

证券代码：839258

证券简称：汇兴智造

主办券商：东莞证券



汇兴智造

NEEQ : 839258

广东汇兴精工智造股份有限公司

**汇兴智造**  
股票代码：839258

随“机”应变 有“备”而来

**锂电池生产线** 案例视频分享 > 长按识别二维码即时观看

锂电池隔膜生产线	新能源电池组装线	锂电池自动化生产线
锂电池包装生产线	手机锂电池生产线	锂电能源生产线

锂电池生产线 工业4.0智能工厂解决方案

年度报告

2021

公司年度大事记



2021 年，公司申请专利 18 件、新增授权专利 14 件、其中，新增授权发明专利 2 件。



2021 年 11 月，经国家火炬中心公示，汇兴智造全资子公司重庆汇利兴工业自动化设备有限公司顺利通过 2021 年国家级高新技术企业认定。

2021 年 11 月，经国家火炬中心公示，汇兴智造顺利通过 2021 年国家级高新技术企业认定。自 2015 年首次通过认定后，这是公司连续三次通过国家级高新技术企业认定。

## 目 录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	4
第二节	公司概况 .....	7
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析.....	10
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.....	32
第八节	财务会计报告 .....	36
第九节	备查文件目录 .....	113

## 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。

公司负责人钟辉、主管会计工作负责人彭理仕及会计机构负责人（会计主管人员）彭理仕保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在半数以上董事无法完全保证年度报告的真实性、准确性和完整性	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否审议通过年度报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input 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
税收优惠风险	公司持有广东省科学技术厅、广东省财政厅和广东省国家税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR202144004426。证书有效期：2021年12月20日至2024年12月19日。若公司不能满足高新技术企业重新认定的条件，相关税收优惠将被取消。同时，未来国家关于高新技术企业税收政策若发生进一步变化，也可能对公司业绩产生一定影响。
市场竞争风险	由于历史原因，该行业内竞争企业之间的市场分化比较明显。行业内一些知名跨国公司如意大利柯马股份有限公司、瑞典ABB公司等自动化装备巨头已经凭借雄厚技术、资本优势和市场先入优势已经基本占据了我国自动化装备市场约70%的市场份额。公司虽然通过不断的技术积累、研发投入和市场拓展在该行业内占有了一席之地，特别是在家电行业、陶瓷卫浴行业中比较具有竞争力，但是受限于我国国内自动化装备整体技术含量水平偏低，公司在承接复杂的大规模项目的技术研发能力、资产规模及产品性能稳定性方面等与国际知名企业相比让更有较大差距，从而使公司面临一定的市场竞争风险。

办公场地及厂房的权属瑕疵风险	公司承租的厂房、办公楼、宿舍楼、保安室等建筑物是租用东莞市大岭山镇杨屋第六股份经济合作社所有之位于东莞市大岭山镇杨屋村委会第六经济合作社土名“七星岭”的土地（集体用地），尚未取得房屋所有权，在权属上存法律瑕疵，公司与杨屋村委签属的《租赁合同》仍存在被确认无效的法律风险，公司的办公场地存在搬迁风险，可能会对公司生产经营造成不利影响。
技术替代风险	公司处于先进制造业领域内的工业机器人与自动化成套装备子行业，属于技术密集型行业，工业自动化设备及各类移动机器人（AGV）作为高新技术产品，依托于计算机编程数控、机械设计、电气设计等多学科的发展，这些学科知识的升级和不断进化的市场需求将不断促进工业自动化设备更新换代和升级，需要企业对所提供的产品拥有完全独立的自主知识产权，准确把握产业发展趋势，掌握产业发展的先进和超前技术，不断优化产品提高竞争力。因技术更新速度越快，新产品生命周期越短，如果公司对行业技术进步和市场需求变化不够敏感，公司未能适应市场需求的变化及时调整产品结构和经营策略，将存在现有技术被替代的风险。
规模经济风险	公司在工业机器人与自动化成套装备子行业中处于中小规模水平，在系统的报价和集成服务方面具有相对优势，在系统生产安装的先进性和运行的稳定性方面处于相对劣势的地位。企业发展受规模不经济限制，一些项目整体造价较高、对技术水平要求、系统运行稳定性和精密性要求较高的项目往往被行业内规模较大的竞争对手承接。目前，中国制造业技术更新换代和去人力化趋势加快，国外从事工业机器人与自动化成套装备的专业厂商通过各种方式与国内企业进行竞争，以上因素对公司经营规模的扩大将会产生一定的影响。
公司治理风险	公司于 2016 年 5 月 27 日整体变更为股份公司，由于股份公司成立时间较短，公司管理层及员工对相关制度的理解和执行尚需要一定过程，短期内公司治理存在一定的不规范风险。股份公司成立后制定了新的《公司章程》、“三会”议事规则、《总经理工作条例》《关联交易决策制度》《信息披露管理制度》等制度，建立了内部控制体系，完善了法人治理结构，提高了管理层的规范化意识，公司治理将趋于规范。
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		释义
公司、本公司、股份公司、汇兴智造	指	广东汇兴精工智造股份有限公司
义内生财股权投资中心	指	东莞义内生财股权投资中心（有限合伙）
仁中取利股权投资中心	指	东莞仁中取利股权投资中心（有限合伙）
春暖花开投资发展企业	指	东莞春暖花开投资发展合伙企业（有限合伙）
重庆汇利兴、重庆子公司	指	重庆汇利兴工业自动化设备有限公司
昆山汇利兴、昆山子公司	指	昆山市汇利兴工业配件有限公司
东莞分公司	指	广东汇兴精工智造股份有限公司东莞分公司
德国子公司	指	Huixing Germany GmbH
江西汇兴	指	江兴汇兴智能装备有限公司
厦门分公司	指	广东汇兴精工智造股份有限公司厦门分公司
宁波分公司	指	广东汇兴精工智造股份有限公司宁波分公司
湖北分公司	指	广东汇兴精工智造股份有限公司湖北省分公司
餐厨变绿	指	广东餐厨变绿环保生物科技发展有限公司（变更前）
正本清源	指	广东正本清源环保科技有限公司（变更后）
股东大会	指	广东汇兴精工智造股份有限公司股东大会
董事会	指	广东汇兴精工智造股份有限公司董事会
监事会	指	广东汇兴精工智造股份有限公司监事会
三会	指	广东汇兴精工智造股份有限公司股东大会，董事会，监事会
“三会”议事规则	指	广东汇兴精工智造股份有限公司《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》
全国股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
挂牌，公开转让	指	公司在全国中小企业股份转让系统挂牌进行股份转让的行为
主办券商、东莞证券	指	东莞证券股份有限公司
会计师事务所	指	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
高级管理人员	指	公司总经理、财务总监、董事会秘书
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
《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	《广东汇兴精工智造股份有限公司章程》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	广东汇兴精工智造股份有限公司
英文名称及缩写	Guangdong Huixing Seiko Smart Manufacturing Corp.,Ltd. -
证券简称	汇兴智造
证券代码	839258
法定代表人	钟辉

### 二、 联系方式

董事会秘书	邓高全
联系地址	东莞市大岭山镇杨屋第三工业区大兴路
电话	0769-23888888
传真	0769-85390489
电子邮箱	2853658227@qq.com
公司网址	<a href="http://www.huixinggroup.com">http://www.huixinggroup.com</a>
办公地址	东莞市大岭山镇杨屋第三工业区大兴路
邮政编码	523839
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>
公司年度报告备置地	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	2006 年 12 月 30 日
挂牌时间	2016 年 9 月 29 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-C34 通用设备制造业-C343 物料搬运设备制造-C3439 其他物料搬运设备制造
主要业务	研发产销：智能智造装备;自动化集成应用配套产品及销售配件等
主要产品与服务项目	智能制造、智慧工厂整体解决方案、工厂自动化与信息化深度融合的研发和实施
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）	47,736,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	控股股东为（钟辉）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（钟辉），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	91441900796299756C	否
注册地址	广东省东莞市大岭山镇杨屋第三工业区大兴路	否
注册资本	47,736,000 元	否

#### 五、 中介机构

主办券商（报告期内）	东莞证券	
主办券商办公地址	东莞市莞城区可园南路一号	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	东莞证券	
会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	肖晓康	向友堂
	2 年	2 年
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路 1 号 22 层 2206	

#### 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 16 日，经东莞市市场监督管理局批准，子公司广东餐厨变绿环保生物技术发展有限公司将名称变更为广东正本清源环保科技有限公司；同时，经营范围变更为：一般项目：水污染治理；污水处理及其再生利用；畜禽粪污处理利用；土壤污染治理与修复服务；水环境污染防治服务；大气环境污染防治服务；专业设计服务；资源循环利用服务技术咨询；环境保护监测；水资源管理；环保咨询服务；水利相关咨询服务；城市绿化管理；市政设施管理；工业工程设计服务；工程技术服务（规划管理、勘察、设计、监理除外）；智能水务系统开发；生物有机肥料研发；软件开发；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；生活垃圾处理装备制造；专用设备制造（不含许可类专业设备制造）；环境保护专用设备制造；水资源专用机械设备制造；五金产品零售；建筑装饰材料销售；环境保护专用设备销售；生活垃圾处理装备制造；肥料销售；软件销售；花卉绿植租借与代管理；园林



绿化工程施工；机械设备租赁；土石方工程施工；普通机械设备安装服务；工程管理服务；以自有资金从事投资活动；货物进出口；技术进出口。

### 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	215,279,166.83	148,410,735.52	45.06%
毛利率%	21.39%	15.83%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	5,081,797.63	-7,741,098.02	165.65%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,259,353.36	-9,972,200.91	112.63%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	8.88%	-13.23%	-
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）	2.20%	-17.04%	-
基本每股收益	0.11	-0.16	15.65%

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	188,925,404.73	125,751,846.86	50.24%
负债总计	127,876,159.66	69,814,182.63	83.17%
归属于挂牌公司股东的净资产	59,730,934.23	54,665,409.60	9.27%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.25	1.15	9.27%
资产负债率%（母公司）	69.21%	56.19%	-
资产负债率%（合并）	67.69%	55.52%	-
流动比率	1.31	1.56	-
利息保障倍数	3.44	-9.37	-

##### (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	-1,354,911.26	-3,718,329.74	63.56%
应收账款周转率	4.41	2.92	-
存货周转率	4.44	3.39	-

## (四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	50.24%	-8.94%	-
营业收入增长率%	45.06%	-21.12%	-
净利润增长率%	167.23%	-264.38%	-

## (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	47,736,000	47,736,000	0%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

## (六) 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

## (七) 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，包括已计提资产减值准备的冲销部分	76,873.48
计入当期损益的政府补助	4,272,239.51
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	128,995.39
非经常性损益合计	4,478,108.38
所得税影响数	655,664.11
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	3,822,444.27

## (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

## 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

本公司执行新租赁准则对 2021 年 1 月 1 日合并资产负债表及母公司资产负债表各项目的影响汇总如下：

合并报表项目	2020 年 12 月 31 日	影响金额	2021 年 1 月 1 日
资产：			
使用权资产	——	10,925,440.17	10,925,440.17
负债：			
一年内到期的非流动负债	——	2,610,092.35	2,610,092.35
租赁负债	——	8,315,347.82	8,315,347.82

(续上表)

母公司报表项目	2020 年 12 月 31 日	影响金额	2021 年 1 月 1 日
资产：			
使用权资产	——	6,271,390.84	6,271,390.84
负债：			
一年内到期的非流动负债	——	1,245,729.43	1,245,729.43
租赁负债	——	5,025,661.41	5,025,661.41

#### (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

根据《上市公司行业分类指引》，本公司所处行业属于 C34 通用设备制造业。

公司专业从事非标智能装备以及相关配件的研发设计、生产和销售，业务涵盖锂电池智能装备、光伏智能装备、智能物流系统、卫浴智能装备、家电智能装备等领域，能够为客户提供智造+服务为一体的智能工厂整体解决方案。

公司是国家高新技术企业和广东省知识产权示范企业，东莞市第十一批上市后备企业、广东省高成长中小企业、广东省战略性新兴产业培育企业、东莞市成长型中小企业。在行业内率先建立广东省博士后创新实践基地、广东省博士工作站、广东省工程技术研究中心、东莞市院士工作站，聘请中国工程院院士孙玉担任首席技术顾问，参与 7 项国家标准起草，获得发明专利授权 16 项、实用新型专利授权 45 项、外观设计专利 4 项、软件著作权授权 24 项、商标注册 18 项，被并评定为广东省科普教育基地，以实际行动推动智能制造行业的创新发展。截至 2021 年 12 月，公司“家电智能生产线”“陶瓷马桶存胚、组装、试水、老化生产线”“数字化车间系统”“自动卡板输送机”“自动化滚筒线”“LED 老化集成线”“多功能工装板”等 11 项产品被认定为广东省高新技术产品。公司是东莞市十大品质管理企业，建立来料、制程、终检、仓储、出货、物流等一整套严格的品质管控流程，是行业内少数引进并同时获得 ISO9001、SGS、欧盟 CE、德国莱茵等多项质量管理体系认证的企业，产品符合国际品质标准。公司始终坚持从广度、深度、精度、速度、高度五个层面持续增强产品竞争力及公司持续发展能力。

#### 1、主要产品

锂电池智能装备业务的主要产品：以电池类型分，提供涵盖方壳电池、圆柱电池、软包电池、固态电池等各类电池类型在内的锂电池智造整线解决方案；以电池应用领域分，提供应用于动力、数码、储能等领域的锂电池智造整线解决方案。主要产品包括：智能仓储物流系统、化成分容测试系统、工业信息化 MES 系统等。

汽车行业业务的主要产品：汽车底盘零部件专机、汽车减震器自动焊接线等。

智能物流系统业务的主要产品：应用于智能工厂整线环节的各工序段智能物流设备和整线物流信息管理平台、智能制造执行系统、智能仓储管理系统、智能仓储调度系统、数据采集和监控系统等智能工厂软件系统。

家电业务的主要产品包括冰箱、电视机、微波炉、洗碗机等家电产品的组装、测试、包装等环节等智能解决方案。

公司的精密零部件事业部业务模式主要为选型、设计、加工或采购及销售模式。为客户提供高性价比的一站式零部件采购平台。

#### 2、经营模式

公司产品为专用自动化设备，产品之间差异较大，需要根据客户的特定需求进行个性化设计、定制，公司的经营模式受下游客户所处行业影响较大。公司以客户需求为核心，并建立了与之对应的研发模式、采购模式、生产模式和销售模式。公司通过信息化平台管理研发、采购、生产、销售等经营活动，在自主开发的信息管理软件基础上搭建全面的数字化管理平台，持续提升公司运营效率和产品质量。

##### （1）研发模式

专业自动化设备制造行业具有产业关联程度高、与下游行业发展联系紧密的特点。公司开展研发工作之前，首先要与下游客户构成紧密的合作关系，深入考察客户的生产环境，充分了解客户的生产工艺和相关生产设备的技术参数及自动化要求。在确定客户需求之后，公司将成立专门项目小组，开展包括

从立项、项目管理、研发、设计、试验在内的多项工作，落实小组各组员责任，明确各阶段的要求和要点，逐步展开研发工作。项目组定期集中讨论研发过程中的遇到的问题，提出改进措施和建议。在最终的样机试制过程中，小组各成员按要求重点检查各阶段实施情况。在样机各项指标均达到用户要求后，项目组将汇总研发过程中出现的各种问题及相应的改进措施，为之后的项目开发积累经验。

#### （2）采购模式

公司根据生产计划，分批进行物料采购，以保证采购的及时性，同时控制存货水平，并依此建立了一套严格的采购管理制度。对公司产品质量影响较大的核心部件，公司会定期确定可使用品牌目录，并根据相关品牌的供应方式采用从品牌厂商直接采购或代理厂商采购方式，公司核心部件供应厂商一般为国内外知名企业，核心部件的供应商较为稳定。

#### （3）生产模式

公司的主要产品为专业自动化设备，因产品之间差异较大，需要根据客户的特定需求进行个性化设计、定制，这就决定了公司的生产必须采用以销定产的生产管理模式。

销售部与客户签订订单或供货合同后，按合同要求向生产部传递生产计划单。生产部根据合同期及各车间生产安排情况与研发部共同编制生产进度计划，分工实施：研发部根据购货方的技术要求进行产品设计；采购部按采购清单协调仓库备货、联系货运单位；生产部根据生产进度要求协调各部门保证产品及时组装、调试、出厂。为了降低生产成本，公司持续推进产品标准化、模块化工作，在满足客户个性化需求的基础上提高设备的标准化水平，即逐步实现所产设备由“标准构件”与“客户非标构件”组成，针对部分市场需求大的设备，在取得客户订单后，对于标准构件部分的生产会适当增加投料量，从而实现标准构件的规模化生产，这样既能够降低采购成本和生产成本，同时又能提高公司的生产效率，向客户实现更快交付。

#### （4）销售模式

公司的销售模式主要为订单直销模式。拥有汇兴智造东莞总部、东莞分公司、昆山子公司等三大智能装备制造基地，在东莞、昆山、重庆、厦门、宁波、德国、江西设有营销子（分）公司，在深圳、顺德、成都、苏州、福州、青岛、合肥、广州、中山、孟加拉国等国家和地区设有销售办事处。公司的精密零部件事业部业务模式主要为选型、设计、加工或采购及销售模式。为客户提供高性价比的一站式零部件采购平台。

公司是国家质量服务信誉 3A 级企业和广东省守合同重信用企业，与包括世界 500 强在内的比亚迪、利元亨、大族激光、中航光电、TCL、格力电器、美的集团、创维集团、海尔集团、ABB、飞利浦、通用电气、松下电器、三洋电机、三星电子、海信集团、万和电器、步步高电子、劲胜精密、长盈精密、埃夫特智能、乐华陶瓷、科勒、箭牌卫浴、恒洁卫浴、DURAVIT、NISS GROUP 等知名企业建立合作关系，客户遍及 50 多个国家和地区。公司所产设备专业性强，已在下游行业建立了良好的声誉，订单主要通过直接与客户接洽获得。

报告期内，公司商业模式未发生重大变化，收入来源主要包括智能装备销售收入和自动化配件销售收入。未来公司将继续提升整厂自动化系统解决方案的综合能力，一是进一步加强数字化工厂软件的研发力度，逐步壮大公司在智能装备系统软件开发和应用的业务体系；二是依托智能装备研究院，进一步提升公司智能装备全产业链产品体系的开发和拓展。

### 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	√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 12 月 20 日，广东省 2021 年认定第二批高新技术企业备案名单认定公司为“高新技术企业”； 2021 年 4 月，公司审核通过科技型中小企业。

## 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	12,826,155.75	6.79%	9,219,032.33	7.33%	39.13%
应收票据	23,703,832.82	12.55%	5,119,875.14	4.07%	362.97%
应收账款	56,315,069.09	29.81%	41,351,279.38	32.88%	36.19%
存货	40,723,663.54	21.56%	35,424,060.63	28.17%	14.96%
投资性房地产	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
长期股权投资	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
固定资产	10,641,450.41	5.63%	12,271,314.35	9.76%	-13.28%
在建工程	11,517,408.25	6.10%	903,991.06	0.72%	1,174.06%
无形资产	1,524,827.15	0.81%	1,556,649.59	1.24%	-2.04%
商誉	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
短期借款	34,932,934.59	18.49%	18,492,685.00	47.71%	88.90%
长期借款	4,600,000.00	2.43%	600,000.00	0.48%	666.67%

### 资产负债项目重大变动原因：

1、报告期末货币资金为 12,826,155.75 元，较上年末增长 39.13%，主要原因为本年度公司营收较上年增长较多，年末货币资金增加较多；

2、报告期末应收票据为 23,703,832.82 元，较上年末增长 362.97%，主要原因为本年度公司销售收入增长，导致应收票据增长；

3、报告期末应收账款为 56,315,069.09 元，较上年末增长 36.19%，主要原因为本年度公司本期销售收入增长，应收账款同步增长；

4、报告期末存货为 40,723,663.54 元，较上年末增长 14.96%，主要原因为本年度公司销售收入增长，为配合产销需求，相应增加存货备库存；

5、报告期末在建工程为 11,517,408.25 元，较上年末增长 1,174.06%，主要原因为本年度公司控股子公司江西汇兴在建厂房持续投入，导致本科目增长；

6、报告期末短期借款为 34,932,934.59 元，较上年末增长 88.90%，主要原因为本年度公司向银行申请给公司增加贷款以及本年未到期银行票据贴现增加所致；

7、报告期末长期借款为 4,600,000.00 元，较上年末增长 666.67%，主要原因为公司本年度销售收入增加，因生产经营所需，公司向银行申请为期三年的长期借款。

## 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	215,279,166.83	-	148,410,735.52	-	45.06%
营业成本	169,238,280.45	78.61%	124,921,211.70	84.17%	35.48%
毛利率	21.39%	-	15.83%	-	-
销售费用	9,536,554.88	4.43%	7,931,594.02	5.34%	20.24%
管理费用	15,172,614.42	7.05%	13,932,386.97	9.39%	8.90%
研发费用	8,233,770.46	3.82%	6,305,165.69	4.25%	30.59%
财务费用	2,030,992.17	0.94%	833,314.17	0.56%	143.72%
信用减值损失	-5,327,225.76	-2.15%	-915,563.25	-0.62%	418.85%
资产减值损失	-5,053,411.19	-2.67%	-2,407,206.22	-1.62%	109.93%
其他收益	4,242,010.25	1.97%	1,528,423.25	1.03%	177.54%
投资收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
公允价值变动收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
资产处置收益	75,788.49	0.04%	-3,255.04	0.00%	2,428.34%
汇兑收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
营业利润	3,682,883.80	1.71%	-7,894,381.27	-5.32%	146.65%
营业外收入	216,966.39	0.10%	10,338.00	0.01%	1,998.73%
营业外支出	87,971.00	0.04%	8,351.88	0.01%	953.31%
净利润	5,127,853.84	2.38%	-7,627,534.64	-5.14%	167.23%

### 项目重大变动原因：

1、报告期内营业收入为 215,279,166.83 元，较上年增长 45.06%，主要原因为受下游客户需求增长，公司本年度订单量增长所致；

2、报告期内营业成本为 169,238,280.45 元，较上年增长 35.48%，主要原因为公司本年度营业收入

增长，营业成本同步增长所致；

3、报告期内销售费用为 9,536,554.88 元，较上年增长 20.24%，主要原因为公司本年度营业收入增长，销售运费及销售员工工资增长同步所致；

4、报告期内管理费用为 15,172,614.42 元，较上年增长 8.90%，主要原因为 2020 年疫情社保养老金优惠而本年度社保养老金对公部份取消优惠政策，公司本年度恢复正常交费导致社保支出较上年增加；

5、报告期内研发费用为 8,233,770.46 元，较上年增长 30.59%，主要原因为本年度公司加大研发投入，研发项目增加所致；

6、报告期内财务费用为 2,030,992.17 元，较上年增长 143.72%，主要原因为本年度新增加银行贷款导致利息支出增加且未到期票据贴现增加所致；

7、报告期内信用减值损失为-5,327,225.76 元，较上年增长 418.85%，主要原因为公司本年度计提的应收账款信用减值损失增加所致；

8、报告期内资产减值损失为-5,053,411.19 元，较上年增长 109.93%，主要原因为公司本年度计提原材料、在产品、库存商品及发出商品的减值准备增加所致；

9、报告期内其他收益为 4,242,010.25 元，较上年增长 177.54%，主要原因为公司本年度申请的国家补贴增加，如“市重大项目验收款 286 万”“STS 专项项目 80 万”等；

10、报告期内资产处置收益为 75,788.49 元，较上年增长 2,428.34%，主要原因为处理了固定资产产生了收益；

11、报告期内营业利润为 3,682,883.80 元，较上年增长 146.65%，主要原因为本年度公司销售收入增长，且高毛利的优质订单增加所致；

12、报告期内营收外收入为 216,966.39 元，较上年增长 1,998.73%，主要原因为公司本年度与深圳创新谷智造科技有限公司诉讼赔款增加所致；

13、报告期内营业外支出为 87,971.00 元，较上年增长 953.31%，主要原因为公司本年度支付深圳控石智能系统有限公司诉讼违约金增加所致；

14、报告期内净利润为 5,127,853.84 元，较上年增长 167.23%，主要原因为公司本年度营业收入增长，递延所得税费用减少所致。

## (2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	215,206,674.80	148,351,226.69	45.06%
其他业务收入	72,492.03	59,508.83	21.82%
主营业务成本	169,199,569.71	124,896,971.30	35.47%
其他业务成本	38,710.74	24,240.40	59.70%

### 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%
配件销售收入	91,392,932.29	73,022,756.75	20.10%	64.73%	68.44%	-8.04%

智能装备销售收入	102,841,818.99	79,267,918.35	22.92%	67.27%	46.97%	86.66%
自动化集成应用配套产品	19,922,114.94	15,922,929.04	20.07%	23.44%	17.11%	27.45%
口罩	1,013,967.86	954,244.29	5.89%	-89.18%	-89.21%	4.67%
口罩设备	35,840.72	31,721.28	11.49%	-99.39%	-99.39%	-4.48%

**按区域分类分析：**

□适用 √不适用

**收入构成变动的原因：**

报告期内，公司收入构成没有发生较大变动。

**(3) 主要客户情况**

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	广东利元亨智能装备股份有限公司	26,470,000	12.30%	否
2	深圳市比亚迪供应链管理有限公司	14,340,000	6.66%	否
3	深圳市精实机电科技有限公司	10,970,000	5.10%	否
4	SINGER BANGLADESH LIMITED	3,700,000	1.72%	否
5	深圳聚采供应链科技有限公司	3,400,000	1.58%	否
合计		58,880,000	27.36%	-

**(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	重庆南涪铝业有限公司	9,012,210.51	7.89%	否
2	东莞伍德传动有限公司	1,522,091.47	1.33%	否
3	SEW-传动设备（广州）有限公司	2,283,858.48	2.00%	否
4	温岭市首创流水线设备制造有限公司	853,884.76	0.75%	否
5	广东亚德客智能装备有限公司	417,785.78	0.37%	否
合计		14,089,831.00	12.34%	-

**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	-1,354,911.26	-3,718,329.74	63.56%
投资活动产生的现金流量净额	-12,332,773.60	-3,462,118.68	256.22%
筹资活动产生的现金流量净额	17,360,376.58	8,089,382.34	114.61%

**现金流量分析：**

1、报告期内经营活动产生的现金流量净额为-1,354,911.26 元，较上年同期上升 63.56%，主要原因为公司本年度经营业绩增长，同时公司用于购买商品支付的应收票据较上年同期增加，导致经营活动产生的现金流净额比上年同期上升；

2、报告期内投资活动产生的现金流量净额为-12,332,773.60 元，较上年同期下降 256.22%，主要原因为报告期内公司控股子公司江西汇兴建新厂房工程款增加，导致投资活动产生的现金流量净额比上年同期下降；

3、报告期内筹资活动产生的现金流量净额为 17,360,376.58 元，较上年同期上升 114.61%，主要原因为报告期内银行授信增多，公司银行贷款增加，同时未到期票据贴现增加，导致筹资活动产生的现金流量净额比上年同期上升。

### (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

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
重庆汇利兴工业自动化设备有限公司	控股子公司	配件；自动化集成应用配套产品	1,000,000	19,552,416.33	7,408,617.56	42,482,584.91	592,821.07
昆山市汇利兴工业配件有限公司	控股子公司	配件；自动化集成应用配套产品	500,000	12,340,365.74	6,232,454.66	17,664,466.59	1,188,993.49
Huixing Germany GmbH	控股子公司	自动化集成应用配套产品	774,920	300,012.47	269,182.47	0	-47,955.77
广东正	控	生态	30,000,000	16,662.00	-5,678.00	96,283.20	-4,173.23

本清源 环保科 技有限 公司	股 子 公 司	环 境 治 理； 餐 厨 余 垃 圾 处 理；环 保 设 备、环 卫 设 备等					
江 西 汇 兴 智 能 装 备 有 限 公 司	控 股 子 公 司	自 动 化 集 成 应 用 配 套 产 品	10,010,000	14,403,128.12	3,159,729.83	668,377.63	139,564.28

### 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

公司根据目前经营情况，为保证公司持续经营能力，拟采取以下措施：

1、以财务监管为主题，加大应收款催收力度，加快应收款周转速度，提高公司资金使用率，创新财务驱动内部管理机制，确保经营性现金流得到质的改善，进一步增强企业抗资金风险能力。

2、以客户需求为中心，坚持设备、配件两条腿走路，创新经营管理模式，确保实现业绩指标。设备业务要扎根卫浴、家电、物流等行业，抓住大客户、捕捉大订单，并控制好出货、验收、回款风险。配件业务要以“多快好省”为宗旨，强化新产品研发和推广，全力完善公司设备及配件的整厂自动化系统集成产业链。

3、以提升效率、杜绝浪费为抓手，优化生产布局，强化品质管控，提高采购效益，加大考核力度和尺度，从源头上减少各种浪费，确保管理出效益，实现公司的健康持续发展。

4、以新园区规划建设为平台，加强公司合规管理能力，重新布局公司资本路径，积极引入合适的战略投资者，优化公司资本结构，改善公司资金能力。



## 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	四.二.(一)
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、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

控股股东、实际控制人及其控制的企业资金占用情况：

单位：元

占用主体	占用性质	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	单日最高占用余额	是否履行审议程序	是否因违规已被采取	是否因违规已被采取	是否归还占用资金

								行政 监管 措施	自律 监管 措施	
钟辉	借款	0	2,530,000	2,530,000	0	2,530,000	已事后补充履行	否	是	是
胡伟路	借款	0	1,095,000	1,095,000	0	1,095,000	已事后补充履行	否	是	是
严达福	借款	1,052,379.85	0	1,052,379.85	0	1,052,379.85	已事后补充履行	否	是	是
合计	-	1,052,379.85	3,625,000	4,677,379.85	0	4,677,379.85	-	-	-	-

**发生原因、整改情况及对公司的影响：**

公司经营过程中与公司实际控制人钟辉、公司股东严达福及公司董事胡伟路存在资金拆借的情形，该事项构成资金占用。截至 2021 年 12 月 31 日，钟辉、胡伟路、严达福已将占用资金归还公司，并按约定支付相应利息；未对公司经营造成严重影响。

具体情况详见公司已披露的《关于补充确定关联交易及关联方资金占用的公告》（公告编号：2021-013）、《关联交易暨资金占用进展公告》（公告编号：2021-020）、《关于资金占用进展公告》（公告编号：2022-002）。

**（三） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况**

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力，接受劳务	3,000,000.00	1,524,445.73
2. 销售产品、商品，提供劳务	600,000.00	488,372.30

3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
4. 其他	50,900,000.00	31,527,000.00

1、购买原材料、燃料、动力，接受劳务：公司向东莞市鑫泽自动化设备有限公司采购原材料 1,524,445.73 元；

2、销售产品、商品，提供劳务：公司向东莞市鑫泽自动化设备有限公司销售配件 324,682.69 元（已预计）、销售旧设备 163,689.61 元（根据相关规定及《公司章程》，无需审议）；

3、其他关联交易：（1）关联担保：关联方为公司向金融机构借款提供担保 30,627,000.00 元。（2）关联租赁：公司向关联方钟辉租赁东莞市大岭山镇杨屋第三工业区大兴路汇利兴科技园 C 栋、D 栋厂房）900,000.00 元。

#### （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 9 月 28 日	-	挂牌	其他承诺	承诺内容：积极配合办理公司办公场所的土地使用权证及地上建筑物的权属证明。	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	不涉及	不涉及
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

公司在《公开转让说明书》里承诺积极配合办理公司办公场所的土地使用权证及地上建筑物的权属证明；公司实际控制人钟辉出具承诺：公司因前述建筑物被拆迁或者强制拆除而被迫搬迁，则等额补偿公司因而遭受到的损失。

#### （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	定期存款	质押	10,000.00	0.005%	2019 年 1 月 29 日，公司与中国建设银行股份有限公司东莞大岭山支行签订《保证金质押合同》，将其拥有的在中国建设

					银行东莞大岭山支行存放的人民币定期存单 10,000.00 元质押给中国建设银行东莞大岭山支行，用于担保中国建设银行东莞大岭山支行自 2019 年 1 月 29 日至 2020 年 1 月 28 日止与本公司办理的各类业务形成的债权。
无形资产	专利	质押	0	0%	2021 年 4 月 6 日，公司与中国建设银行股份有限公司东莞分公司签定借款合同，担保条件：汇兴智造权利质押担保、钟辉保证担保
总计	-	-	10,000.00	0.005%	-

#### 资产权利受限事项对公司的影响：

上述为贷款签订的相关质押合同不会对公司正常业务产生影响。

## 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	11,473,500	24.04%	-	11,473,500	24.04%
	其中：控股股东、实际控制人	7,840,500	16.42%	-	7,840,500	16.42%
	董事、监事、高管	1,215,000	2.55%	-	1,215,000	2.55%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	36,262,500	75.96%	-	36,262,500	75.96%
	其中：控股股东、实际控制人	23,611,500	49.46%	-	23,611,500	49.46%
	董事、监事、高管	3,645,000	7.64%	-	3,645,000	7.64%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		47,736,000	-	0	47,736,000	-
普通股股东人数		19				

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

## (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	钟辉	31,452,000	-	31,452,000	65.8874%	23,611,500	7,840,500	5,000,000	-
2	钟世鑫	4,860,000	-	4,860,000	10.1810%	3,645,000	1,215,000	-	-
3	东莞义内生财股权投资中心（有限合伙）	3,456,000	-	3,456,000	7.2398%	3,456,000	-	-	-
4	东莞仁中取利股权投资中心（有限合伙）	2,880,000	-	2,880,000	6.0332%	2,880,000	-	-	-
5	钟双燕	2,610,000	-	2,610,000	5.4676%	870,000	1,740,000	-	-
6	东莞春暖花开投资发展合伙企业（有限公司）	1,800,000	-	1,800,000	3.7707%	1,800,000	-	-	-
7	辛维	665,000	-	665,000	1.3931%	-	665,000	-	-
8	陈焕丽	2,000	-	2,000	0.0042%	-	2,000	-	-
9	国春燕	1,000	-	1,000	0.0021%	-	1,000	-	-
10	吴玉弢	1,000	-	1,000	0.0021%	-	1,000	-	-
合计		47,727,000	0	47,727,000	99.9812%	36,262,500	11,464,500	5,000,000	0

普通股前十名股东间相互关系说明：钟世鑫：自然人股东、与实际控制人钟辉为兄弟关系、与义内生财的有限合伙人曾凤是夫妻关系；钟双燕：自然人股东、与实际控制人钟辉为兄妹关系、与义内生财的有限合伙人胡伟路是夫妻关系；辛维：自然人股东、与实际控制人钟辉为岳父关系、与仁中取利有限合伙人、义内生财有限合伙人、春暖花开执行合伙人辛曼玉是父女关系；义内生财：非法人股东、其有限合伙人胡伟路是钟辉妹妹钟双燕的配偶、其有限合伙人曾凤是钟辉兄弟钟世鑫的配偶；仁中取利：非法人股东、其有限合伙人辛曼玉与钟辉是夫妻关系；春暖花开：非法人股东、其执行事务合伙人辛曼玉

与钟辉是夫妻关系。

## 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/免担保	中国银行股份有限公司东莞大岭山支行	银行	3,000,000.00	2020年12月22日	2021年12月21日	3.80%
2	信用/免担保	中国银行股份有限公司	银行	5,000,000.00	2021年12月22日	2023年1月23日	3.80%



		公司东莞大岭山支行					
3	信用/免担保	中国银行股份有限公司东莞大岭山支行	银行	2,000,000.00	2021 年 5 月 11 日	2022 年 5 月 17 日	3.95%
4	保证/质押	兴业银行股份有限公司东莞长安支行	银行	5,600,000.00	2021 年 1 月 6 日	2024 年 1 月 5 日	4.85%
5	保证/质押	兴业银行股份有限公司东莞长安支行	银行	1,400,000.00	2021 年 6 月 9 日	2024 年 6 月 8 日	4.85%
6	保证	中国邮政储蓄银行股份有限公司东莞市分行	银行	4,942,000.00	2021 年 6 月 18 日	2022 年 6 月 24 日	5.95%
7	专利质押/保证	中国建设银行股份有限公司东莞市分行	银行	5,000,000.00	2021 年 4 月 9 日	2022 年 4 月 8 日	6.65%
8	保证	深圳前海微众银行股份有限公司	银行	1,790,000.00	2020 年 12 月 14 日	2021 年 12 月 3 日	7.80%
9	保证	东莞银行股份有限公司东莞分行	银行	1,000,000.00	2021 年 1 月 9 日	2021 年 12 月 9 日	6.72%
10	无	中国建设银行股份有限公司重庆杨家坪支行	银行	895,000.00	2021 年 6 月 21 日	2022 年 6 月 20 日	4.25%
合计	-	-	-	30,627,000.00	-	-	-

## 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

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
钟辉	董事长/总经理	男	否	1975 年 9 月	2019 年 5 月 24 日	2022 年 5 月 24 日
钟世鑫	董事	男	否	1979 年 3 月	2019 年 5 月 24 日	2022 年 5 月 24 日
胡伟路	董事/副总经理	男	否	1984 年 3 月	2019 年 5 月 24 日	2022 年 5 月 24 日
李福生	董事	男	否	1976 年 7 月	2019 年 5 月 24 日	2022 年 5 月 24 日
邓高全	董事/董事会秘书	男	否	1979 年 1 月	2019 年 5 月 24 日	2022 年 5 月 24 日
彭大海	董事	男	否	1986 年 9 月	2019 年 5 月 24 日	2022 年 5 月 24 日
黄艳	董事	女	否	1978 年 7 月	2019 年 5 月 24 日	2022 年 5 月 24 日
吕常垣	监事会主席	男	否	1974 年 8 月	2019 年 5 月 24 日	2022 年 5 月 24 日
钟建辉	监事	男	否	1977 年 12 月	2019 年 5 月 24 日	2022 年 5 月 24 日
杨思	职工代表监事	女	否	1987 年 10 月	2019 年 5 月 24 日	2022 年 5 月 24 日
辛曼玉	副总经理	女	否	1980 年 2 月	2019 年 5 月 24 日	2022 年 5 月 24 日
彭理仕	财务总监	男	否	1967 年 12 月	2019 年 5 月 24 日	2022 年 5 月 24 日
董事会人数：					7	
监事会人数：					3	
高级管理人员人数：					5	

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

公司现任董事中，公司董事长兼总经理钟辉是董事钟世鑫的哥哥，公司董事兼副总经理胡伟路是董事长兼总经理钟辉及公司董事钟世鑫的妹夫。公司副总经理辛曼玉与公司董事长兼总经理钟辉是夫妻关系。除前述情形外，董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属或其他关联关系。

#### (二) 变动情况：

☐ 适用 ☒ 不适用

#### (三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

☐ 适用 ☒ 不适用

#### (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》第一百四十六条规定的情形	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	是	财务总监彭理仕先生为中级会计师，且专门从事会计工作三年以上。
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	36	0	1	35
生产人员	55	5	0	60
财务人员	12	0	0	12
销售人员	30	13	0	43
技术人员	47	3	0	50
员工总计	180	21	1	200

按教育程度分类	期初人数	期末人数
---------	------	------

博士	3	3
硕士	3	3
本科	29	34
专科	75	81
专科以下	70	79
员工总计	180	200

#### 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

报告期内，公司管理层及核心团队较稳定，没有变动。

公司组织架构继续优化，从内部提拔综合素质高和专业技能强的优秀人才担任管理职务，管理人员整体趋于年轻化，平均年龄 36 岁，为公司实现规模与效益倍增提供坚实的人才壁垒，另公司继续加大智能装备研发人才和生产技能型人才招聘力度，新增人员主要为适应公司技术研发和智能装备生产需要。公司大力加强人力资源的开发和建设，通过各种招聘渠道积极吸引、培养和稳定优秀人才和技术骨干，全方位开展人才梯队培训建设，构建综合素质好、专业水平高的人才梯队，全力打造管理、营销、技术、生产等四支人才队伍。

一方面，公司秉承“用情做人、用心做事”的企业精神，发现人才、培养人才，培养和吸纳了一批专业知识扎实的技能型人才和综合素质高的管理型人才，为员工搭建发挥才能的宽广舞台，确保公司各项业务良好运作。另一方面，公司坚持“忠诚团结、勤奋进取”的团队精神，重视人才、发展人才，重新制定了以结果为导向，以“公平、全面、改进、晋升”为原则的薪酬体系及绩效考核体系，为员工提供公平竞争和共同成长的广阔空间；公司倡导“快乐工作，幸福生活”的人才理念，公司员工在深厚的企业文化熏陶中，积极参与各项社会公益活动，尽己所能把关怀和幸福辐射至最大范围。这些为公司持续稳定发展奠定了坚实的基础。

#### （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

#### 三、报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

## 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

公司根据《公司法》《证券法》《公司章程》《非上市公众公司监督管理办法》《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》《企业内部控制基本规范》等相关法律法规的要求，规范开展经营，股东大会、董事会、监事会、高级管理人员均忠实履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资 决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内部控制制度规定的程序和规则进行。

公司在 2017 年度持续实施的内部规章制度主要包括：《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《总经理工作细则》《财务管理制度》《对外投资管理制度》《对外担保管理制度》《关联交易管理制度》《投资者关系管理制度》《信息披露管理制度》《董事会秘书工作细则》《募集资金使用管理制度》以及行之有效的内控管理体系，充分保障投资者的合法权益，保障公司健康持续发展。

公司在 2017 年第一届董事会第四次会议审议通过了《广东汇兴精工智造股份有限公司利润分配管理制度》《广东汇兴精工智造股份有限公司承诺管理制度》。

公司在 2018 年 4 月 12 日召开第一届董事会第十一次会议审议通过了《公司年度报告重大差错责任追究制度》。

公司在 2020 年 4 月 18 日召开第二届董事会第六次会议审议通过了《关于修订公司章程的议案》《关于修订股东大会议事规则的议案》《关于修订董事会议事规则的议案》《关于修订对外投资管理制度的议案》《关于修订对外担保管理制度的议案》《关于修订关联交易管理制度的议案》《关于制定信息披露管理制度的议案》《关于修订董事会秘书工作细则的议案》。

公司在 2020 年 4 月 20 日召开第二届监事会第四次会议审议通过了《关于修订监事会议事规则的议案》。

##### 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

公司治理机制完善，符合《公司法》《证券法》及全国中小企业股份转让系统等规范性文件的要求。信息披露准确、真实、完整、及时。公司严格按照《公司法》等有关法律法规的要求规范运作，努力寻求股东权益的最大化，切实维护所有股东的权益。报告期内，公司依据公司章程规定，定期召开“三会”会议，公司股东、董事、监事均能按照要求出席参加相关会议，并履行相关权利和义务，确保每次会议程序合法，内容有效。现有的治理机制能为所有股东提供合适的保障，能保证所有股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

1、知情权：股东有权查阅公司章程、股东名册、公司债券存根、股东大会会议记录、董事会会议决

议、监事会会议决议、财务会计报告。股东可以要求查阅公司会计账簿。股东提出查阅有关信息或者索取资料的，应当向公司提供证明其持有公司股份的种类以及持股数量的书面文件，公司经核实股东身份后按照股东的要求予以提供。

2、参与权：股东通过股东大会行使参与重大决策权。股东大会分为年度股东大会和临时股东大会。年度股东大会每年召开一次，应于上一会计年度结束后的 6 个月内举行。临时股东大会不定期召开。公司章程详细规定了股东大会的通知、召集、提案、委托出席、表决、计票和监票等制度，确保全体股东参与股东大会的权利。报告期内，公司共召开 2 次股东大会，全体股东均能正常出席并表决，股东的参与权得到确实的落实。

3、质询权：股东有权对公司的经营进行监督，提出建议或者质询。股东还可以参加股东大会，就会议议程或提案提出质询。董事、监事、高级管理人员在股东大会上应就股东的质询作出解释和说明。

4、表决权：股东通过股东大会行使表决权，普通决议是指对于股东大会的一般表决事项，仅需出席会议的股东所持表决权的半数即可通过的决议。特别决议是指对于股东大会的特殊表决事项，如修改公司章程、增加或者减少注册资本的决议，以及公司合并、分立、解散和清算、股权激励计划、公司在一年内购买、出售重大资产或者担保金额超过公司最近一年的经审计总资产 30%等，必须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上才可以通过。

### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司本年度在进行关联交易等重大决策事项中都按规定程序履行，未发生重要人事变动、担保等重大决策事项。

### 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 2021 年不存在修订章程的情形。

## （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	2	4	3

3

### 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	否	



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		
---	--	--

### 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，公司历次股东大会、董事会、监事会的召集、召开、审议、表决等程序符合《公司法》、《证券法》、全国中小企业股份转让系统规范性文件、公司章程以及“三会”会议规则的相关规定，会议程序规范合法。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、诚信地履行职责和义务。

## 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

公司在业务、资产、人员、财务、机构等方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力，具体情况如下：

#### 1、业务独立

公司拥有独立的研发、营销、客户服务和后期维护等业务经营管理体系。公司业务不依赖其控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，且与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联方交易，公司的业务独立。

#### 2、资产独立

公司对其所有的设备、专利、商标等资产均拥有合法的所有权或使用权。公司资产不存在被控股股东、实际控制人及其控制的企业占用或者为其担保的情形。同时为防止上述情形，公司制订了《关联交易决策制度》《对外担保管理制度》等专项制度加以规范。

#### 3、人员独立

公司董事、监事和高级管理人员均按照《公司法》《公司章程》等规定的程序产生，不存在股东干预公司人事任免的情形。公司董事、监事、高级管理人员的任职均符合《公司法》关于公司董事、监事和高级管理人员任职的有关规定。公司管理人员及员工不存在在股东单位双重任职的情形，均在公司领取薪酬。公司遵守相关法律法规，员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全由公司独立管理。

#### 4、财务独立

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了健全的会计核算体系，制定了完善的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策。公司拥有独立银行账户，依法独立纳税。

#### 5、机构独立

公司机构设置完整。公司依法建立健全了股东大会、董事会、监事会等公司治理机构并制订了相应的规则。公司完全拥有机构设置自主权，公司根据生产经营的需要设置了完整的内部组织机构，各部门

职责明确、工作流程清晰。公司组织机构独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在合署办公、混合经营的情形。

### （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
公司已建立了一套较为健全、完善的会计核算体系，财务管理和风险控制等内部控制管理制度。并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要，同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。	

### （四）年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已经制定了《公司年度报告重大差错责任追究制度》  
公司董事、监事、高管认真执行制度各项规定。

## 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

### （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	大信审字【2022】第 18-10050 号				
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）				
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号 22 层 2206				
审计报告日期	2022 年 4 月 27 日				
签字注册会计师姓名及连续签字年限	<table border="1"> <tr> <td>肖晓康</td><td>向友堂</td></tr> <tr> <td>2 年</td><td>2 年</td></tr> </table>	肖晓康	向友堂	2 年	2 年
肖晓康	向友堂				
2 年	2 年				
会计师事务所是否变更	否				
会计师事务所连续服务年限	8 年				
会计师事务所审计报酬	30 万元				

### 审计报告

大信审字[2022]第 18-00050 号

广东汇兴精工智造股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了广东汇兴精工智造股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

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，公允反映了贵公司 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、 形成审计意见的基础

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

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

我们对财务报表发表的审计意见并不涵盖其他信息，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

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，管理层负责评估贵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贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵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，就可能导致对贵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贵公司不能持续经营。

（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。

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中 国 · 北 京

中国注册会计师：

二〇二二年四月二十七日

## 二、 财务报表

### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五（一）	12,826,155.75	9,219,032.33
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	五（二）	23,703,832.82	5,119,875.14
应收账款	五（三）	56,315,069.09	41,351,279.38
应收款项融资	五（四）	294,791.23	89,987.23
预付款项	五（五）	6,542,472.78	4,330,694.87
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（六）	1,815,802.61	2,272,905.41
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（七）	40,723,663.54	35,424,060.63
合同资产	五（八）	8,670,887.23	9,770,908.93
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（九）	1,312,459.79	268,370.35
<b>流动资产合计</b>		<b>152,205,134.84</b>	<b>107,847,114.27</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		0.00	0.00
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	五（十）	10,641,450.41	12,271,314.35
在建工程	五（十一）	11,517,408.25	903,991.06
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五（十二）	8,605,003.96	

无形资产	五（十三）	1,524,827.15	1,556,649.59
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五（十四）	1,034,329.41	981,868.00
递延所得税资产	五（十五）	3,397,250.71	2,190,909.59
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		36,720,269.89	17,904,732.59
<b>资产总计</b>		188,925,404.73	125,751,846.86
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五（十六）	34,932,934.59	18,492,685.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五（十七）	33,078,783.59	27,716,602.60
预收款项			
合同负债	五（十八）	19,134,232.57	7,317,677.55
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	五（十九）	4,209,907.42	2,497,327.36
应交税费	五（二十）	5,297,990.36	5,662,471.89
其他应付款	五（二十一）	4,433,578.60	604,128.66
其中：应付利息	五（二十一）	35,706.30	38,812.09
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	五（二十二）	4,337,743.54	1,200,000.00
其他流动负债	五（二十三）	11,112,748.04	5,723,289.57
<b>流动负债合计</b>		116,537,918.71	69,214,182.63
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	五（二十四）	4,600,000.00	600,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五（二十五）	6,504,240.95	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			



递延收益	五（二十六）	234,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>11,338,240.95</b>	<b>600,000.00</b>
<b>负债合计</b>		<b>127,876,159.66</b>	<b>69,814,182.63</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五（二十七）	47,736,000.00	47,736,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（二十八）	5,149,191.71	5,149,191.71
减：库存股			
其他综合收益	五（二十九）		16,273.00
专项储备			
盈余公积	五（三十）	1,333,103.82	1,333,103.82
一般风险准备			
未分配利润	五（三十一）	5,512,638.70	430,841.07
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		59,730,934.23	54,665,409.60
少数股东权益		1,318,310.84	1,272,254.63
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>61,049,245.07</b>	<b>55,937,664.23</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>188,925,404.73</b>	<b>125,751,846.86</b>

法定代表人：钟辉

主管会计工作负责人：彭理仕

会计机构负责人：彭理仕

**（二） 母公司资产负债表**

单位：元

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		8,817,272.86	5,930,159.33
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		20,373,597.51	3,581,160.37
应收账款	十二（一）	46,171,966.99	32,448,820.93
应收款项融资		294,791.23	89,987.23
预付款项		6,200,990.37	3,876,654.34
其他应收款	十二（二）	12,440,119.34	3,241,026.42
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		33,200,987.63	28,173,021.30

合同资产		8,670,887.23	9,770,908.93
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		353,464.79	188,663.10
<b>流动资产合计</b>		<b>136,524,077.95</b>	<b>87,300,401.95</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二（三）	5,172,539.59	4,172,539.59
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		9,307,916.87	11,140,847.11
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		5,271,143.29	
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			283,895.34
递延所得税资产		3,353,159.63	1,876,992.19
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>23,104,759.38</b>	<b>17,474,274.23</b>
<b>资产总计</b>		<b>159,628,837.33</b>	<b>104,774,676.18</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		34,037,934.59	17,492,685.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		26,248,800.47	21,906,020.77
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		3,407,373.41	1,784,372.26
应交税费		4,391,597.47	4,897,074.95
其他应付款		3,907,414.66	336,150.02
其中：应付利息		34,649.08	30,712.09
应付股利			
合同负债		18,471,787.81	6,572,147.97
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		3,039,702.46	1,200,000.00
其他流动负债		7,746,205.31	4,087,655.98

流动负债合计		101,250,816.18	58,276,106.95
非流动负债：			
长期借款		4,600,000.00	600,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		4,620,543.01	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		9,220,543.01	600,000.00
负债合计		110,471,359.19	58,876,106.95
所有者权益（或股东权益）：			
股本		47,736,000.00	47,736,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		5,149,191.71	5,149,191.71
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,333,103.82	1,333,103.82
一般风险准备			
未分配利润		-5,060,817.39	-8,319,726.30
所有者权益（或股东权益）合计		49,157,478.14	45,898,569.23
负债和所有者权益（或股东权益） 总计		159,628,837.33	104,774,676.18

法定代表人：钟辉

主管会计工作负责人：彭理仕

会计机构负责人：彭理仕

### （三）合并利润表

单位：元

项目	附注	2021 年	2020 年
一、营业总收入		215,279,166.83	148,410,735.52
其中：营业收入	五（三十二）	215,279,166.83	148,410,735.52
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		205,533,444.82	154,507,515.53

其中：营业成本	五（三十二）	169,238,280.45	124,921,211.70
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	五（三十三）	1,321,232.44	583,842.98
销售费用	五（三十四）	9,536,554.88	7,931,594.02
管理费用	五（三十五）	15,172,614.42	13,932,386.97
研发费用	五（三十六）	8,233,770.46	6,305,165.69
财务费用	五（三十七）	2,030,992.17	833,314.17
其中：利息费用		2,281,533.74	761,402.66
利息收入		320,990.01	107,846.21
加：其他收益	五（三十八）	4,242,010.25	1,528,423.25
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）	五（三十九）	-5,327,225.76	-915,563.25
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五（四十）	-5,053,411.19	-2,407,206.22
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（四十一）	75,788.49	-3,255.04
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		3,682,883.80	-7,894,381.27
加：营业外收入	五（四十二）	216,966.39	10,338.00
减：营业外支出	五（四十三）	87,971.00	8,351.88
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		3,811,879.19	-7,892,395.15
减：所得税费用	五（四十四）	-1,315,974.65	-264,860.51
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		5,127,853.84	-7,627,534.64
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）		5,127,853.84	-7,627,534.64
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）		46,056.21	113,563.38
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		5,081,797.63	-7,741,098.02
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		-16,273.00	9,769.16

(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-16,273.00	9,769.16
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		-16,273.00	9,769.16
(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		-16,273.00	9,769.16
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		5,111,580.84	-7,617,765.48
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		5,065,524.63	-7,731,328.86
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		46,056.21	113,563.38
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.11	-0.16
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：钟辉

主管会计工作负责人：彭理仕

会计机构负责人：彭理仕

**(四) 母公司利润表**

单位：元

项目	附注	2021 年	2020 年
<b>一、营业收入</b>	十二（四）	155,505,113.88	99,749,532.97
减：营业成本	十二（四）	122,411,743.29	87,781,983.32
税金及附加		1,082,742.70	404,875.00
销售费用		6,600,922.23	5,021,354.14
管理费用		9,309,574.40	7,698,325.83
研发费用		7,208,987.93	6,035,799.11
财务费用		1,831,927.37	807,564.49
其中：利息费用		1,368,919.98	753,302.66
利息收入		281,537.00	98,817.17
加：其他收益		4,210,925.26	1,317,721.00
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)		-4,646,119.03	-721,032.47
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-5,053,411.19	-2,270,902.91
资产处置收益(损失以“-”号填列)		40,930.29	-2,276.00
<b>二、营业利润(亏损以“-”号填列)</b>		<b>1,611,541.29</b>	<b>-9,676,859.30</b>
加：营业外收入		214,751.18	10,338.00
减：营业外支出		87,971.00	8,019.59
<b>三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)</b>		<b>1,738,321.47</b>	<b>-9,674,540.89</b>
减：所得税费用		-1,520,587.44	-375,637.17
<b>四、净利润(净亏损以“-”号填列)</b>		<b>3,258,908.91</b>	<b>-9,298,903.72</b>
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填 列)		3,258,908.91	-9,298,903.72
(二)终止经营净利润(净亏损以“-”号填 列)			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
<b>六、综合收益总额</b>		<b>3,258,908.91</b>	<b>-9,298,903.72</b>
<b>七、每股收益：</b>			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：钟辉

主管会计工作负责人：彭理仕

会计机构负责人：彭理仕

## (五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2021 年	2020 年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		191,158,648.50	160,003,653.10
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		6,644.62	
收到其他与经营活动有关的现金	五（四十五）	8,016,218.27	5,232,287.46
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>199,181,511.39</b>	<b>165,235,940.56</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		153,719,399.08	128,578,759.76
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		24,430,016.49	22,384,526.30
支付的各项税费		9,156,618.11	4,067,844.56
支付其他与经营活动有关的现金	五（四十五）	13,230,388.97	13,923,139.68
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>200,536,422.65</b>	<b>168,954,270.30</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-1,354,911.26</b>	<b>-3,718,329.74</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		75,788.49	25,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>75,788.49</b>	<b>25,000.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,408,562.09	3,487,118.68
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		12,408,562.09	3,487,118.68
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-12,332,773.60	-3,462,118.68
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		43,532,934.59	21,292,685.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		43,532,934.59	21,292,685.00
偿还债务支付的现金		22,192,685.00	12,450,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,565,567.33	753,302.66
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五（四十五）	2,414,305.68	
<b>筹资活动现金流出小计</b>		26,172,558.01	13,203,302.66
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		17,360,376.58	8,089,382.34
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-65,568.30	82,639.78
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		3,607,123.42	991,573.70
加：期初现金及现金等价物余额		9,209,032.33	8,217,458.63
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		12,816,155.75	9,209,032.33

法定代表人：钟辉

主管会计工作负责人：彭理仕

会计机构负责人：彭理仕

**(六) 母公司现金流量表**

单位：元

项目	附注	2021 年	2020 年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		136,862,262.11	114,450,770.14
收到的税费返还		6,644.62	
收到其他与经营活动有关的现金		5,774,669.59	5,012,556.17
<b>经营活动现金流入小计</b>		142,643,576.32	119,463,326.31
购买商品、接受劳务支付的现金		115,458,838.33	94,899,121.34
支付给职工以及为职工支付的现金		17,918,817.48	16,508,604.44
支付的各项税费		7,195,881.04	2,496,901.15
支付其他与经营活动有关的现金		17,174,434.62	10,794,298.96
<b>经营活动现金流出小计</b>		157,747,971.47	124,698,925.89
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-15,104,395.15	-5,235,599.58
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			

取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		40,930.29	16,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>40,930.29</b>	<b>16,000.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		387,615.36	1,310,358.57
投资支付的现金		1,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>1,387,615.36</b>	<b>1,310,358.57</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-1,346,685.07</b>	<b>-1,294,358.57</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		42,637,934.59	20,292,685.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>42,637,934.59</b>	<b>20,292,685.00</b>
偿还债务支付的现金		21,192,685.00	12,450,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,364,982.99	753,302.66
支付其他与筹资活动有关的现金		711,145.37	
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>23,268,813.36</b>	<b>13,203,302.66</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>19,369,121.23</b>	<b>7,089,382.34</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-30,927.48</b>	<b>72,870.62</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>2,887,113.53</b>	<b>632,294.81</b>
加：期初现金及现金等价物余额		5,920,159.33	5,287,864.52
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>8,807,272.86</b>	<b>5,920,159.33</b>

法定代表人：钟辉

主管会计工作负责人：彭理仕

会计机构负责人：彭理仕

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2021 年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	47,736,000				5,149,191.71		16,273		1,333,103.82		430,841.07	1,272,254.63	55,937,664.23
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	47,736,000				5,149,191.71		16,273		1,333,103.82		430,841.07	1,272,254.63	55,937,664.23
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-16,273				5,081,797.63	46,056.21	5,111,580.84
（一）综合收益总额							-16,273				5,081,797.63	46,056.21	5,111,580.84
（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. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
<b>四、本年年末余额</b>	47,736,000				5,149,191.71				1,333,103.82		5,512,638.70	1,318,310.84	61,049,245.07

项目	2020 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	47,736,000				5,149,191.71		6,503.84		1,333,103.82		8,171,939.09	1,158,691.25	63,555,429.71
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	47,736,000				5,149,191.71		6,503.84		1,333,103.82		8,171,939.09	1,158,691.25	63,555,429.71
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							9,769.16				-7,741,098.02	113,563.38	-7,617,765.48
（一）综合收益总额							9,769.16				-7,741,098.02	113,563.38	-7,617,765.48
（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. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
<b>四、本年年末余额</b>	47,736,000				5,149,191.71		16,273.00		1,333,103.82		430,841.07	1,272,254.63	55,937,664.23

法定代表人：钟辉

主管会计工作负责人：彭理仕

会计机构负责人：彭理仕

## (八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2021 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益合 计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末余额	47,736,000				5,149,191.71				1,333,103.82		-8,319,726.30	45,898,569.23
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	47,736,000				5,149,191.71				1,333,103.82		-8,319,726.30	45,898,569.23
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											3,258,908.91	3,258,908.91
（一）综合收益总额											3,258,908.91	3,258,908.91
（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. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												



3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
<b>四、本年期末余额</b>	47,736,000				5,149,191.71				1,333,103.82		-5,060,817.39	49,157,478.14

项目	2020 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	47,736,000				5,149,191.71				1,333,103.82		979,177.42	55,197,472.95
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	47,736,000				5,149,191.71				1,333,103.82		979,177.42	55,197,472.95
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-9,298,903.72	-9,298,903.72
（一）综合收益总额											-9,298,903.72	-9,298,903.72
（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. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												

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	47,736,000				5,149,191.71				1,333,103.82		-8,319,726.30	45,898,569.23

法定代表人：钟辉

主管会计工作负责人：彭理仕

会计机构负责人：彭理仕

### 三、 财务报表附注

## 广东汇兴精工智造股份有限公司 财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

### 一、 企业的基本情况

广东汇兴精工智造股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系广东汇利兴精工科技有限公司，根据钟辉等自然人签订发起人协议规定，于 2016 年 5 月 27 日经东莞市工商行政管理局批准，整体变更为股份有限公司。取得统一社会信用代码为“91441900796299756C”的企业法人营业执照。2016 年 8 月 30 日，根据全国中小企业股份转让系统“股转系统函[2016]6673 号”文件批准，核准公司股票在全国中小企业股份转让系统公开转让；法定代表人：钟辉；公司总部位于广东省东莞市大岭山镇。

公司主营精密工业自动化装备、智能非标机电设备及配件；无人工厂工业自动化系统集成，为企业提供工业智能制造整体解决方案；工业机器人、柔性生产线、智能数字化车间、高端装备技术的研发及展览展示；自动化设备流水线、家电生产线、发光二极管自动装配线、卫浴生产线、无尘车间净化设备工程安装服务；自动化物流系统、立体仓储系统、自动化无人包装系统、智能输送系统及铝型材、精益管、工装板、滚筒等相关配件的研发；产销：口罩机、测温仪（不含医疗器械）、无纺布制品（非医用）、劳保用品、电器材料、五金制品；销售：医疗器械（第一类医疗器械，第二类医疗器械）；企业管理咨询服务；实业投资；物业管理；货物或技术进出口。（另设分支机构生产）

本财务报告业经公司董事会于 2022 年 4 月 27 日决议批准报出。

公司本年度纳入合并财务报表范围包括重庆汇利兴工业自动化设备有限公司、昆山市汇利兴工业配件有限公司、江西汇兴智能装备有限公司、Huixing Germany GmbH 和广东正本清源环保科技有限公司等五家子公司，详见“本附注六、合并范围变更”和“本附注七、在其他主体中的权益”。

### 二、 财务报表的编制基础

#### （一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，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-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

## （二）持续经营

公司自报告期末起 12 个月内，无影响持续经营能力的重大疑虑事项。

# 三、 重要会计政策和会计估计

## （一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2021 年 12 月 31 日的财务状况、2021 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

## （二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## （三）营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

## （四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

## （五）企业合并

### 1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存

收益。

## 2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

## (六) 合并财务报表的编制方法

### 1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

### 2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

### 3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

### 4. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

### 5. 处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

#### （七）现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### （八）外币业务及外币财务报表折算

##### 1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

##### 2. 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率



折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## (九) 金融工具

### 1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

#### (1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的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；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

#### (2) 金融负债

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；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

## 2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

### （1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）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债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将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。

### （2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

## 3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如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；如不存在活跃市场

的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

#### 4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

##### （1）金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）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，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。

##### （2）金融负债

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

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

#### （十）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

##### 1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、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（含应收款项融资）、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

#### （1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

#### （2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

本公司对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据和应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款组合 1：账龄组合：本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

应收账款组合 2：合并范围内关联方往来款项；本公司判断不存在信用风险，不计提损失准备。

应收票据组合 1：银行承兑汇票，本公司判断不存在预期信用损失，不计提信用损失准

备。

应收票据组合 2：商业承兑汇票；视同应收账款予以确认预期信用损失。

以应收款项的账龄作为信用风险特征的组合，基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收款项预期信用损失率估计如下：

账 龄	商业承兑汇票预期信用损失率（%）	应收账款预期信用损失率（%）
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
1 至 2 年	10.00	10.00
2 至 3 年	30.00	30.00
3 至 4 年	50.00	50.00
4 至 5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

本公司在单项应收款项上若获得关于信用风险显著增加的充分证据，则按照该应收款项的账面价值与预期能够收到的现金流量现值的差额，确定应收款项的预期损失，计提损失准备。

#### （4）其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：

- ①债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- ②债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- ③作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- ④债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- ⑤本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：账龄组合；本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他应收款组合 2：合并范围内关联方款项、代收付款项、备用金等；本公司判断不存在预期信用损失，不计提信用损失准备。

以其他应收款的账龄作为信用风险特征的组合，基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收款项预期信用损失率估计如下：

账 龄	其他应收款预期信用损失率（%）
1 年以内（含 1 年）	5.00
1 至 2 年	10.00
2 至 3 年	30.00
3 至 4 年	50.00
4 至 5 年	80.00
5 年以上	100.00

## 2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

## (十一) 存货

### 1. 存货的分类

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

### 2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

### 3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按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。

直接用于出售的存货，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；需要继续加工的存货，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继续加工成本估计要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同约定价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定

存货跌价准备的计提或转回金额。

#### 4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

#### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

### (十二) 合同资产和合同负债

#### 1. 合同资产

本公司将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)作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。本公司对于合同资产(无论是否含重大融资成分),均采用简化方法计量损失准备。

合同资产发生减值损失,按应减记金额,借记“资产减值损失”,贷记合同资产减值准备;转回已计提的资产减值准备时,做相反分录。

#### 2. 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提供服务的义务列示为合同负债。本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

### (十三) 长期股权投资

#### 1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资,如为同一控制下的企业合并,应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本;非同一控制下的企业合并,按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本;以支付现金取得的长期股权投资,初始投资成本为实际支付的购买价款;以发行权益性证券取得的长期股权投资,初始投资成本为发行权益性证券的公允价值;通过债务重组取得的长期股权投资,其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》的有关规定确定;非货币性资产交换取得的长期股权投资,初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

#### 2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算,对联营企业和合营



企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

### 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

## (十四) 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的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

### 2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20.00	5.00	4.75
机器设备	10.00	5.00	9.50
运输设备	5.00	5.00	19.00
电子及其他设备	5.00	5.00	19.00

## (十五) 在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造(包括安装)工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

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

## (十六) 借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### 2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是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。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定；占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

## (十七) 无形资产

### 1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	50 年	直线法

### 2. 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

### 3. 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。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：a、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；b、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；c、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；d、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；e、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。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：

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

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

#### (十八) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

#### (十九) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间

受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## （二十） 职工薪酬

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

### 1. 短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

### 2. 离职后福利

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

### 3. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，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：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### 4. 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据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。

## （二十一） 收入

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

从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

本公司收入确认的具体方法：

#### 1. 销售商品合同

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司转让商品的履约义务不满足在某一时段内履行的三个条件，所以本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，在到货验收完成时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

##### （1）可变对价

本公司部分与客户之间的合同存在现金折扣和价保等，形成可变对价。本公司按照期望值或最有可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

##### （2）销售退回条款

对于附有销售退回条款的销售，本公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，本公司重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

##### （3）质保义务

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品及所建造的资产等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照三（十二）进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，

本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

#### （4）合同变更

本公司与客户之间的建造合同发生合同变更时：

①如果合同变更增加了可明确区分的建造服务及合同价款，且新增合同价款反映了新增建造服务单独售价的，本公司将该合同变更作为一份单独的合同进行会计处理；

②如果合同变更不属于上述第 1 种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间可明确区分的，本公司将其视为原合同终止，同时，将原合同未履约部分与合同变更部分合并为新合同进行会计处理；

③如果合同变更不属于上述第 1 种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间不可明确区分，本公司将该合同变更部分作为原合同的组成部分进行会计处理，由此产生的对已确认收入的影响，在合同变更日调整当期收入。

## （二十二）合同成本

本公司的合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

本公司为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

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

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）

采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将超出部分计提减值准备并确认为资产减值损失：

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

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下的该资产在转回日的账面价值。

### (二十三) 政府补助

#### 1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与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。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，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；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。



## 2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

## (二十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 递延所得税资产的确认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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3. 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

## (二十五) 租赁

### 1. 租入资产的会计处理

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当期费用。

#### (1) 使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③承租人发

生的初始直接费用；④承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

## （2）租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

本公司采用租赁内含利率作为折现率；如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

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。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

## 2. 出租资产的会计处理

### （1）经营租赁会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益。

### （2）融资租赁会计处理

本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实

现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

## (二十六) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

### 1. 会计政策变更及依据

财政部于 2018 年 12 月发布了修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》。本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行。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。本公司根据首次执行的累计影响数，调整首次执行当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

### 2. 会计政策变更的影响

本公司执行新租赁准则对 2021 年 1 月 1 日合并资产负债表及母公司资产负债表各项目的影 响汇总如下：

合并报表项目	2020 年 12 月 31 日	影响金额	2021 年 1 月 1 日
资产：			
使用权资产	——	10,925,440.17	10,925,440.17
负债：			
一年内到期的非流动负债	——	2,610,092.35	2,610,092.35
租赁负债	——	8,315,347.82	8,315,347.82

(续上表)

母公司报表项目	2020 年 12 月 31 日	影响金额	2021 年 1 月 1 日
资产：			
使用权资产	——	6,271,390.84	6,271,390.84
负债：			
一年内到期的非流动负债	——	1,245,729.43	1,245,729.43
租赁负债	——	5,025,661.41	5,025,661.41

## 四、 税项

### (一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按照税法规定的销售货物或提供劳务收入为基础确认销项税额，在扣除当期允许抵扣进项税额后，差额部分为应交增值税	13%
城市维护建设税	按照实际缴纳的流转税计征	7%、5%
教育费附加	按照实际缴纳的流转税计征	3%

地方教育费附加	按照实际缴纳的流转税计征	2%
企业所得税	按照应纳税额计征	25%、15%、20%

#### 执行不同企业所得税税率纳税主体的说明

纳税主体名称	所得税税率
广东汇兴精工智造股份有限公司	15%
昆山市汇利兴工业配件有限公司	20%
江西汇兴智能装备有限公司	20%
广东正本清源环保科技有限公司	20%

#### (二) 要税收优惠及批文

1. 广东汇兴精工智造股份有限公司于 2021 年 12 月 20 日经广东省科学技术厅、广东省财政厅和国家税务总局广东省税务局批准，取得《国家高新技术企业》证书，证书编号：GR202144004426；自 2021 年至 2023 年享受国家高新技术企业税收优惠税率，即减按 15% 税率征收企业所得税。

2. 依据国家税务总局公告 2021 年第 8 号规定：对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。依据财税〔2019〕13 号规定：自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

## 五、 合并财务报表重要项目注释

#### (一) 货币资金

##### 1. 货币资金分类列示

项 目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
库存现金	44,131.40	297,725.90
银行存款	12,772,024.35	8,911,306.43
其他货币资金	10,000.00	10,000.00
合 计	12,826,155.75	9,219,032.33
其中：存放在境外的款项总额	300,012.47	364,546.14

##### 2. 其他货币资金情况

项 目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
定期存单	10,000.00	10,000.00
合 计	10,000.00	10,000.00

## (二) 应收票据

## 1. 应收票据分类列示

项 目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	8,547,225.67	5,119,875.14
商业承兑汇票	15,954,323.32	
减：坏账准备	797,716.17	
合 计	23,703,832.82	5,119,875.14

## 2. 截止 2021 年 12 月 31 日，公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

类 别	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	18,608,472.86	7,987,509.07
商业承兑汇票		722,322.00
合 计	18,608,472.86	8,709,831.07

## 3. 按坏账计提方法分类披露

类 别	2021 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备				
按组合计提坏账准备	15,954,323.32	100.00	797,716.17	5.00
其中：组合 1：商业承兑汇票	15,954,323.32	100.00	797,716.17	5.00
合 计	15,954,323.32	100.00	797,716.17	5.00

## 4. 坏账准备情况

类 别	2020 年 12 月 31 日	本期变动金额				2021 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
按组合计提坏账准备		797,716.17				797,716.17
合 计		797,716.17				797,716.17

## (三) 应收账款

## 1. 按账龄披露

账 龄	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
1 年以内	44,546,551.18	28,809,954.70
1 至 2 年	11,770,448.99	11,556,390.74
2 至 3 年	5,235,320.87	6,642,364.05
3 至 4 年	4,688,855.97	1,774,735.60
4 至 5 年	1,786,017.88	1,927,818.06
5 年以上	1,870,218.36	22,019.80
减：坏账准备	13,582,344.16	9,382,003.57
合 计	56,315,069.09	41,351,279.38

## 2. 按坏账计提方法分类披露

类 别	2021 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	5,776,132.78	8.28	5,550,668.77	96.10
按组合计提坏账准备的应收账款	64,121,280.47	91.74	8,031,675.39	12.53
其中：组合 1：账龄组合	64,121,280.47	100.00	8,031,675.39	12.53
合 计	69,897,413.25	100.00	13,582,344.16	19.43

类 别	2020 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	3,487,198.08	6.87	3,487,198.08	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	47,246,084.87	93.13	5,894,805.49	12.48
其中：组合 1：账龄组合	47,246,084.87	100.00	5,894,805.49	12.48
合 计	50,733,282.95	100.00	9,382,003.57	18.49

## (1) 期末单项评估计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	账龄	预期信用损失率 (%)	计提理由
东莞市互赢能源科技有限公司	2,064,160.69	2,064,160.69	3-4 年	100.00	预计无法收回
易匠智能系统技术（广东）有限公司	1,104,979.00	1,104,979.00	3-4 年	100.00	预计无法收回
重庆国泽光电科技有限公司	598,800.00	598,800.00	2-3 年	100.00	预计无法收回
广州绿茵无垠物流科技有限公司	577,172.00	577,172.00	1 年以内	100.00	预计无法收回
欧蓝特（厦门）科技有限公司	499,688.08	499,688.08	3-4 年、4-5 年	100.00	预计无法收回
SMARTECH INNOVATION SERVICE CO LTD	380,178.79	190,089.40	2-3 年	50.00	预计无法收回
上海开托自动化设备有限公司	96,892.00	96,892.00	1 年以内、	100.00	预计无法收回

			1-2 年		
重庆驰全机电设备有限公司	88,975.34	88,975.34	5 年以上	100.00	预计无法收回
重庆厚全科技发展有限公司	78,872.00	78,872.00	3-4 年	100.00	预计无法收回
深圳市腾达工业自动设备有限公司	70,749.23	35,374.62	1-2 年	50.00	预计无法收回
重庆露晟汽车零部件制造有限公司	39,292.50	39,292.50	3-4 年	100.00	预计无法收回
重庆宏双达机械工程有限公司	37,797.77	37,797.77	2-3 年	100.00	预计无法收回
成都瑞年机械设备有限公司	35,465.00	35,465.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
四川竞能达机械设备有限公司	32,864.00	32,864.00	3-4 年	100.00	预计无法收回
重庆寅源机械有限公司	27,577.20	27,577.20	4-5 年	100.00	预计无法收回
苏州镑瑞洲五金机电有限公司	24,200.30	24,200.30	5 年以上	100.00	预计无法收回
苏州腾品自动化科技有限公司	18,468.88	18,468.88	1-2 年	100.00	预计无法收回
合 计	5,776,132.78	5,550,668.77	——	——	——

## (2) 按组合计提坏账准备的应收账款

## ①组合 1：账龄组合

账 龄	2021 年 12 月 31 日			2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
1 年以内	44,083,154.39	5.00	2,204,157.72	28,809,954.70	5.00	1,440,497.74
1 至 2 年	11,501,575.17	10.00	1,150,157.52	11,518,592.97	10.00	1,151,859.30
2 至 3 年	4,187,532.81	30.00	1,256,259.84	3,430,785.52	30.00	1,029,235.66
3 至 4 年	1,341,432.36	50.00	670,716.18	1,735,308.40	50.00	867,654.21
4 至 5 年	1,286,008.02	80.00	1,028,806.42	1,729,423.48	80.00	1,383,538.78
5 年以上	1,721,577.72	100.00	1,721,577.71	22,019.80	100.00	22,019.80
合 计	64,121,280.47	——	8,031,675.39	47,246,084.87	——	5,894,805.49

## 3. 坏账准备情况

类 别	2020 年 12 月 31 日	本期变动金额				2021 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
按单项评估计提坏账准备	3,487,198.08	2,063,470.69				5,550,668.77
按组合计提坏账准备	5,894,805.49	2,325,549.32		188,679.42		8,031,675.39
合 计	9,382,003.57	4,389,020.01		188,679.42		13,582,344.16

## 4. 本期实际核销的应收账款情况

本期实际核销的应收账款金额为 188,679.42 元。

## 5. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
广东利元亨智能装备股份有限公司	9,129,489.00	13.06	456,474.45
深圳市精实机电科技有限公司	5,083,130.58	7.27	508,313.06
湖南智新科自动化设备有限公司	2,345,000.00	3.35	234,500.00
东莞市互赢能源科技有限公司	2,064,160.69	2.95	2,064,160.69
东莞市科立电子设备有限公司	1,564,374.64	2.24	156,437.46
合 计	20,186,154.91	28.88	3,419,885.66

## (四) 应收款项融资

项 目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
应收票据	294,791.23	89,987.23
合 计	294,791.23	89,987.23

## (五) 预付款项

## 1. 预付款项按账龄列示

账 龄	2021 年 12 月 31 日		2020 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	4,958,542.93	75.79	2,978,037.34	68.77
1 至 2 年	653,027.70	9.98	393,751.96	9.09
2 至 3 年	152,496.58	2.33	316,282.60	7.30
3 年以上	778,405.57	11.90	642,622.97	14.84
合 计	6,542,472.78	100.00	4,330,694.87	100.00

## 2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
合盾环保设备（上海）有限公司	1,008,000.00	15.41
东莞市鑫泽自动化设备有限公司	975,489.73	14.91
深圳市城墙投资科技有限公司	755,000.00	11.54
诺太德（上海）净水科技有限公司	425,000.00	6.50
深圳市捷创自动化设备有限公司	248,000.00	3.79
合 计	3,411,489.73	52.14



## (六) 其他应收款

项 目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
其他应收款项	2,083,471.37	2,400,084.59
减：坏账准备	267,668.76	127,179.18
合 计	1,815,802.61	2,272,905.41

## 1. 其他应收款项

## (1) 按款项性质披露

款项性质	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
保证金	574,114.00	646,248.82
公司内部往来	440,854.53	1,268,801.59
其他业务往来	1,068,502.84	485,034.18
减：坏账准备	267,668.76	127,179.18
合 计	1,815,802.61	2,272,905.41

## (2) 按账龄披露

账 龄	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
1 年以内	1,592,777.66	1,556,850.69
1 至 2 年	262,165.03	489,240.90
2 至 3 年	214,535.68	10,993.00
3 至 4 年	10,993.00	343,000.00
4 至 5 年	3,000.00	
减：坏账准备	267,668.76	127,179.18
合 计	1,815,802.61	2,272,905.41

## (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）	
2020 年 12 月 31 日余额	127,179.18			127,179.18
本期计提	24,489.58	116,000.00		140,489.58
2021 年 12 月 31 日余额	151,668.76	116,000.00		267,668.76

## (4) 坏账准备情况

类 别	2020 年 12 月 31 日	本期变动金额				2021 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	核销	其他变动	

按组合计提坏账准备	127,179.18	140,489.58				267,668.76
合 计	127,179.18	140,489.58				267,668.76

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
东莞市金锐智航智能化设备有限公司	其他业务往来	404,687.10	1 年以内	19.42	20,234.36
TCL 王牌电器（惠州）有限公司	保证金	340,000.00	1 年以内	16.32	17,000.00
林显志	公司内部往来	178,572.00	1 年以内	8.57	8,928.60
深圳市沃特玛电池有限公司	其他业务往来	151,695.68	2-3 年	7.28	45,508.70
江东	其他业务往来	116,000.00	1-2 年	5.57	116,000.00
合 计	——	1,190,954.78	——	57.16	207,671.66

## (七) 存货

## 1. 存货的分类

项 目	2021 年 12 月 31 日			2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	18,755,314.19	1,553,301.03	17,202,013.16	16,853,501.62	127,942.73	16,725,558.89
在产品	10,853,863.15	3,673,664.76	7,180,198.39	8,316,311.02	1,704,563.70	6,611,747.32
库存商品	10,692,613.46	501,572.86	10,191,040.60	12,474,484.58	387,730.16	12,086,754.42
发出商品	7,205,539.45	1,055,128.06	6,150,411.39			
合 计	47,507,330.25	6,783,666.71	40,723,663.54	37,644,297.22	2,220,236.59	35,424,060.63

## 2. 存货跌价准备和合同履约成本减值准备的增减变动情况

项 目	2020 年 12 月 31 日	本期增加金额		本期减少金额		2021 年 12 月 31 日
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	127,942.73	1,425,358.30				1,553,301.03
在产品	1,704,563.70	1,969,101.06				3,673,664.76
库存商品	387,730.16	113,842.70				501,572.86
发出商品		1,055,128.06				1,055,128.06
合 计	2,220,236.59	4,563,430.12				6,783,666.71

## (八) 合同资产

## 1. 合同资产分类

项 目	2021 年 12 月 31 日			2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
质保金	9,278,325.87	607,438.64	8,670,887.23	10,475,867.02	704,958.09	9,770,908.93
合 计	9,278,325.87	607,438.64	8,670,887.23	10,475,867.02	704,958.09	9,770,908.93

## 2. 合同资产减值准备

## (1) 按组合计提减值准备的合同资产

账 龄	2021 年 12 月 31 日			2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	减值准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	减值准备
1 年以内	6,407,878.87	5.00	320,393.94	6,852,572.21	5.00	342,628.61
1 至 2 年	2,870,447.00	10.00	287,044.70	3,623,294.81	10.00	362,329.48
合 计	9,278,325.87	——	607,438.64	10,475,867.02	——	704,958.09

## (2) 合同资产减值准备情况

项 目	2020 年 12 月 31 日	本期变动金额				2021 年 12 月 31 日
		计提	转回	核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	704,958.09		97,519.45			607,438.64
合 计	704,958.09		97,519.45			607,438.64

## (九) 其他流动资产

项 目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
待抵扣进项税额	958,537.46	14,172.33
待认证进项税额	139,478.74	
预缴所得税	154,557.48	100,501.46
其他	59,886.11	153,696.56
合 计	1,312,459.79	268,370.35

## (十) 固定资产

项 目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
固定资产	13,360,791.35	14,403,154.77
固定资产清理		
减：减值准备	2,719,340.94	2,131,840.42
合 计	10,641,450.41	12,271,314.35

## 1. 固定资产

## (1) 固定资产情况

项 目		机器设备	运输设备	电子设备	合 计
一、账面原值					
1. 2020 年 12 月 31 日余额	5,700,000.00	6,628,773.77	8,504,581.53	3,347,275.96	24,180,631.26
2. 本期增加金额		377,614.40	384,415.93	339,672.71	1,101,703.04
(1) 购置		377,614.40	384,415.93	339,672.71	1,101,703.04
3. 本期减少金额		152,335.47	122,834.00	103,171.57	378,341.04
(1) 处置或报废		152,335.47	122,834.00	103,171.57	378,341.04
4. 2021 年 12 月 31 日余额	5,700,000.00	6,854,052.70	8,766,163.46	3,583,777.10	24,903,993.26
二、累计折旧					
1. 2020 年 12 月 31 日余额	2,258,229.17	1,833,962.03	3,970,508.52	1,714,776.77	9,777,476.49
2. 本期增加金额	270,750.00	665,209.05	658,005.05	440,032.78	2,033,996.88
(1) 计提	270,750.00	665,209.05	658,005.05	440,032.78	2,033,996.88
3. 本期减少金额		95,826.41	116,692.20	55,752.85	268,271.46
(1) 处置或报废		95,826.41	116,692.20	55,752.85	268,271.46
4. 2021 年 12 月 31 日余额	2,528,979.17	2,403,344.67	4,511,821.37	2,099,056.70	11,543,201.91
三、减值准备					
1. 2020 年 12 月 31 日余额			2,131,840.42		2,131,840.42
2. 本期增加金额			587,500.52		587,500.52
(1) 计提			587,500.52		587,500.52
3. 本期减少金额					
4. 2021 年 12 月 31 日余额			2,719,340.94		2,719,340.94
四、账面价值					
1. 2021 年 12 月 31 日账面价值	3,171,020.83	4,450,708.03	1,535,001.15	1,484,720.40	10,641,450.41
2. 2020 年 12 月 31 日账面价值	3,441,770.83	4,794,811.74	2,402,232.59	1,632,499.19	12,271,314.35

## (十一) 在建工程

项 目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
在建工程项目	11,517,408.25	903,991.06
减：减值准备		
合 计	11,517,408.25	903,991.06

## 1. 在建工程项目

## (1) 在建工程项目基本情况

项 目	2021 年 12 月 31 日			2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
年产 300 套自动化设备及配件建设项目	11,517,408.25		11,517,408.25	903,991.06		903,991.06
合 计	11,517,408.25		11,517,408.25	903,991.06		903,991.06

## (2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末余额
年产 300 套自动化设备及配件建设项目	35,280,000.00	903,991.06	10,613,417.19			11,517,408.25
合 计	35,280,000.00	903,991.06	10,613,417.19			11,517,408.25

## 重大在建工程项目变动情况（续）

项目名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
年产 300 套自动化设备及配件建设项目	32.65	32.65	—	—	—	自筹
合 计	32.65	32.65	—	—	—	自筹

## (十二) 使用权资产

项 目	房屋及建筑物	土地使用权	合 计
一、账面原值			
1. 2021 年 1 月 1 日余额	6,635,754.63	4,289,685.54	10,925,440.17
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 2021 年 12 月 31 日余额	6,635,754.63	4,289,685.54	10,925,440.17
二、累计折旧			
1. 2021 年 1 月 1 日余额			
2. 本期增加金额	2,112,870.78	207,565.43	2,320,436.21
(1) 计提	2,112,870.78	207,565.43	2,320,436.21
3. 本期减少金额			
4. 2021 年 12 月 31 日余额	2,112,870.78	207,565.43	2,320,436.21
三、减值准备			
1. 2021 年 1 月 1 日余额			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 2021 年 12 月 31 日余额			
四、账面价值			
1. 2021 年 12 月 31 日账面价值	4,522,883.85	4,082,120.11	8,605,003.96

2. 2021 年 1 月 1 日账面价值	6,635,754.63	4,289,685.54	10,925,440.17
-----------------------	--------------	--------------	---------------

## (十三) 无形资产

## 1. 无形资产情况

项 目	土地使用权	合 计
一、账面原值		
1. 2020 年 12 月 31 日余额	1,591,123.90	1,591,123.90
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 2021 年 12 月 31 日余额	1,591,123.90	1,591,123.90
二、累计摊销		
1. 2020 年 12 月 31 日余额	34,474.31	34,474.31
2. 本期增加金额	31,822.44	31,822.44
(1) 计提	31,822.44	31,822.44
3. 本期减少金额		
4. 2021 年 12 月 31 日余额	66,296.75	66,296.75
三、减值准备		
1. 2020 年 12 月 31 日余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 2021 年 12 月 31 日余额		
四、账面价值		
1. 2021 年 12 月 31 日账面价值	1,524,827.15	1,524,827.15
2. 2020 年 12 月 31 日账面价值	1,556,649.59	1,556,649.59

## (十四) 长期待摊费用

类 别	2020 年 12 月 31 日	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2021 年 12 月 31 日
工业 4.0 体验馆	217,477.66		217,477.66		
沥青路面工程	2,889.69		2,889.69		
广联项目	63,527.99		63,527.99		
重庆新厂房装修	689,447.15		156,635.88		532,811.27
宿舍装修	8,525.51		8,525.51		
网络商城平台		518,811.87	17,293.73		501,518.14
合 计	981,868.00	518,811.87	466,350.46		1,034,329.41

## (十五) 递延所得税资产、递延所得税负债

## 1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项 目	2021 年 12 月 31 日		2020 年 12 月 31 日	
	递延所得税资产 / 负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异	递延所得税资产 / 负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	3,393,447.67	23,820,173.92	2,190,909.59	13,719,004.94
租赁可抵扣差异	3,803.04	152,121.65		
合 计	3,397,250.71	23,972,295.58	2,190,909.59	13,719,004.94

## 2. 未确认递延所得税资产明细

项 目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
可抵扣暂时性差异	460,072.11	
可抵扣亏损	14,430,137.02	12,227,997.45
合 计	14,890,209.13	12,227,997.45

## 3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

年 度	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	备 注
2023 年度		255,499.53	
2024 年度		255,499.53	
2025 年度		10,953,800.24	
2026 年度	3,319,889.39		
2027 年及以后年度	11,110,247.63		
合 计	14,430,137.02	12,227,997.45	

## (十六) 短期借款

## 1. 短期借款分类

项 目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
质押借款+保证借款	9,342,000.00	14,492,685.00
信用借款	10,895,000.00	4,000,000.00
期末未到期已贴现的票据	14,695,934.59	
合 计	34,932,934.59	18,492,685.00

## (十七) 应付账款

## 1. 按账龄分类

项 目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
1 年以内（含 1 年）	25,483,121.42	19,938,439.41
1 年以上	7,595,662.17	7,778,163.19
合 计	33,078,783.59	27,716,602.60

## (十八) 合同负债

项 目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
1 年以内（含 1 年）	19,134,232.57	7,317,677.55
合 计	19,134,232.57	7,317,677.55

## (十九) 应付职工薪酬

## 1. 应付职工薪酬分类列示

项 目	2020 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额	2021 年 12 月 31 日
短期薪酬	2,497,327.36	26,229,785.15	24,517,205.09	4,209,907.42
离职后福利-设定提存计划		1,103,834.06	1,103,834.06	
合 计	2,497,327.36	27,333,619.21	25,621,039.15	4,209,907.42

## 2. 短期职工薪酬情况

项 目	2020 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额	2021 年 12 月 31 日
工资、奖金、津贴和补贴	2,095,754.96	24,358,881.64	22,578,665.07	3,875,971.53
职工福利费		789,834.24	789,834.24	
社会保险费		427,068.61	427,068.61	
其中：医疗及生育保险费		322,338.27	322,338.27	
工伤保险费		35,898.83	35,898.83	
其他		68,831.51	68,831.51	
住房公积金		120,240.00	120,240.00	
工会经费和职工教育经费	401,572.40	533,760.66	601,397.17	333,935.89
合 计	2,497,327.36	26,229,785.15	24,517,205.09	4,209,907.42

## 3. 设定提存计划情况

项 目	2020 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额	2021 年 12 月 31 日
基本养老保险		1,076,761.32	1,076,761.32	
失业保险费		27,072.74	27,072.74	
合 计		1,103,834.06	1,103,834.06	

## (二十) 应交税费



项 目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
增值税	4,911,886.28	5,253,010.18
企业所得税	50,575.38	308,560.21
个人所得税	14,066.32	26,533.55
城市维护建设税	153,942.93	35,628.73
教育费附加	87,669.02	10,756.77
其他税费	79,850.43	27,982.45
合 计	5,297,990.36	5,662,471.89

## (二十一) 其他应付款

项 目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
应付利息	35,706.30	38,812.09
其他应付款项	4,397,872.30	565,316.57
合 计	4,433,578.60	604,128.66

## 1. 应付利息

项 目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
分期付息到期还本的长期借款利息	9,929.03	3,567.50
短期借款应付利息	25,777.27	35,244.59
合 计	35,706.30	38,812.09

## 2. 其他应付款项

## (1) 按款项性质分类

项 目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
股东借款及备用金	2,227,105.57	157,818.21
业务往来	2,170,766.73	407,498.36
合 计	4,397,872.30	565,316.57

## (二十二) 一年内到期的非流动负债

项 目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
一年内到期的长期借款	2,100,000.00	1,200,000.00
一年内到期的应付租赁负债	2,237,743.54	
合 计	4,337,743.54	1,200,000.00

## (二十三) 其他流动负债

项 目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
待转销项税额	2,416,727.37	803,414.43
期末未到期已背书的应收票据	8,696,020.67	4,919,875.14
合 计	11,112,748.04	5,723,289.57

## (二十四) 长期借款

项 目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	利率区间
质押借款+保证借款	4,600,000.00	600,000.00	年利率 4.85%
合 计	4,600,000.00	600,000.00	——

## (二十五) 租赁负债

项 目	2021年12月31日	2020年12月31日
租赁付款额	11,582,494.24	
减：未确认融资费用	2,840,509.75	
减：一年内到期的租赁负债	2,237,743.54	
合 计	6,504,240.95	

## (二十六) 递延收益

## 1. 递延收益按类别列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
政府补助		234,000.00		234,000.00	
合 计		234,000.00		234,000.00	

## 2. 政府补助项目情况

项 目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	本期计入其 他收益金额	其他 变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
年产 300 套自动化设备及配件建设项目补助		234,000.00				234,000.00	与资产相关
合 计		234,000.00				234,000.00	——

## (二十七) 股本

项 目	2020 年 12 月 31 日	本次变动增减（+、-）					2021 年 12 月 31 日
		发行新 股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	47,736,000.00						47,736,000.00

## (二十八) 资本公积

项 目	2020 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额	2021 年 12 月 31 日
资本溢价（股本溢价）	5,149,191.71			5,149,191.71
合 计	5,149,191.71			5,149,191.71

## (二十九) 其他综合收益

项 目	2020 年 12 月 31 日	本期发生额						2021 年 12 月 31 日
		本期所 得税前 发生额	减：前期计 入其他综合 收益当期转 入损益	减：前期计入 其他综合收 益当期转入 留存收益	减：所 得税费 用	税后归 属于母 公司	税后归 属于少 数股东	
一、将重分类进损益 的其他综合收益								
外币财务报表折算差 额	16,273.00	-16,273.00				-16,273.00		
合 计	16,273.00	-16,273.00				-16,273.00		

## (三十) 盈余公积

项 目	2020 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额	2021 年 12 月 31 日
法定盈余公积	1,333,103.82			1,333,103.82
合 计	1,333,103.82			1,333,103.82

## (三十一) 未分配利润

项 目	2021 年度	2020 年度
调整前上期末未分配利润	430,841.07	8,171,939.09
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	430,841.07	8,171,939.09
加：本期归属于母公司所有者的净利润	5,081,797.63	-7,741,098.02
减：提取法定盈余公积		
期末未分配利润	5,512,638.70	430,841.07

## (三十二) 营业收入和营业成本

## 1. 营业收入和营业成本按项目分类

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	215,206,674.80	169,199,569.71	148,351,226.69	124,896,971.30
配件销售收入	91,392,932.29	73,022,756.75	55,480,456.15	43,353,418.63
智能装备销售收入	102,841,818.99	79,267,918.35	61,483,959.03	53,933,339.90

自动化集成应用配套产品	19,922,114.94	15,922,929.04	16,138,593.03	13,596,726.71
口罩	1,013,967.86	954,244.29	9,367,481.04	8,840,344.73
口罩设备	35,840.72	31,721.28	5,880,737.44	5,173,141.33
二、其他业务小计	72,492.03	38,710.74	59,508.83	24,240.40
废品收入	72,492.03	38,710.74	59,508.83	24,240.40
合 计	215,279,166.83	169,238,280.45	148,410,735.52	124,921,211.70

## 2. 本期营业收入按收入确认时间分类

收入确认时间	配件销售	智能装备销售	自动化集成应用配套产品	口罩	口罩设备	废品收入
在某一时点确认	91,392,932.29	102,841,818.99	19,922,114.94	1,013,967.86	35,840.72	72,492.03
合 计	91,392,932.29	102,841,818.99	19,922,114.94	1,013,967.86	35,840.72	72,492.03

## (三十三) 税金及附加

项 目	2021 年度	2020 年度
房产税	47,040.00	47,040.00
土地使用税	19,980.00	19,980.00
城市维护建设税	596,602.07	243,148.08
教育费附加	329,271.52	124,291.60
地方教育费附加	219,514.36	82,861.04
印花税	102,921.29	59,407.70
其他	5,903.20	7,114.56
合 计	1,321,232.44	583,842.98

## (三十四) 销售费用

项 目	2021 年度	2020 年度
职工薪酬	6,350,182.74	4,817,360.70
差旅费	1,470,804.81	1,355,208.46
业务招待费	450,620.07	216,116.86
广告费	79,122.64	362,836.05
办公费	229,577.93	177,287.08
租赁费	109,714.28	299,720.66
折旧费	233,057.35	190,099.71
服务费	476,146.72	289,666.53
其 他	137,328.34	223,297.97
合 计	9,536,554.88	7,931,594.02

## (三十五) 管理费用

项 目	2021 年度	2020 年度
职工薪酬	9,432,069.70	7,773,480.26
办公费	1,253,443.85	1,386,847.05
摊销及折旧费	684,688.44	1,161,816.09
差旅费	114,807.98	147,900.32
业务招待费	187,160.37	108,354.85
车辆费	414,464.41	152,363.56
聘请中介服务费	1,768,679.19	1,447,533.68
土地管理费		945,252.27
租赁费		253,827.97
其他	995,668.98	555,010.92
使用权资产摊销	321,631.50	
合 计	15,172,614.42	13,932,386.97

## (三十六) 研发费用

项 目	2021 年度	2020 年度
职工薪酬	5,221,402.42	3,131,753.51
直接材料	1,154,526.33	1,852,044.78
折旧与摊销	751,507.09	688,721.30
其他费用	1,106,334.62	632,646.10
合 计	8,233,770.46	6,305,165.69

## (三十七) 财务费用

项 目	2021 年度	2020 年度
利息费用	2,281,533.74	761,402.66
减：利息收入	320,990.01	107,846.21
汇兑损失	48,990.40	72,870.62
手续费及其他支出	95,295.44	106,887.10
现金折扣	-73,837.40	
合 计	2,030,992.17	833,314.17

## (三十八) 其他收益

项 目	2021 年度	2020 年度	与资产相关/与收益相关
计入其他收益的政府补助	4,240,696.00	1,525,784.52	与收益相关
其他与日常活动相关且计入其他收益的项目	1,314.25	2,638.73	与收益相关
合 计	4,242,010.25	1,528,423.25	——

## (三十九) 信用减值损失

项 目	2021 年度	2020 年度
应收账款信用减值损失	-4,389,020.01	-869,431.14
其他应收款信用减值损失	-140,489.58	-46,132.11
应收票据信用减值损失	-797,716.17	
合 计	-5,327,225.76	-915,563.25

## (四十) 资产减值损失

项 目	2021 年度	2020 年度
存货跌价损失	-4,563,430.12	-181,525.41
合同资产减值损失	97,519.45	-93,840.39
固定资产减值损失	-587,500.52	-2,131,840.42
合 计	-5,053,411.19	-2,407,206.22

## (四十一) 资产处置收益

项 目	2021 年度	2020 年度
处置未划分为持有待售的非流动资产产生的利得或损失	75,788.49	-3,255.04
合 计	75,788.49	-3,255.04

## (四十二) 营业外收入

## 1. 营业外收入分项列示

项 目	2021 年度	2020 年度	计入当期非经常性损益的金额
赔偿款	209,949.40		209,949.40
其他	7,016.99	10,338.00	7,016.99
合 计	216,966.39	10,338.00	216,966.39

## (四十三) 营业外支出

项 目	2021 年度	2020 年度	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	3,000.00		3,000.00
非流动资产损坏报废损失	84,721.00	8,019.59	84,721.00

罚款及滞纳金	250.00	332.29	250.00
合 计	87,971.00	8,351.88	87,971.00

## (四十四) 所得税费用

## 1. 所得税费用明细

项 目	2021 年度	2020 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	-65,213.54	193,485.20
递延所得税费用	-1,206,341.11	-458,345.71
其他	-44,420.00	
合 计	-1,315,974.65	-264,860.51

## 2. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金 额
利润总额	3,811,879.19
按法定/适用税率计算的所得税费用	953,114.02
子公司适用不同税率的影响	-301,058.01
调整以前期间所得税的影响	-250,296.82
非应税收入的影响	-342,297.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	35,895.49
使用前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	-691,095.39
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	12,964.25
研发费用加计扣除的影响	-733,201.19
所得税费用	-1,315,974.65

## (四十五) 现金流量表

## 1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2021 年度	2020 年度
其中：利息收入	320,959.45	107,846.21
政府补助	4,476,010.25	1,528,423.25

往来款项	3,204,497.39	3,585,680.00
营业外收入	14,751.18	10,338.00
合 计	8,016,218.27	5,232,287.46

## 2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2021 年度	2020 年度
其中：付现的期间费用	13,142,617.97	11,129,892.99
营业外支出	87,771.00	8,351.88
往来款项		2,784,894.81
合 计	13,230,388.97	13,923,139.68

## 3. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2021 年度	2020 年度
应付租赁款	2,414,305.68	
合 计	2,414,305.68	

## (四十六) 现金流量表补充资料

## 1. 现金流量表补充资料

项 目	2021 年度	2020 年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	5,127,853.84	-7,627,534.64
加：信用减值损失	5,327,225.76	915,563.25
资产减值准备	5,053,411.19	2,407,206.22
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	1,765,725.42	2,361,048.16
使用权资产折旧	2,320,436.21	
无形资产摊销		31,924.09
长期待摊费用摊销	466,350.46	514,703.51
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）	-75,788.49	3,255.04



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）	1,611,451.94	761,402.66
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）	-1,206,341.12	-458,345.71
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）	-9,863,556.51	3,007,801.94
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-34,645,154.88	5,311,671.04
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	22,763,474.92	-10,947,025.30
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,354,911.26	-3,718,329.74
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		
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	12,816,155.75	9,209,032.33
减：现金的期初余额	9,209,032.33	8,217,458.63
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	3,607,123.42	991,573.70

## 2. 现金及现金等价物

项 目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
一、现金	12,816,155.75	9,209,032.33
其中：库存现金	44,131.40	297,725.90
可随时用于支付的银行存款	12,772,024.35	8,911,306.43
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	12,816,155.75	9,209,032.33

(四十七) 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	10,000.00	贷款质押
合 计	10,000.00	——

## (四十八) 外币货币性项目

## 1. 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：欧元	41,554.70	7.2197	300,012.47
应收账款			
其中：美元	27,750.46	6.3757	176,928.61

## (四十九) 政府补助

项 目	2021 年度	2020 年度	与资产相关/与收益相关
2018 年度工程技术研究中心和重点实验室项目资助		400,000.00	与收益相关
东莞市标准化战略专项资金补助		290,700.00	与收益相关
企业运营类专利微导航项目（第二批）补助		200,000.00	与收益相关
东莞市人力资源和社会保障局博士后培养工程资助		150,000.00	与收益相关
东莞市科学技术局科技领军人才经费资助		120,000.00	与收益相关
东莞市职业训练指导中心 2019 年技师工作站资助		100,000.00	与收益相关
2020 年省级促进经济高质量发展专项资金资助		45,521.00	与收益相关
2019 年度发明专利资助		10,000.00	与收益相关
东莞市人力资源服务中心稳岗补助		1,500.00	与收益相关
重庆市 2020 年市中小微企业发展专项资金补助		100,000.00	与收益相关
重庆市中小企业稳岗补贴		59,099.00	与收益相关
昆山市中小企业稳岗补贴		41,964.52	与收益相关
昆山市职业培训奖补		7,000.00	与收益相关
2019 年工业稳增长奖励	30,000.00		与收益相关
市重点领域研发项目资助资金（2020 年第四批）	2,868,300.00		与收益相关
2020 年度中科院科技服务网络计划（STS）-东莞专项项目第一期资助经费	480,000.00		与收益相关
2020 年第二批东莞博士后培养扶持资助资金	350,000.00		与收益相关

2020 年度广东省知识产权示范企业配套奖励项目	100,000.00		与收益相关
技师工作站建站补助	100,000.00		与收益相关
科学技术局 2019 年东莞市培养高层次人才特殊支持计划补贴	90,000.00		与收益相关
东莞市标准化战略实施专项资金（东莞市市场监督管理局）	58,900.00		与收益相关
2021 年第四批东莞市促进企业开拓境内外市场专项资金	20,000.00		与收益相关
中央财政 2020 年度外贸发展专项资金（加大吸引外资事项）	4,878.00		与收益相关
2020 年度发明专利资助项目	2,000.00		与收益相关
2020 年季度科技金融产业三融合季度贷款贴息	136,618.00		与收益相关
合 计	4,240,696.00	1,525,784.52	——

## 六、 合并范围的变更

公司本年度的合并范围未发生变更。

## 七、 在其他主体中的权益

### （一）在子公司中的权益

#### 1. 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
重庆汇利兴工业自动化设备有限公司	重庆市	重庆市	工业自动化控制设备及配件	100.00		同一控制下合并
昆山市汇利兴工业配件有限公司	昆山市	昆山市	工业自动化控制设备及配件	100.00		同一控制下合并
江西汇兴智能装备有限公司	赣州市	赣州市	工业自动化控制设备及配件	67.00		新设
Huixing Germany GmbH	德国慕尼黑	德国慕尼黑	精密工业自动化装备	100.00		新设
广东正本清源环保科技有限公司	东莞市	东莞市	环保项目及项目投资建设	100.00		新设

## 八、 关联方关系及其交易

### （一）本公司的实际控制人

实际控制人名称	注册地	业务性质	注册资本	实际控制人对本公司的持股比例(%)	实际控制人对本公司的表决权比例(%)
钟辉	——	——	——	65.8874	65.8874

## (二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

## (三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
钟世鑫	股东、董事、与公司实际控制人兄弟关系
钟双燕	股东、与公司实际控制人兄妹关系
辛曼玉	与公司实际控制人配偶关系
胡伟路	董事、与股东钟双燕配偶关系
辛 维	股东、与公司实际控制人岳父关系
曾 凤	与股东钟世鑫配偶关系
钟传明	与实际控制人父子关系
严达福	持股比例 5%以下的股东
东莞义内生财股权投资中心（有限合伙）	非法人股东
东莞仁中取利股权投资中心（有限合伙）	非法人股东
东莞春暖花开投资发展合伙企业（有限合伙）	非法人股东
张军伟	与实际控制人的配偶舅侄女关系
东莞市鑫泽自动化设备有限公司	实际控制人配偶的舅舅张军伟控制的公司
辛晴	与实际控制人的配偶姊妹关系

## (四) 关联交易情况

## 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	2021 年度	2020 年度
采购商品、接受劳务：				
东莞市鑫泽自动化设备有限公司	采购商品	采购原材料	1,524,445.73	1,321,389.28
销售商品、提供劳务：				
东莞市鑫泽自动化设备有限公司	销售商品	销售旧设备	163,689.61	
东莞市鑫泽自动化设备	销售商品	销售配件	324,682.69	404,471.96

有限公司				
------	--	--	--	--

## 2. 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	本期确认的租赁收入\费用	上期期确认的租赁收入\费用
钟辉	广东汇兴精工智造股份有限公司	厂房 C 栋、D 栋	900,000.00	900,000.00

## 3. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保方式	担保期限	担保是否已经履行完毕
钟 辉	广东汇兴精工智造股份有限公司	12,000,000.00	连带责任担保	2020.12.24-2025.12.23	否
辛曼玉	广东汇兴精工智造股份有限公司	12,000,000.00	连带责任担保	2020.12.24-2025.12.23	否
钟 辉	广东汇兴精工智造股份有限公司	4,942,000.00	连带责任担保	2021.06.08-2027.06.07	否
辛曼玉	广东汇兴精工智造股份有限公司	4,942,000.00	连带责任担保	2021.06.08-2027.06.07	否
钟 辉	广东汇兴精工智造股份有限公司	5,000,000.00	连带责任担保	2021.04.09-2022.04.08	否
钟 辉	广东汇兴精工智造股份有限公司	5,600,000.00	连带责任担保	2021.01.06-2024.1.5	否
辛曼玉	广东汇兴精工智造股份有限公司	5,600,000.00	连带责任担保/抵押担保	2021.01.06-2024.1.5	否
钟 辉	广东汇兴精工智造股份有限公司	1,400,000.00	连带责任担保	2021.01.06-2024.1.5	否
辛曼玉	广东汇兴精工智造股份有限公司	1,400,000.00	连带责任担保/抵押担保	2021.01.06-2024.1.5	否
辛 晴	广东汇兴精工智造股份有限公司	1,400,000.00	抵押担保	2021.01.06-2024.1.5	否

## 4. 关联方资金拆借情况

关联方	拆入/拆出	金额	起始日	到期日	说明
钟辉	拆入	2,530,000.00	2021.01.01	2021.12.31	利率 3.85%
钟辉	拆出	2,530,000.00	2021.01.01	2021.12.31	
严达福	拆出	1,052,379.85	2021.01.01	2021.12.31	利率 3.85%

胡伟路	拆入	1,095,000.00	2021.01.01	2021.12.31	利率 3.85%
胡伟路	拆出	1,095,000.00	2021.01.01	2021.12.31	
曾凤	拆入	458,849.10	2021.01.01	2021.12.31	经营性往来
曾凤	拆出	218,774.00	2021.01.01	2021.12.31	经营性往来

## 5. 关键管理人员报酬

项 目	2021 年度	2020 年度
关键管理人员报酬	3,486,700.00	2,780,500.00

## (五) 关联方应收应付款项

## 1. 应收项目

项目名称	关联方	2021 年 12 月 31 日		2020 年 12 月 31 日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	东莞市鑫泽自动化设备有限公司	613,481.24	43,443.16	1,767,453.79	88,372.69
预付款项	东莞市鑫泽自动化设备有限公司	975,489.73		1,233,451.72	
其他应收款	严达福			1,052,379.85	52,618.99

## 2. 应付项目

项目名称	关联方	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
其他应付款	曾凤	240,075.10	

## 九、 承诺及或有事项

## (一) 承诺事项

截至 2021 年 12 月 31 日，公司无需要披露的承诺事项。

## (二) 或有事项

截至 2021 年 12 月 31 日，公司无需要披露的或有事项。

## 十、 资产负债表日后事项

## 1. 其他资产负债表日后事项说明

2022 年 2 月 16 日，根据公司股东会决议，经东莞市市场监督管理局批准，子公司广东餐厨变绿环保生物技术发展有限公司将名称变更为广东正本清源环保科技有限公司；同时，经营范围变更为：一般项目：水污染治理；污水处理及其再生利用；畜禽粪污处理利用；土壤污染治理与修复服务；水环境污染防治服务；大气环境污染防治服务；专业设计服务；资源循环利用服务技术咨询；环境保护监测；水资源管理；环保咨询服务；水利相关咨询服务；城市绿化管理；市政设施管理；工业工程设计服务；工程技术服务（规划管理、勘察、设计、监理除外）；智能水务系统开发；生物有机肥料研发；软件开发；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；生活垃圾处理装备制造；专用设备制造（不含许可类专业设备制造）；环境保护专用设备制造；水资源专用机械设备制造；五金产品零售；建筑装饰材料销售；环境保护专用设备销售；生活垃圾处理装备销售；肥料销售；软件销售；花卉绿植租借与代管理；园林绿化工程施工；机械设备租赁；土石方工程施工；普通机械设备安装服务；工程管理服务；以自有资金从事投资活动；货物进出口；技术进出口。

## 十一、其他重要事项

### （一）租赁

#### 1. 承租情况

项 目	金 额
租赁负债的利息费用	420,737.98
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	1,874,345.40
与租赁相关的总现金流出	2,295,083.38

使用权资产相关信息见附注五、（十二）。

## 十二、母公司财务报表主要项目注释

### （一）应收账款

#### 1. 按账龄披露

账 龄	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
-----	------------------	------------------

1 年以内	36,179,558.93	21,075,843.53
1 至 2 年	10,081,864.87	10,127,720.95
2 至 3 年	4,206,948.78	5,780,987.27
3 至 4 年	4,385,163.01	2,147,192.93
4 至 5 年	1,732,891.39	1,578,889.90
5 年以上	1,573,504.14	18,237.20
减：坏账准备	11,987,964.13	8,280,050.85
合 计	46,171,966.99	32,448,820.93

## 2. 按坏账计提方法分类披露

类 别	2021 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	5,295,727.79	9.11	5,070,263.78	95.74
按组合计提坏账准备的应收账款	52,864,203.33	90.89	6,917,700.35	13.09
其中：组合 1：账龄组合	52,864,203.33	100.00	6,917,700.35	13.09
合 计	58,159,931.12	100.00	11,987,964.13	20.61

类 别	2020 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	3,178,714.53	7.80	3,178,714.53	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	37,550,157.25	92.20	5,101,336.32	13.59
其中：组合 1：账龄组合	37,550,157.25	92.20	5,101,336.32	13.59
合 计	40,728,871.78	100.00	8,280,050.85	20.33

## (1) 期末单项评估计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	账龄	预期信用 损失率 (%)	计提理由
东莞市互赢能源科技有限公司	2,064,160.69	2,064,160.69	3-4 年	100.00	预计无法收回
易匠智能系统技术（广东）有限公司	1,104,979.00	1,104,979.00	3-4 年	100.00	预计无法收回
重庆国泽光电科技有限公司	598,800.00	598,800.00	2-3 年	100.00	预计无法收回
广州绿茵无垠物流科技有限公司	577,172.00	577,172.00	1 年以内	100.00	预计无法收回
欧蓝特（厦门）科技有限公司	499,688.08	499,688.08	3-4 年、4-5 年	100.00	预计无法收回
SMARTECH INNOVATION SERVICE CO LTD	380,178.79	190,089.40	2-3 年	50.00	预计无法收回
深圳市腾达工业自动设备有限公司	70,749.23	35,374.61	1-2 年	50.00	预计无法收回
合 计	5,295,727.79	5,070,263.78	——	——	——



## (2) 按组合计提坏账准备的应收账款

## ①组合 1：账龄组合

账 龄	2021 年 12 月 31 日			2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
1 年以内	35,602,386.93	5.00	1,780,119.35	21,075,843.53	5.00	1,053,792.18
1 至 2 年	10,011,115.64	10.00	1,001,111.57	10,127,720.95	10.00	1,012,772.10
2 至 3 年	3,227,969.99	30.00	968,390.99	3,106,549.62	30.00	931,964.89
3 至 4 年	1,216,023.32	50.00	608,011.66	1,642,916.05	50.00	821,458.03
4 至 5 年	1,233,203.31	80.00	986,562.64	1,578,889.90	80.00	1,263,111.92
5 年以上	1,573,504.14	100.00	1,573,504.14	18,237.20	100.00	18,237.20
合 计	52,864,203.33	——	6,917,700.35	37,550,157.25	——	5,101,336.32

## 3. 坏账准备情况

类 别	2020 年 12 月 31 日	本期变动金额				2021 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
按单项评估计提坏账准备	3,178,714.53	1,891,549.25				5,070,263.78
按组合计提坏账准备	5,101,336.32	1,816,364.03				6,917,700.35
合 计	8,280,050.85	3,707,913.28				11,987,964.13

## 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	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
广东利元亨智能装备股份有限公司	9,129,489.00	15.74	456,474.45
深圳市精实机电科技有限公司	5,083,130.58	8.76	508,313.06
湖南智新科自动化设备有限公司	2,345,000.00	4.04	234,500.00
东莞市互赢能源科技有限公司	2,064,160.69	3.56	2,064,160.69
东莞市科立电子设备有限公司	1,564,374.64	2.70	156,437.46
合 计	20,186,154.91	34.81	3,419,885.66

## (二) 其他应收款

项 目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
其他应收款项	12,690,374.62	3,350,792.12
减：坏账准备	250,255.28	109,765.70
合 计	12,440,119.34	3,241,026.42

## 1. 其他应收款项

## (1) 按款项性质分类

项 目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
保证金	574,114.00	472,114.00
公司内部往来	11,645,479.36	1,251,682.91
其他业务往来	470,781.26	1,626,995.21
减：坏账准备	250,255.28	109,765.70
合 计	12,440,119.34	3,241,026.42

## (2) 按账龄披露

账 龄	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
1 年以内	11,196,344.08	2,681,693.04
1 至 2 年	1,243,688.46	315,106.08
2 至 3 年	236,349.08	10,993.00
3 至 4 年	10,993.00	343,000.00
4 至 5 年	3,000.00	
减：坏账准备	250,255.28	109,765.70
合 计	12,440,119.34	3,241,026.42

## (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	109,765.70			109,765.70
本期计提	24,489.58	116,000.00		140,489.58
2021 年 12 月 31 日余额	134,255.28	116,000.00		250,255.28

## (4) 坏账准备情况

类。 别	2020 年 12 月 31 日	本期变动金额				2021 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	109,765.70	140,489.58				250,255.28
合 计	109,765.70	140,489.58				250,255.28

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
------	------	------	----	-----------------------	----------

江西汇兴智能装备有限公司	公司内部往来	10,955,000.00	1 年以内	86.33	
东莞市金锐智航智能化设备有限公司	其他业务往来	404,687.10	1 年以内	3.19	20,234.36
TCL 王牌电器（惠州）有限公司	保证金	340,000.00	1 年以内	2.68	17,000.00
林显志	公司内部往来	178,572.00	1 年以内	1.41	8,928.60
深圳市沃特玛电池有限公司	其他业务往来	151,695.68	2-3 年	1.20	45,508.70
合 计	——	12,029,954.78	——	94.80	91,671.66

## (三) 长期股权投资

项 目	2021 年 12 月 31 日			2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	5,172,539.59		5,172,539.59	4,172,539.59		4,172,539.59
合 计	5,172,539.59		5,172,539.59	4,172,539.59		4,172,539.59

## 1. 对子公司投资

被投资单位	2020 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2021 年 12 月 31 日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
重庆汇利兴工业自动化设备有限公司	2,003,205.96			2,003,205.96		
昆山市汇利兴工业配件有限公司	1,261,873.63			1,261,873.63		
Huixing Germany GmbH	387,460.00			387,460.00		
江西汇兴智能装备有限公司	520,000.00	1,000,000.00		1,520,000.00		
合 计	4,172,539.59	1,000,000.00		5,172,539.59		

## (四) 营业收入和营业成本

## 1. 营业收入和营业成本按主要类别分类

项 目	2021 年度		2020 年度	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	155,432,621.85	122,373,032.55	99,690,024.14	87,757,742.92
配件销售收入	31,618,879.34	26,196,219.59	9,021,819.00	7,962,965.79
智能装备销售收入	102,841,818.99	79,267,918.35	59,281,393.63	52,184,564.36
自动化集成应用配套产品	19,922,114.94	15,922,929.04	16,138,593.03	13,596,726.71
口罩	1,013,967.86	954,244.29	9,367,481.04	8,840,344.73
口罩设备	35,840.72	31,721.28	5,880,737.44	5,173,141.33
二、其他业务小计	72,492.03	38,710.74	59,508.83	24,240.40
废品收入	72,492.03	38,710.74	59,508.83	24,240.40
合 计	155,505,113.88	122,411,743.29	99,749,532.97	87,781,983.32

## 2. 本期营业收入按收入确认时间分类

收入确认时间	配件销售	智能装备销售	自动化集成应用配套产	口罩	口罩设备	废品收入
--------	------	--------	------------	----	------	------

			品			
在某一时点确认	31,618,879.34	102,841,818.99	19,922,114.94	1,013,967.86	35,840.72	72,492.03
合 计	31,618,879.34	102,841,818.99	19,922,114.94	1,013,967.86	35,840.72	72,492.03

### 十三、补充资料

#### (一) 当期非经常性损益明细表

项 目	2021 年度	2020 年度
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	76,873.48	409,723.44
2. 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）	4,272,239.51	1,528,423.25
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	128,995.39	1,986.12
4. 所得税影响额	655,664.11	-290,970.08
合 计	3,822,444.27	2,231,102.89

#### (二) 净资产收益率和每股收益

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	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期
归属于公司普通股股东的净利润	8.88	-13.23	0.11	-0.16		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.20	-17.04	0.03	-0.21		

## 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：

广东汇兴精工智造股份有限公司董秘办公室

广东汇兴精工智造股份有限公司

董事会

2022 年 4 月 28 日