



ST 招华

NEEQ : 871880

深圳市招华智能股份有限公司

ShenZhen ZhaoHua Intelligent Inc.,Ltd.



年度报告

2021

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	3
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	9
第四节	重大事件	18
第五节	股份变动、融资和利润分配	23
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	26
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	29
第八节	财务会计报告	33
第九节	备查文件目录	81

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。

公司负责人何义成、主管会计工作负责人习纳及会计机构负责人（会计主管人员）习纳保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

上会会计师事务所（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
1、实际控制人不当控制风险	公司法人和实际控制人为何义成，虽然公司已建立了较为完善的法人治理结构和规章制度体系，在组织结构和制度体系上对实际控制人的行为进行了规范，最大程度地保护了公司及中小股东的利益，但如果实际控制人利用其特殊地位，通过行使表决权或其他方式对公司经营决策、人事财务、利润分配、对外投资等进行控制，可能对公司及其他股东的利益产生不利的影 响。
2、行业风险	公司所在的手机主板行业竞争日趋激烈，行业中呈现大企业占有大部分市场份额，小企业众多且竞争激烈的局面，且产业链整合加强，弱小企业在产业链整合的趋势中容易被兼并和淘汰。目前公司规模较小，行业中优质的客户资源有待增长。公司在

	<p>发展中除应对行业领先者的竞争以外，未来行业的新进入者也会对本行业造成冲击。若在未来的发展中，公司不能满足客户对产品开发设计的需求，则会对竞争优势和经营业绩产生不利影响。</p>
3、原材料价格波动的风险	<p>公司目前的主要产品为手机主板，产品运用于功能手机及智能手机。产品涉及的原材料包括 IC、PA 和与其配套的软件、PCB 板、电容、电阻等。原材料价格的波动对公司盈利水平产生一定的影响。</p>
4、质量控制风险	<p>公司总体策略是集中资源于手机主板的设计研发，专注于手机业务中最核心业务的经营，因此公司将附加值较低的重资产加工环节外包给江苏泰盟科技有限公司、盐城吉凯同科技有限公司等几家外协加工工厂生产，主要的生产环节由外协加工工厂负责，外协生产的模式在一定程度上易产生质量问题。</p>
5、汇率波动影响	<p>报告期内，公司的主要原材料为进口采购，由于采购单价都是以美元定价及结算，人民币对外币汇率的波动将会影响公司以人民币折算的原材料价格，从而影响公司的毛利率。同时，汇率波动也会产生一定的汇兑风险。尽管公司通过不断提高产品的性能，增强对客户的议价能力，通过争取合理的价格、付款方式和信用周期，降低中、短期汇率波动对盈利能力的影响，但如果汇率出现较大波动，仍可能对公司的经营业绩产生一定影响。</p>
6、资产负债率较高的风险	<p>2020 年 12 月 31 日及 2021 年 12 月 31 日，公司的资产负债率分别为 107.70%和 68.45%，报告期内公司资产负债率仍然处于较高水平，公司的负债主要源于正常业务经营，但是公司股本规模较小，资产总额不高，因此资产负债率较高，公司面临一定的偿债风险。</p>
7、业绩下滑风险	<p>公司 2021 年度、2020 年度的净利润分别为 54.35 万元、-205.97 万元，虽然净利润较上期有所上升，但由于公司规模较小，营业收入及成本的波动直接导致公司净利润变动，因此公司存在</p>

	业绩下滑的风险。
8、税收风险	公司于 2019 年 12 月取得国家高新技术企业证书。高新技术企业认证的有效期为三年，本公司应在期满前三个月内提出复审申请，不提出复审申请或复审不合格的，其高新技术企业资格到期自动失效。如果本公司高新技术企业认证期满后未通过认证资格复审，或者国家关于税收优惠的法规变化，公司可能无法在未来年度继续享受税收优惠。
9、公司客户集中风险	2021 年度及 2020 年度，公司对前五大客户的销售额占营业收入的比例分别为 100.00%和 100.00%，公司客户相对集中，如果公司不能持续维持与客户的良好合作关系、不断开发新的客户，将对公司的持续经营带来较大风险。
10、关联方销售的风险	2021 年度、2020 年度，公司对关联方实现的营业收入占公司营业收入总额的比例分别为 96.53%、28.78%，数据显示对关联方销售存在依赖性。如果涉及关联方销售的关联方的生产经营情况发生重大不利变化，将有可能减少对公司产品的需求，从而对公司的营业收入、营业利润、现金流等产生不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	公司本年收入利润有所增长，净资产由负转正，与上年相比减少了持续经营重大不确定性风险

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、招华智能	指	深圳市招华智能股份有限公司
股东大会	指	深圳市招华智能股份有限公司股东大会
董事会	指	深圳市招华智能股份有限公司董事会
监事会	指	深圳市招华智能股份有限公司监事会
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
公司章程	指	深圳市招华智能股份有限公司公司章程
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
主办券商	指	安信证券股份有限公司
上会会计师、会计师	指	上会会计师事务所(特殊普通合伙)
挂牌、公开转让	指	公司股份在全国中小企业股份转让系统挂牌及公开转让
《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》
报告期	指	2021 年
元、万元	指	人民币元、人民币万元
招华创新	指	深圳市招华创新科技企业（有限合伙）

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	深圳市招华智能股份有限公司
英文名称及缩写	ShenZhen ZhaoHua Intelligent Inc.,Ltd. ZhaoHua
证券简称	ST 招华
证券代码	871880
法定代表人	何义成

二、 联系方式

董事会秘书	习纳
联系地址	深圳市宝安区新安街道文雅社区宝民一路一巷 65 号新玥庭花园建安一路 623-2-1 号
电话	0755-23029293
传真	0755-23029293
电子邮箱	xina@zhao-hua.com
办公地址	深圳市宝安区新安街道文雅社区宝民一路一巷 65 号新玥庭花园建安一路 623-2-1 号
邮政编码	518100
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2014 年 4 月 8 日
挂牌时间	2017 年 8 月 11 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-C39-计算机、通信和其他电子设备制造业-C392 通信设备制造-C3922 通信终端设备制造
主要业务	功能手机主板、智能手机主板的研发、生产与销售
主要产品与服务项目	功能手机主板、智能手机主板的研发、生产与销售
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）	5,000,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	控股股东为（何义成）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（何义成），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	914403000943744677	否
注册地址	广东省深圳市宝安区新安街道文雅社区宝民一路一巷 65 号新玥庭花园建安一路 623-2-1 号	否
注册资本	500 万元	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	安信证券	
主办券商办公地址	深圳市福田区金田路 4018 号安联大厦 35 层、28 层 A02 单元	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	安信证券	
会计师事务所	上会会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	刘冬祥	肖烈汗
	2 年	1 年
会计师事务所办公地址	上海市威海路 755 号上海报业集团大厦 25 层	

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据、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	18,338,253.54	7,169,577.02	155.78%
毛利率%	7.39%	9.66%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	543,475.00	-2,059,706.74	126.39%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	431,625.71	-1,484,750.16	129.07%
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）	-281.86%	-364.36%	-
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）	-223.85%	-262.65%	-
基本每股收益	0.11	-0.41	126.83%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	1,422,921.29	6,033,108.43	-76.41%
负债总计	974,003.43	6,497,665.57	-85.01%
归属于挂牌公司股东的净资产	448,917.86	-464,557.14	196.63%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.09	-0.09	200.00%
资产负债率%（母公司）	68.45%	107.70%	-
资产负债率%（合并）	68.45%	107.70%	-
流动比率	1.22	0.86	-
利息保障倍数	3.48	-54.99	-

(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	515,341.56	551,979.01	-6.64%
应收账款周转率	6.50	2.00	-
存货周转率	32.44	8.73	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-76.41%	31.74%	-
营业收入增长率%	155.78%	-28.80%	-
净利润增长率%	126.39%	-4.87%	-

(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	5,000,000.00	5,000,000.00	-
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	99.18
计入当期损益的政府补助	111,792.05
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-41.94
非经常性损益合计	111,849.29
所得税影响数	-
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	111,849.29

(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

(1) 会计政策变更

财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《企业会计准则第 21 号——租赁（2018 年修订）》（财会〔2018〕35 号），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。公司自 2021 年 1 月 1 日起实施，并按照有关衔接规定进行了处理。公司首次执行新租赁准则对年初财务报表无影响。

(2) 会计估计变更或重大会计差错更正

报告期内公司不存在会计估计变更或重大会计差错更正情况。

(十) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

公司属于通信终端设备制造行业中细分的手机主板制造行业，是国家级高新技术企业，主要业务为功能手机主板、智能手机主板的研发、生产与销售。公司服务于手机终端设备制造业客户，为客户提供定制化的功能手机主板、智能手机主板。

公司专注于在国际市场上与一个国家或一个地区的核心品牌建立战略合作关系，持续为客户提供优质的研发、制造服务，不断帮助客户提高产品的质量、技术含量、产品线，由此提升客户的市场占有率和核心竞争力。由于海外尤其是新兴市场国家处于市场经济发展初期，会对本国电子信息产业进行一定的保护，其本土品牌不具备智能终端研发、设计及制造能力，但拥有品牌与渠道优势，招华智能通过绑定本土品牌，可以有效打开当地市场。

公司的经营模式是通过 ODM 模式为手机品牌商提供成品的研发设计。公司根据客户的市场调研和需求分析，结合客户具体情况，共同制定移动通信终端的各项性能指标与功能，选择 MTK 平台的芯片，研发设计搭载芯片与实现手机各项功能控制的电路主控板（PCBA），设计手机的结构与外观，开发出满足客户需求的产品。

公司产品主要为各型号的 2G 功能手机主板、3G 智能手机主板、4G 智能手机主板等。公司主要采用直销的市场销售模式，公司通过销售各类型的手机主板进而获取利润和现金流，并通过提升研发能力，产品质量控制能力，客户开发和拓展能力不断提升公司的市场竞争力和经营业绩。

报告期内，公司的商业模式没有发生重大变化。

与创新属性相关的认定情况

适用 不适用

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		本期期初		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	184,238.67	12.95%	74,017.87	1.23%	148.91%
应收票据	-	-	-	-	
应收账款	466,155.32	32.76%	4,889,686.91	81.05%	-90.47%
存货	520,825.41	36.60%	526,250.17	8.72%	-1.03%
投资性房地产	-	-	-	-	
长期股权投资	-	-	-	-	
固定资产	229,980.04	16.16%	447,818.30	7.42%	-48.64%
在建工程	-	-	-	-	
无形资产	-	-	-	-	
商誉	-	-	-	-	
短期借款	-	-	526,000.00	8.72%	-100%
长期借款	-	-	-	-	
应付账款	268,816.81	18.89%	5,199,890.69	86.19%	-94.83%

资产负债项目重大变动原因：

报告期末货币资金 184,238.67 元，比期初数增加了 110,220.80 元，变动比例 148.91%，主要是报告期内营业收入增长，期末收到客户的回款相应的增加。

报告期末应收账款 466,155.32 元，比期初数减少了 4,423,531.59 元，变动比例-90.47%，主要是报告期内收回了对上期客户商巢互联网技术有限公司的应收账款 4,995,500.00 元。

报告期末固定资产为 229,980.04 元，比期初减少了 217,838.26 元，变动比例为-48.64%，主要原因是期初固定资产金额相对较小，报告期内对固定资产进行了折旧。

报告期末短期借款为 0.00 元，比期初数减少了 526,000.00 元，变动比例-100.00%，主要是报告期归还了 526,000.00 元信用贷款，后期无贷款。

报告期末应付账款为 268,816.81 元，比期初数减少了 4,931,073.88 元，变动比例-94.83%，主要是报告期内支付了上期对供应商心里程控股集团有限公司的应付账款 4,794,225.00 元。

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	18,338,253.54	-	7,169,577.02	-	155.78%
营业成本	16,983,692.01	92.61%	6,477,269.59	90.34%	162.20%
毛利率	7.39%	-	9.66%	-	-
销售费用	58,737.44	0.32%	63,168.52	0.88%	-7.01%
管理费用	785,905.26	4.29%	989,866.97	13.81%	-20.60%
研发费用	466,667.36	2.54%	924,559.88	12.90%	-49.53%
财务费用	-167,811.01	-0.92%	38,739.88	0.54%	-533.17%
信用减值损失	228,541.31	1.25%	-157,262.39	-2.19%	245.32%
资产减值损失	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
其他收益	111,792.05	0.61%	-567,208.48	-7.91%	119.71%
投资收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
公允价值变动收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
资产处置收益	99.18	0.00%	-1,950.44	-0.03%	105.09%
汇兑收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
营业利润	543,516.94	2.96%	-2,053,909.08	-28.65%	126.46%
营业外收入	0.89	0.00%	16,291.56	0.23%	-99.99%
营业外支出	42.83	0.00%	22,089.22	0.31%	-99.81%
净利润	543,475.00	2.96%	-2,059,706.74	-28.73%	126.39%

项目重大变动原因:

报告期内公司营业收入 18,338,253.54 元，比上年同期增加了 11,168,676.52 元，变动比例 155.78%，主要原因是公司新增了智能门锁的业务；营业成本随着营业收入的增加而增加。

报告期内研发费用 466,667.36 元，比上年同期减少了 457,892.52 元，变动比例-49.53%，主要是因为报告期内研发人员变动，工资费用减少。

报告期内财务费用-167,811.01 元，比上年同期减少了 206,550.89 元，变动比例-533.17%，主要是因为报告期内公司拆借出借款收到利息 391,179.00 元，支付银行贷款利息 216,656.24 元，借款与贷款利息差额导致财务费用为负。

报告期内公司营业利润为 543,516.94 元，同比上升了 126.46%，净利润为 543,475.00 元，同比上升了 126.39%，主要原因是报告期内公司业务有所增涨，且期间费用缩减。

(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	17,359,951.65	7,023,350.60	147.17%
其他业务收入	978,301.89	146,226.42	569.03%
主营业务成本	16,983,692.01	6,477,269.59	162.20%
其他业务成本	-	-	-

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%
功能手机主板	345,128.86	280,953.16	18.59%	-83.17%	-83.44%	7.71%
平板电脑	10,411,504.35	10,189,553.07	2.13%	135.51%	140.17%	-47.15%
智能门锁	6,603,318.44	6,513,185.78	1.36%	-	-	-
芯片及其他	-	-	-	-100.00%	-100.00%	-100.00%
合计	17,359,951.65	16,983,692.01	2.17%	147.17%	162.20%	-72.11%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

受疫情影响，报告期内公司业务持续下滑，为增加收入，报告期内，公司增加了智能门锁贸易业务。

(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	赣州科之光智能科技有限公司	17,702,685.60	96.53%	是
2	深圳精美精科技有限公司	605,660.38	3.30%	否
3	江苏永科智能科技有限公司	26,725.66	0.15%	否
4	深圳市阿尔丰科技有限公司	3,181.90	0.02%	否
合计		18,338,253.54	100.00%	-

(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	深圳市盛浩商贸有限公司	7,803,982.30	45.99%	否
2	深圳精美精科技有限公司	4,999,115.04	29.46%	否
3	广东心里程投资集团有限公司	3,899,468.97	22.98%	否
4	深圳市维誉科技有限公司	182,123.90	1.07%	否
5	信丰金信诺安泰诺高新技术有限公司	26,831.86	0.16%	否
合计		16,911,522.07	99.66%	-

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	515,341.56	551,979.01	-6.64%
投资活动产生的现金流量净额	2,000.00	-7,458.98	126.81%

筹资活动产生的现金流量净额	-407,120.76	-510,787.02	20.30%
---------------	-------------	-------------	--------

现金流量分析:

报告期内投资活动产生的现金流量净流入金额为 2,000.00 元，比上年同期增加 9,458.98 元，主要原因是由于本年度内处理固定资产获得收入。

报告期内筹资活动产生的现金流量净流出，流出金额是 407,120.76 元，比上年同期减少，主要是由于报告期内公司归还了部分借款。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

适用 不适用

主要参股公司业务分析

适用 不适用

公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

三、持续经营评价

报告期内，公司资产负债结构较为稳定，报告期末资产负债率为68.45%；归属于挂牌公司股东的净资产448,917.86万元，比上年度有所增长，公司营运能力进一步提高。因此，公司具备持续经营和稳步上升的条件，能够获得较好的发展成果。

在报告期内，公司业务虽然比上期有所增长，但由于手机市场和疫情的影响，和公司目前的经营情况，公司也做出相应的调整：(1)公司将进一步优化营销机制，开拓销售渠道，开发、生产、销售毛利较高的产品，加强市场调研，伺机寻找新的市场机会和突破口，充分利用公司的技术优势与产品优势，增强产品竞争力，从客户角度出发，服务好客户，保证产品质量，跟客户产生粘性；(2)从加强企业内部管理出发，真正做到优胜劣汰，对公司各项费用支出实行严格管理控制，实施全员“降本增效，开源节流”，节省运营成本、优化管理机制，改善现金流，做好风险管理；(3)优化资源配置，着力研发新产品，以满足不断变化的市场需求，实现公司效益与股东效益最大化，公司在现有主板业务的基本上，着重投入研发智能狗链项目，为公司增加更多成功的产品和品类，实现市场销售；(4)公司对销售及内部管理优化之后，将考虑增资措施，为后续项目的研发，新产品的推广和公司的发展奠定基础。

报告期内，公司未发生对持续经营能力产生重大影响的事项。公司纳税记录完整，诚信合法经营，业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，具有良好的独立自主运营的能力；会计核算，财务管理，

风险控制等各项重大内部控制体系良好运行；公司不存在债券违约、债务无法按期偿还的情况，不存在实际控制人失联或高级管理人员无法履职情形，不存在无法支付供应商货款情形，不存在主要生产、经营资质缺失或者无法续期，无法获得主要生产、经营要素等情形。

综上所述，公司拥有持续经营能力。

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在其他重大关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
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.(六)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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） 对外提供借款情况

报告期内对外提供借款的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

单位：元

债务人	债务人与公司的关联关系	债务人是否为公司董事、监事及高级管	借款期间		期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	借款利率	是否履行审议程序	是否存在抵质押
			起始日期	终止日期							

		理人 员									
深圳市柏伦实业有 限公司	无关联 关系	否	2021 年4 月13 日	2021 年8 月19 日	0.00	1,400, 000.00	1,400, 000.00	0.00	5.95%	已事 后补 充履 行	否
深圳佰柯晋实 业有限公司	无关联 关系	否	2021 年4 月13 日	2021 年11 月13 日	0.00	3,473, 000.00	3,473, 000.00	0.00	5.95%	已事 后补 充履 行	否
江西原点酒 业有限公司	无关联 关系	否	2021 年4 月12 日	2021 年6 月9 日	0.00	1,500, 000.00	1,500, 000.00	0.00	5.95%	已事 后补 充履 行	否
总计	-	-	-	-	0.00	6,373, 000.00	6,373, 000.00	0.00	-	-	-

对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响：

公司未在事前及时进行审议和披露上述事项，于2021年12月6日召开的第二届董事会第五次会议和2021年12月24日召开的2021年第一次临时股东大会进行了补充审议并进行了披露。上述对外借款系公司在确保不影响公司正常经营的情况下向非关联方提供借款，并取得部分收益。报告期内借款本金均已全部收回，不存在对公司财务状况和经营成果产生重大不利影响的情形。

(三) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(四) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力，接受劳务	-	-
2. 销售产品、商品，提供劳务	15,000,000.00	17,702,685.60
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		-

公司2021年6月29日第二届董事会第三次会议和2021年7月30日召开的2020年年度股东大会审议通过《关于预计公司2021年日常性关联交易的议案》。其中，预计向赣州科之光智能科技有限公司销售商品15,000,000.00元，本期实际发生17,702,685.60元，比预计金额超出2,702,685.60元，已经过第二届董事会第六次会议审议通过，并提交了2021年年度股东大会进行审议。

(五) 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售	-	-
与关联方共同对外投资	-	-
债权债务往来或担保等事项	14,819,300.00	14,819,300.00

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

报告期内，公司与关联方科之光电子科技（信丰）有限公司和赣州展威科技有限公司发生了往来借款共计8,564,300.00元。公司向关联方提供借款并收取利息，实现了闲置资金的增值。公司于2021年12月6日公司第二届董事会第五次会议及第二届监事会第五次会议审议通过了《关于追认偶发性关联交易的议案》并提交2021年12月24日召开的2021年第一次临时股东大会进行了补充审议和追认。上述关联交易未对公司生产经营产生重大不利影响。

2021年3月22日，公司与中国建设银行股份有限公司深圳市分行签订借款合同，贷款人民币950万元，贷款期限为2021年4月12日至2024年4月11日，关联方何伟滨为共同借款人且以其权属证书编号为“粤（2019）深圳市不动产权第0040279号”的房产为公司提供抵押担保。2021年11月1日，因偿还从建设银行取得的950万元贷款需要，公司从关联方何伟滨取得借款625.50万元，并于2021年12月2日还清了从何伟滨处取得的借款。由于偿还贷款时偿还资金大部分来自于何伟滨，2021年10月28日和2021年10月29日，公司累计向何伟滨转账314.50万元，计划由何伟滨将该部分资金及其拆借给公司用于还款的款项一并偿还银行贷款。因银行要求对公账户偿还，2021年11月1日，公司从何伟滨处收回向其转出的314.50万元款项并收到了何伟滨借给公司的625.50万元款项，并于当日偿还了银行借款。上述事项已经过第二届董事会第六次会议审议通过，并提交了2021年年度股东大会进行审议。关联方何伟滨拆借资金给公司，不收取费用，属于公司单方面受益的交易，不存在对公司财务状况和经营成果产生重大不利影响的情形。

报告期内挂牌公司无违规关联交易

是 否

单位：元

关联交易对象	关联交易对象是否为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业	交易金额	是否已被采取行政监管措施	是否已被采取自律监管措施	是否履行必要决策程序	是否完成整改
科之光电子科技（信丰）有限公司	否	1,500,000	否	否	已事后补充履行	是

赣州展威科技有限公司	否	7,064,300	否	否	已事后补充履行	是
总计	8,564,300.00	8,564,300.00	-	-	-	-

发生原因、整改情况及对公司的影响:

报告期内，公司与关联方科之光电子科技（信丰）有限公司和赣州展威科技有限公司发生了往来借款共计 8,564,300.00 元，公司向关联方提供借款并收取利息，实现了闲置资金的增值。公司未及时进行事前审议，于 2021 年 12 月 6 日公司第二届董事会第五次会议及第二届监事会第五次会议审议通过了《关于追认偶发性关联交易的议案》并提交 2021 年 12 月 24 日召开的 2021 年第一次临时股东大会进行了补充审议和追认。上述关联交易未对公司生产经营产生重大不利影响。

(六) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2017年4月26日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
其他股东	2017年4月26日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2017年4月26日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017年4月26日	-	挂牌	规范和减少关联交易的承诺	规范和减少关联交易	正在履行中
其他股东	2017年4月26日	-	挂牌	规范和减少关联交易的承诺	规范和减少关联交易	正在履行中
董监高	2017年4月26日	-	挂牌	规范和减少关联交易的承诺	规范和减少关联交易	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017年4月26日	-	挂牌	资金占用承诺	占用资金	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

1、关于避免同业竞争的承诺

公司持股 5%以上的股东、实际控制人及全体董事、监事、高级管理人员出具了《关于避免同业竞争的承诺函》并作出相应承诺。承诺内容详见于《公开转让说明书》“第三节六（三）”。报告期内未发现有违背该承诺事项。

2、关于规范和减少关联交易的承诺

公司全体股东、董事、监事、高级管理人员均签署了《关于规范和减少关联交易的承诺函》，承诺内容详见于《公开转让说明书》“第四节九（三）”。报告期内未发现有违背该承诺事项。

3、关于避免关联方资金占用的承诺

为规范公司治理，公司实际控制人何义成出具《承诺函》，承诺即日起其直接或者间接控制的所有企业将不以直接或者间接，其他支出等任何方式占用公司资金，公司将严格遵守相关法律法规，减少相关的资金往来，未来如遇相关资金往来，公司将按照相关的法律法规进行。报告期内未发现有违背该承诺事项。

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	-	-	2,975,000.00	2,975,000.00	59.50%	
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	512,500.00	512,500.00	10.25%	
	董事、监事、高管	-	-	962,400.00	962,400.00	19.25%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	5,000,000.00	100.00%	-2,975,000.00	2,025,000.00	40.50%	
	其中：控股股东、实际控制人	2,050,000.00	41.00%	-512,500.00	1,537,500.00	30.75%	
	董事、监事、高管	1,450,000.00	29.00%	-962,500.00	487,500.00	9.75%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		5,000,000.00	-	0.00	5,000,000.00	-	
普通股股东人数							9

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

2021年8月，股东何义成等对所持股份办理了解限售，解除限售数量总额为2,975,000股，占公司总股本59.50%。

(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	何义成	2,050,000	-	2,050,000	41.00%	1,537,500	512,500	-	-
2	深圳市招华创新科技企业（有限合伙）	1,500,000	-	1,500,000	30.00%	-	1,500,000	-	-

3	卢耀秋	500,000	-100	499,900	9.998%	-	499,900	-	-
4	李伟华	250,000	-	250,000	5.00%	187,500	62,500	-	-
5	刘宇飞	250,000	-	250,000	5.00%	187,500	62,500	-	-
6	张阳	150,000	-	150,000	3.00%	112,500	37,500	-	-
7	李小晶	150,000	-	150,000	3.00%	-	150,000	-	-
8	徐俊	150,000	-	150,000	3.00%	-	150,000	-	-
9	王巧平	-	100	100	0.002%	-	100	-	-
合计		5,000,000	0.00	5,000,000	100.00%	2,025,000	2,975,000	-	-

普通股前十名股东间相互关系说明：公司现有股东 9 名，股东何义成持有股东深圳市招华创新科技企业（有限合伙）99.00%的出资份额，且担任其执行事务合伙人。除此之外，公司股东之间无关联关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

何义成直接持有公司 2,050,000 股股份，占公司股本总额的 41.00%。招华创新持有公司 30.00%的股份，何义成持有招华创新 99.00%的出资份额，担任招华创新的执行事务合伙人，系招华创新的实际控制人。何义成通过直接持有公司 41.00%的股份和通过持有招华创新 99.00%的出资份额控制公司 30%的表决权，合计能够控制公司 71.00%股份的表决权，为公司的控股股东、实际控制人。

何义成，男，出生于 1977 年 1 月 20 日，中国国籍，无境外永久居留权，2004 年 10 月至 2012 年 8 月自由职业；2012 年 9 月至 2014 年 9 月任深圳市茶香雅叙茶文化传播有限公司副总经理；2014 年 10 月至今任深圳市茶香雅叙茶文化传播有限公司监事；2014 年 10 月至 2017 年 3 月任有限公司监事；2017 年 3 月至今任公司董事长；2018 年 8 月至今任公司总经理。

报告期后，2022 年 1 月 6 日，深圳市招华智能股份有限公司（以下简称“公司”）股东深圳市招华创新科技企业（有限合伙）通过大宗交易方式，买入公司股份 600,000 股，所持股份由 33.9980%变动为 45.9980%。上述交易使得挂牌公司第一大股东由何义成变更为深圳市招华创新科技企业（有限合伙）。

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	抵押贷款	银行	中国建设银行	9,500,000.00	2021年4月12日	2024年4月11日	4.35%
合计	-	-	-	9,500,000.00	-	-	-

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
何义成	董事长/总经理	男	否	1977年1月	2020年7月 21日	2023年7月 20日
李伟华	董事	男	否	1973年2月	2020年6月 12日	2023年6月 11日
张阳	董事	男	否	1986年11月	2020年6月 12日	2023年6月 11日
陈兰建	董事	男	否	1984年5月	2020年6月 12日	2023年6月 11日
习纳	董事	女	否	1982年9月	2020年6月 12日	2023年6月 11日
习纳	财务总监/董事 会秘书	女	否	1982年9月	2020年7月 21日	2023年7月 20日
陈朋	监事会主席/职 工代表监事	男	否	1984年10月	2020年6月 12日	2023年6月 11日
刘宇飞	监事	女	否	1985年10月	2020年6月 12日	2023年6月 11日
王曼丽	监事	女	否	1987年9月	2020年6月 12日	2023年6月 11日
董事会人数:					5	
监事会人数:					3	
高级管理人员人数:					2	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

何义成先生为控制股东、实际控制人，担任公司董事长、总经理，其他董事、监事、高级管理人员之间及与控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

(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	具有会计专业知识背景并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
管理人员	1	-	-	1
技术人员	4	-	1	3
销售人员	1	-	-	1
财务人员	2	-	-	2
行政人员	1	-	-	1
员工总计	9	-	1	8

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	1	-
本科	2	2
专科	3	3
专科以下	3	3
员工总计	9	8

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

薪酬政策：报告期内，公司依据国家相关法律法规以及公司《薪酬管理制度》，实施员工劳动合同制，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育等社会保险和住房公积金，为员工代扣代缴个人所得税。每年公司根据地区经济发展水平和经营状况，进行一次薪酬调整。

培训计划：公司一直十分重视员工的培训和发展，采取多层次、多渠道加强员工培训工作，在原有公司制度培训、岗前培训以外增加开设中高层管理者的技能培训、知识培训等，旨在建立从业员工入职到业务提升全程的培训。培训渠道采用内部讲师讲授、外部学习等方式，拓展培训的渠道，加强知识能力的提升。

需公司承担费用的离退休职工人数：无。

(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

公司的股东大会、董事会、监事会、高级管理人员均严格按照《公司法》《公司章程》《非上市公司监督管理办法》《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等相关法律法规的要求，履行各自的权利和义务。公司制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《董事会秘书工作制度》、《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》、《防范控股股东及关联方资金占用管理制度》等内部管理制度。

根据《关于开展挂牌公司治理专项自查及规范活动的通知》（股转系统办发（2021）116号）及相关安排，报告期内公司开展了2021年度专项自查及自我规范工作。经自查，公司在内部制度建设、机构设置、董监高任职履职、决策程序运行和治理约束机制等方面均不存在重大问题，且不存在资金占用、违规对外担保等情形。公司报告期内存在关联交易未事先履行审议和披露程序情况，公司于事后均进行了补充审议和披露。

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

公司建立了较为完善的投资者关系管理制度和内部管理制度，《公司章程》中设立了投资者关系管理、纠纷解决等条款，能够保护股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。

公司按照《公司章程》及相关治理制度规范运行。股东大会、董事会和监事会的召开程序、决议内容均符合《公司法》、《公司章程》及三会议事规则等规定的要求，没有损害股东、债权人及第三人合法权益的情况。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司已经按照相关法律法规以及《公司章程》的相关规定，对人事变动、对外担保、对外投资、关联交易等重要事项建立了相应制度，公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等重大生产经营决策、投资决策及财务决策均能按照《公司章程》及有关内控制度规定的流程和规则进行。

截至报告期末，公司的重大经营决策运作情况良好，公司治理规范。

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

报告期内，公司章程不存在修改情况。

(二) 三会运作情况

1、 三会的召开次数

项目	股东大会	董事会	监事会
召开次数	2	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	是	因财务报表审计、年报编制等工作未及时完成，公司未在 2021 年 4 月 30 日之前完成年报的董事会审议，延期于 2021 年 6 月 25 日召开董事会、2021 年 7 月 30 日召开 2020 年年度股东大会进行了审议
2020 年年度股东大会通知是否未提前 20 日发出	否	-
2021 年公司临时股东大会通知是否未均提前 15 日发出	否	-
独立董事、监事会、单独或合计持股 10%以上的股东是否向董事会提议过召开临时股东大会	否	-
股东大会是否实施过征集投票权	否	-
股东大会审议《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》第二十六条所规定的影响中小股东利益的重大事项时，对中小股东的表决情况是否未单独计票并披露	否	-

3、 三会召集、召开、表决的特殊情况

适用 不适用

4、 三会程序是否符合法律法规要求的评估意见

股份公司成立后，公司基本能够按照《公司法》、《公司章程》及相关治理制度规范运行，本报告期

内，公司召开股东大会 2 次、董事会 3 次、监事会 3 次，三会的召开基本符合《公司法》以及《公司章程》的规定和要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》及三会议事规则等规定，也没有损害股东、债权人及第三人合法利益，会议程序合法、会议决议和会议记录规范完整。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项。公司依据国家有关法律、法规和公司章程的规定，建立较完善的内部控制制度，决策程序符合相关规定。公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害股东利益的行为。监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司控股股东为法人，公司与控股股东或实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务独立性：

公司具有完整的业务流程，具有独立的经营场所以及独立的生产运营体系，能够独立定价，不受制于关联客户，具有直接面向市场独立经营的能力，各项经营业务均不构成对控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的依赖关系，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间也不存在同业竞争关系或业务上依赖其他关联方的情况。公司业务独立。

2、资产独立性：

本公司合法拥有与经营有关的资产，拥有独立完整的研发、生产、辅助系统设备及配套设施，本公司资产产权不存在法律纠纷，不存在被控股股东及其关联方控制和占用情况。公司资产独立。

3、人员独立性：

公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书、生产技术负责人等人员都与公司签订了劳动合同，并专职在本公司工作和领薪，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务或领薪。公司人员独立。

4、财务独立性：

公司设置了独立的财务部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的、规范的会计核算体系和财务管理制度，依法独立进行财务决策。公司财务会计人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职，未与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户。公司作为独立纳税人，依法独立进行纳税申报和履行缴纳义务。公司财务独立。

5、机构独立性：

公司根据《公司法》、《公司章程》的规定，设立了股东大会、董事会、监事会等组织机构，并规范运作；公司已建立了健全的内部经营管理机构，独立行使经营管理权。公司设有运营部、行政人事部、研发中心、销售部、财务部。公司各部门均建立了较为完备的规章制度；公司独立运行，完全拥有机构设置自主权；公司拥有独立的经营办公场所，与关联企业不存在混合经营、合署办公的情形；公司的机构设置均独立于其他关联企业，也未发生股东或其他关联企业干预公司机构设置和生产经营活动的情况。公司机构独立。

(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
<p>公司严格按照《公司法》、《证券法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》及配套指引等法律、法规和规范性文件的要求，结合公司实际情况，建立了一套完善的内部控制制度。公司内部控制制度具有较强的针对性、合理性和有效性，并且得到了较好的贯彻和执行，在采购、生产、销售等各个环节、关联交易、信息披露等方面发挥了较好的管理控制作用，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证。截止报告期末，未发现公司存在内部控制设计和执行的重大缺陷，在公司未来经营发展中，公司将结合自身发展实际需要，进一步完善内部控制制度，增强内部控制的执行力，使之适应公司发展的需要和国家有关法律法规的要求。</p>	

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

<p>公司已建立《年度报告重大差错责任追究制度》，报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了信息披露等制度，执行情况良好。</p>

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	上会师报字(2022)第 4634 号
审计机构名称	上会会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	上海市威海路 755 号上海报业集团大厦 25 层
审计报告日期	2022 年 4 月 28 日
签字注册会计师姓名及连续签字年限	刘冬祥 肖烈汗 2 年 1 年
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	5 年
会计师事务所审计报酬	10 万元

审计报告

上会师报字(2022)第 4634 号

深圳市招华智能股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了深圳市招华智能股份有限公司(以下简称“招华智能公司”)财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的资产负债表，2021 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了招华智能公司 2021 年 12 月 31 日的财务状况、2021 年度的经营成果和现金流量。

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，我们独立于招华智能公司，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

招华智能公司管理层对其他信息负责。其他信息包括招华智能公司的 2021 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

招华智能公司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，管理层负责评估招华智能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招华智能公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督招华智能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：

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

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

3、评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4、对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对招华智能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招华智能公司不能持续经营。

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

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

上会会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师 刘冬祥

中国 上海

中国注册会计师 肖烈汗

二〇二二年四月二十八日

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年12月31日	2021年1月1日
流动资产：			
货币资金	五、1	184,238.67	74,017.87
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			
应收账款	五、2	466,155.32	4,889,686.91
应收款项融资			
预付款项	五、3	18,790.00	33,950.00
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、4	90.00	90.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、5	520,825.41	526,250.17
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、6	2,841.85	61,295.18
流动资产合计		1,192,941.25	5,585,290.13
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		-	-
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、7	229,980.04	447,818.30
在建工程		-	-
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、8		
其他非流动资产			
非流动资产合计		229,980.04	447,818.30
资产总计		1,422,921.29	6,033,108.43
流动负债：			
短期借款	五、9	-	526,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、10	268,816.81	5,199,890.69
预收款项			
合同负债	五、11		90,084.56
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、12	689,966.09	630,627.78
应交税费	五、13	15,220.53	7,551.55
其他应付款	五、14		31,800.00
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	五、15		11,710.99
流动负债合计		974,003.43	6,497,665.57
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		-	-
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
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			
负债合计		974,003.43	6,497,665.57
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、16	5,000,000.00	5,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、17	670,000.00	300,000.00
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、18	179,158.33	179,158.33
一般风险准备			
未分配利润	五、19	-5,400,240.47	-5,943,715.47
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		448,917.86	-464,557.14
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		448,917.86	-464,557.14
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,422,921.29	6,033,108.43

法定代表人：何义成

主管会计工作负责人：习纳

会计机构负责人：习纳

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
一、营业总收入		18,338,253.54	7,169,577.02
其中：营业收入	五、20	18,338,253.54	7,169,577.02
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		18,135,169.14	8,497,064.79
其中：营业成本	五、20	16,983,692.01	6,477,269.59
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、21	7,978.08	3,459.95
销售费用	五、22	58,737.44	63,168.52
管理费用	五、23	785,905.26	989,866.97
研发费用	五、24	466,667.36	924,559.88
财务费用	五、25	-167,811.01	38,739.88
其中：利息费用		219,320.76	36,787.02
利息收入		391,396.44	1,153.51
加：其他收益	五、26	111,792.05	-567,208.48
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、27	228,541.31	-157,262.39
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、28	99.18	-1,950.44
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		543,516.94	-2,053,909.08
加：营业外收入	五、29	0.89	16,291.56
减：营业外支出	五、30	42.83	22,089.22
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		543,475.00	-2,059,706.74
减：所得税费用	五、31		
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		543,475.00	-2,059,706.74
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）		543,475.00	-2,059,706.74
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		543,475.00	-2,059,706.74
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			

(5) 其他			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		543,475.00	-2,059,706.74
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		543,475.00	-2,059,706.74
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.11	-0.41
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.11	-0.41

法定代表人：何义成

主管会计工作负责人：习纳

会计机构负责人：习纳

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	2021 年	2020 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		25,204,022.82	5,030,079.24
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			
收到其他与经营活动有关的现金	五、32	512,088.49	328,914.48
经营活动现金流入小计		25,716,111.31	5,358,993.72
购买商品、接受劳务支付的现金		24,116,923.00	2,901,449.44
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		522,860.63	1,205,292.87
支付的各项税费		23,117.89	5,782.40
支付其他与经营活动有关的现金	五、32	537,868.23	694,490.00
经营活动现金流出小计		25,200,769.75	4,807,014.71
经营活动产生的现金流量净额		515,341.56	551,979.01
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,000.00	
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			
投资活动现金流入小计		2,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			7,458.98
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			7,458.98
投资活动产生的现金流量净额		2,000.00	-7,458.98
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		370,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		9,500,000.00	526,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、32	24,864,300.00	
筹资活动现金流入小计		34,734,300.00	526,000.00
偿还债务支付的现金		10,026,000.00	1,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		219,320.76	36,787.02
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、32	24,896,100.00	
筹资活动现金流出小计		35,141,420.76	1,036,787.02
筹资活动产生的现金流量净额		-407,120.76	-510,787.02
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		110,220.80	33,733.01
加：期初现金及现金等价物余额		74,017.87	40,284.86
六、期末现金及现金等价物余额		184,238.67	74,017.87

法定代表人：何义成

主管会计工作负责人：习纳

会计机构负责人：习纳

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	2021年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权 益合计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
	优先 股	永续 债	其他										
一、上年期末余额	5,000,000.00				300,000.00				179,158.33		-5,943,715.47		-464,557.14
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	5,000,000.00				300,000.00				179,158.33		-5,943,715.47		-464,557.14
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					370,000.00						543,475.00		913,475.00
（一）综合收益总额											543,475.00		543,475.00
（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					370,000.00								370,000.00

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					370,000.00								370,000.00
（四）所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本（或股本）													
2.盈余公积转增资本（或股本）													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期末余额	5,000,000.00				670,000.00				179,158.33		-5,400,240.47		448,917.86

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	5,000,000.00				300,000.00				179,158.33		-3,884,008.73		1,595,149.60
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	5,000,000.00				300,000.00				179,158.33		-3,884,008.73	1,595,149.60
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-2,059,706.74	-2,059,706.74
（一）综合收益总额											-2,059,706.74	-2,059,706.74
（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、本期末余额	5,000,000.00				300,000.00				179,158.33		-5,943,715.47		-464,557.14

法定代表人：何义成

主管会计工作负责人：习纳

会计机构负责人：习纳

三、 财务报表附注

一、 公司基本情况

1、 公司概况

深圳市招华智能股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为深圳市招华电子科技有限公司，成立于2014年4月8日，于2017年3月13日更名为现名称：深圳市招华智能股份有限公司。公司现持有深圳市市场监督管理局核发的统一社会信用代码为914403000943744677的《企业法人营业执照》，公司现注册资本为人民币500.00万元，住所为深圳市宝安区新安街道文雅社区宝民一路一巷65号新玥庭花园建安一路623-2-1号。法定代表人：何义成。2017年7月24日，根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司《关于同意深圳市招华智能股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函（2017）4346号），同意公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌。2017年8月11日，公司股票正式在股转系统挂牌公开转让，股票代码：871880。

2、 历史沿革

公司前身深圳市招华电子科技有限公司由卢耀秋、徐俊、李小晶、吕斐、张阳、李娜共同出资组建。并于2014年5月26日在深圳市市场监督管理局办理了工商登记手续。设立时，公司各股东出资金额及比例如下表：

<u>股东名称</u>	<u>出资额（万元）</u>	<u>持股比例</u>
卢耀秋	10.00	10.00%
徐俊	3.00	3.00%
李小晶	3.00	3.00%
吕斐	1.00	1.00%
张阳	3.00	3.00%
李娜	<u>80.00</u>	<u>80.00%</u>
合计	<u>100.00</u>	<u>100.00%</u>

根据2014年10月8日公司股东会决议，公司原股东李娜将其所持本公司80%的股权以人民币80万元的价格转让给何义成，公司原股东吕斐将其所持本公司1%的股权以人民币1万元的价格转让给何义成，本次转让后李娜、吕斐不再持有本公司股权。本次转让经广东省深圳市宝安区公证处分别出具编号为（2014）深宝证字第12895号、（2014）深宝证字第12896号公证书予以公证，并于2014年10月21日在深圳市市场监督管理局办理了工商变更手续。本次股权转让完成后，公司各股东出资金额及比例如下表：

<u>股东名称</u>	<u>出资额（万元）</u>	<u>持股比例</u>
-------------	----------------	-------------

何义成	81.00	81.00%
张 阳	3.00	3.00%
李小晶	3.00	3.00%
卢耀秋	10.00	10.00%
徐 俊	<u>3.00</u>	<u>3.00%</u>
合计	<u>100.00</u>	<u>100.00%</u>

根据公司 2016 年 10 月 7 日股东会决议，公司注册资本由人民币 100 万元增加到人民币 350 万元，新增注册资本人民币 250 万元。其中：何义成以货币认缴新增注册资本 174 万元，卢耀秋以货币认缴新增资本 40 万元，张阳、李小晶、徐俊分别认缴新增资本 12 万元。本次变更已于 2016 年 11 月 3 日在深圳市市场监督管理局办理了工商变更手续。本次增资后各股东出资金额及比例如下表：

<u>股东名称</u>	<u>出资额（万元）</u>	<u>持股比例</u>
何义成	255.00	72.85%
张 阳	15.00	4.29%
李小晶	15.00	4.29%
卢耀秋	50.00	14.28%
徐 俊	<u>15.00</u>	<u>4.29%</u>
合计	<u>350.00</u>	<u>100.00%</u>

根据公司 2016 年 11 月 3 日股东会决议，公司注册资本由人民币 350 万元增加到人民币 500 万元，新增注册资本人民币 150 万元，新增注册资本全部由新增股东深圳市招华创新科技企业（有限合伙）以货币认缴。本次变更于 2016 年 11 月 7 日在深圳市市场监督管理局办理了工商变更手续。本次增资后各股东出资金额及比例如下表：

<u>股东名称</u>	<u>出资额（万元）</u>	<u>持股比例</u>
何义成	255.00	51.00%
张 阳	15.00	3.00%
李小晶	15.00	3.00%
卢耀秋	50.00	10.00%
徐 俊	15.00	3.00%
深圳市招华创新科技企业（有限合伙）	<u>150.00</u>	<u>30.00%</u>
合计	<u>500.00</u>	<u>100.00%</u>

上述两次增资业经上会会计师事务所（特殊普通合伙）深圳分所以上会深验字（2016）第

0114 号验资报告予以验证。

根据公司 2016 年 11 月 14 日股东会决议，同意何义成将其所持本公司 5%的股权（出资额人民币 25 万元）以人民币 30.25 万元的价格转让给李伟华，将其所持本公司 5%的股权（出资额人民币 25 万元）以人民币 30.25 万元的价格转让给刘宇飞。本次转让经广东省深圳市宝安区公证处分别出具编号为（2016）深宝证字第 26381 号公证书、（2016）深宝证字第 26382 号公证书予以公证，并于 2016 年 12 月 12 日在深圳市市场监督管理局办理了工商变更手续。本次股权转让完成后，公司各股东出资金额及比例如下表：

<u>股东名称</u>	<u>出资额（万元）</u>	<u>持股比例</u>
何义成	205.00	41.00%
卢耀秋	50.00	10.00%
张 阳	15.00	3.00%
李小晶	15.00	3.00%
徐 俊	15.00	3.00%
深圳市招华创新科技企业（有限合伙）	150.00	30.00%
李伟华	25.00	5.00%
刘宇飞	<u>25.00</u>	<u>5.00%</u>
合计	<u>500.00</u>	<u>100.00%</u>

根据公司 2017 年 2 月 3 日股东会决议和 2017 年 2 月 3 日发起人协议的规定，公司以 2016 年 12 月 31 日经审计的账面净资产合计人民币 5,426,619.63 元，按 1: 0.9214 的比例折合成股份公司股本 5,000,000.00 股，全部为普通股，每股面值人民币 1 元，股份公司注册资本为人民币 5,000,000.00 元，净资产超出注册资本部分 426,619.63 元计入资本公积。该次变更已经上会会计师事务所（特殊普通合伙）出具上会师报字（2017）第 1281 号验资报告予以验证。本次变更于 2017 年 3 月 13 日在深圳市市场监督管理局办理了工商变更手续。该次变更后，各股东出资额及持股比例不变。

2017 年 3 月 13 日，公司名称变更为深圳市招华智能股份有限公司，企业类型变更为非上市股份有限公司。

2021 年 12 月 31 日，卢耀秋将其持有的 100 股转让给王巧平。本次股权转让完成后，公司各股东出资金额及比例如下表：

<u>股东名称</u>	<u>出资额（万元）</u>	<u>持股比例</u>
何义成	205.00	41.00%

卢耀秋	49.99	9.9980%
张 阳	15.00	3.00%
李小晶	15.00	3.00%
徐 俊	15.00	3.00%
深圳市招华创新科技企业（有限合伙）	150.00	30.00%
李伟华	25.00	5.00%
刘宇飞	25.00	5.00%
王巧平	<u>0.01</u>	<u>0.0020%</u>
合计	<u>500.00</u>	<u>100.00%</u>

3、经营范围

本公司经批准的经营范围：移动终端、移动模块、新型半导体器件、通讯设备、医疗设备、电子塑胶配件产品及相关的应用软件的技术开发、技术咨询与销售(法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外,限制的项目须取得许可后方可经营) 国内贸易(不含专营、专控、专卖商品) 经营进出口业务(法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外,限制的项目须取得许可后方可经营)。

本公司主要从事手机主板等产品的设计、研发、生产及销售。报告期内本公司主营业务未发生变更。

4、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表及财务报表附注业经公司董事会于 2022 年 4 月 28 日批准报出。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为财务报表的编制基础，以权责发生制为记账基础。公司一般采用历史成本对会计要素进行计量，在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的前提下采用重置成本、可变现净值、现值及公允价值进行计量。

1、持续经营

本公司自报告期末起 12 个月，不存在对公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

公司财务报表及附注系按财政部颁布的《企业会计准则》、应用指南、企业会计准则解释、

中国证券监督管理委员会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定[2014 年修订]》以及相关补充规定的要求编制，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

公司的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

人民币元。

5、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

6、外币业务

(1) 外币交易在初始确认时，采用交易发生当月月初中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价将外币金额折算为人民币金额。

(2) 于资产负债表日，按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

① 外币货币性项目，采用资产负债表日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价折算。因资产负债表日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，计入当期损益。

② 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，并根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

货币性项目，是指公司持有的货币资金和将以固定或可确定的金额收取的资产或者偿付的负债。

非货币性项目，是指货币性项目以外的项目。

7、金融工具

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。当公司成

为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

① 分类和初始计量

公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：

以摊余成本计量的金融资产；

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，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，公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

债务工具

公司持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下三种方式进行计量：

以摊余成本计量：

公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：

公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资，自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益：

公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产。在初始确认时，公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

权益工具

公司将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

此外，公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列示为其他权益工具投资。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。该指定一经做出，不得撤销。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，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。

② 减值

公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

于每个资产负债表日，公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

应收票据及应收账款减值

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据和应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项应收票据及应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据及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。如果有客

观证据表明某项应收票据及应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收票据及应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。对于划分为组合的应收票据及应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收账款组合：

组合类型	确定组合的依据
应收账款组合 1	账龄组合

其他应收款减值

对于其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，如果有客观证据表明某项其他应收款已经发生信用减值，则本公司对该其他应收款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

确定组合的依据如下：

其他应收款组合：

组合类型	确定组合的依据
保证金、押金、代扣代缴款项等组合	款项性质

③ 终止确认

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，且公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；(3)该金融资产已转移，虽然公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

④ 核销

如果公司及其子公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在公司及其子公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照公司及其子公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以摊余成本计量的金融负债和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：

- ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。
- ② 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。
- ③ 不属于本条第1)项或第2)项情形的财务担保合同，以及不属于本条第1)项情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。在非同一控制下的企业合并中，公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，公司可以将金融负债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，该指定满足下列条件之一：

- 1) 能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经做出，不得撤销。

公司的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据及应付账款、其他应付款、借款及应付债券等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，公司终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

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

(3) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

(4) 后续计量

初始确认后，公司对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

初始确认后，公司对不同类别的金融负债，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入当期损益或以其他适当方法进行后续计量。

金融资产或金融负债的摊余成本，以该金融资产或金融负债的初始确认金额经下列调整后的结果确定：

- ① 扣除已偿还的本金。
- ② 加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额。
- ③ 扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：

- 1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。
- 2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。公司按照上述政策对金融资产的摊余成本运用实际利率法计算利息收入的，若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述政策之后发生的某一事件相联系（如债务人的信用评级被上调），转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

8、存货

(1) 存货的分类

存货包括存货包括原材料、委托加工物资、库存商品等。

(2) 存货的计价方法

各类存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。发出存货时按月末一次加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减

去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额

9、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

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

(2) 各类固定资产折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	折旧方法	使用年限	预计净残值率	年折旧率
仪器设备	年限平均法	3-5 年	5.00%	31.67%-19.00%
电子设备	年限平均法	3-5 年	5.00%	31.67%-19.00%
工器具及家具	年限平均法	3-5 年	5.00%	31.67%-19.00%
办公设备	年限平均法	5 年	5.00%	19.00%

10、借款费用

(1) 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。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长的时间的(通常是指 1 年及 1 年以上)购建或者生产活动才能达到预定可使用可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

(2) 借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

- ① 资产支出已发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而支付的现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

符合资本化条件的资产在购建或者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，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至

资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态必要的程序，借款费用的资本化则继续进行。

(3) 在资本化期间内，每一会计期间的利息(包括折价或溢价的摊销)资本化金额，按照下列规定确定：

① 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

② 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用的一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率确定。

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相应摊销的折价或者溢价的金额，调整每期利息金额。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

(4) 专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

11、职工薪酬

(1) 职工薪酬的范围

职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

(2) 短期薪酬是指公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬。

短期薪酬包括职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金、工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤、短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

短期薪酬在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当

期损益或相关资产成本。

(3) 离职后福利是指公司为获得员工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。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。

于报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ① 服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。
- ② 设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。
- ③ 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项应计入当期损益；第③项应计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

在设定受益计划下，在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

- 1) 修改设定受益计划时。
- 2) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

(4) 辞退福利

是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(5) 其他长期职工福利

是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

企业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，适用于上述设定提存计划的有关规定进行处理。

除符合设定提存计划条件的情形外，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，企业应当将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ① 服务成本。
- ② 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- ③ 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

12、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

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

预计负债应当按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

13、收入

(1) 收入确认的一般原则

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

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1)客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；(2)客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；(3)本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用投入法确定恰当的履约进度。投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

（2）收入确认的具体方法

① 商品销售收入：公司销售商品时，产品送至客户并经签收后，与商品相关的控制权已转移，故以产品送至客户处并经客户签收的时点确认销售收入。

② 服务费收入：系为客户提供技术开发服务收取的服务费，公司按合同约定在项目实施完成并经对方确认后确认收入。

14、政府补助

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

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

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

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

企业对于综合性项目的政府补助，需要将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类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，取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；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。

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

（3）政府补助的确认时点

政府补助为货币性资产的，应当按照收到的金额计量。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；政府补助为非货币性资产的，应当按照取得非货币性资产所有权风险和报酬转移

时确认政府补助实现。其中非货币性资产按公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

15、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税采用资产负债表债务法进行核算。于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，两者之间存在差异的，确认递延所得税资产、递延所得税负债及相应的递延所得税费用(或收益)。在计算确定当期所得税(即当期应交所得税)以及递延所得税费用(或收益)的基础上，将两者之和确认为利润表中的所得税费用(或收益)，但不包括直接计入所有者权益的交易或事项的所得税影响。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，应当减记递延所得税资产的账面价值。

16、租赁

(自 2021 年 1 月 1 日起适用)

租赁是指让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在一项合同开始日，评估合同是否为租赁或包含租赁。

① 公司作为承租人

租赁资产的类别主要为房屋建筑物。

1) 初始计量

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

2) 后续计量

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

对于租赁负债，按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或

相关资产成本。

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

4) 短期租赁和低价值资产租赁

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

② 公司作为出租人

在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

1) 经营租赁

采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

2) 融资租赁

于租赁期开始日，确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

17、经营租赁和融资租赁

（2021 年 1 月 1 日前适用）

(1) 公司作为承租人对经营租赁的处理

① 租金的处理

在经营租赁下需将支付或应付的租金计入相关资产成本或当期损益。

② 初始直接费用的处理

对于承租人在经营租赁中发生的初始直接费用，计入当期损益。

③ 或有租金的处理

在经营租赁下，承租人对或有租金在实际发生时计入当期损益。

④ 出租人提供激励措施的处理

出租人提供免租期的，承租人应将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内应当确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，承租人将该费用从租金费用总额中扣除，按扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

(2) 公司作为出租人对经营租赁的处理

① 租金的处理

出租人应采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。

② 初始直接费用的处理

经营租赁中出租人发生的初始直接费用，是指在租赁谈判和签订租赁合同的过程中发生的可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等，计入当期损益。金额较大的应当资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。

③ 租赁资产折旧的计提

对于经营租赁资产中的固定资产，采用出租人对类似应折旧资产通常所采用的折旧政策计提折旧。

④ 或有租金的处理

在实际发生时计入当期收益。

⑤ 出租人对经营租赁提供激励措施的处理

出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人确认租金收入。出租人承担了承租人某些费用的，出租人将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

⑥ 经营租赁资产在财务报表中的处理

在经营租赁下，与资产所有权有关的主要风险和报酬仍然留在出租人一方，因此出租人将出租资产作为自身拥有的资产在资产负债表中列示，如果出租资产属于固定资产，则列在资产

负债表固定资产项下，如果出租资产属于流动资产，则列在资产负债表有关流动资产项下。

18、重大会计判断和估计

公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 收入的确认

如本附注三、14、“收入”所述，在收入确认方面涉及到如下重大的会计判断和估计：

识别客户合同；估计因向客户转让商品而有权取得的对价的可收回性；识别合同中的履约义务；估计合同中存在的可变对价以及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；合同中是否存在重大融资成分；估计合同中单项履约义务的单独售价；确定履约义务是在某一时段内履行还是在某一时点履行；履约进度的确定等。

企业主要依靠过去的经验和工作作出判断，这些重大判断和估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

(2) 金融工具减值

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本公司根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。

(3) 存货跌价准备

公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(4) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(5) 所得税

公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

19、重要会计政策和会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

2018年12月7日，财政部修订发布了《企业会计准则第21号——租赁》(以下简称“新租赁准则”)，并要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2019年1月1日起施行；其他执行企业会计准则的企业，自2021年1月1日起施行。根据文件要求，公司自2021年1月1日起实施。公司首次执行新租赁准则对年初财务报表无影响。

(2) 重要会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

四、税项

1、主要税种及税率

<u>税种</u>	<u>计税依据</u>	<u>税率</u>
增值税	应税收入	13%、6%
城市维护建设税	流转税	7%
教育费附加	流转税	3%
地方教育费附加	流转税	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

2、税收优惠及批文

根据深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局于2019年12月9日联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号：GR201944205998)，认定本公司为高新技术企业，有效期：三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，本

公司自 2019 年企业所得税享受高新技术企业税收优惠政策，实际减按 15% 的税率计缴。故本年度企业所得税率为 15%。

五、财务报表主要项目附注

注：期末余额指 2021 年 12 月 31 日余额，期初余额指 2021 年 1 月 1 日余额；本期金额指 2021 年度发生额，上期金额指 2020 年度发生额。

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	414.50	3,527.10
银行存款	183,824.17	70,490.77
合计	<u>184,238.67</u>	<u>74,017.87</u>

2、应收账款

(1) 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	475,723.29	5,127,796.19
1-2 年		20,311.69
2-3 年	20,311.69	
减：坏账准备	29,879.66	258,420.97
合计	<u>466,155.32</u>	<u>4,889,686.91</u>

(2) 应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
按单项计提坏账准备					
按账龄计提坏账准备	496,034.98	100.00%	29,879.66	6.02%	466,155.32
其中：账龄组合	496,034.98	100.00%	29,879.66	6.02%	466,155.32
合计	<u>496,034.98</u>	<u>100.00%</u>	<u>29,879.66</u>	<u>6.02%</u>	<u>466,155.32</u>

(续上表)

类别	期初余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按账龄计提坏账准备	5,148,107.88	100.00%	258,420.97	5.02%	4,889,686.91

其中：账龄组合	5,148,107.88	100.00%	258,420.97	5.02%	4,889,686.91
合计	<u>5,148,107.88</u>	<u>100.00%</u>	<u>258,420.97</u>	<u>5.02%</u>	<u>4,889,686.91</u>

(3) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合	<u>258,420.97</u>		<u>228,541.31</u>		<u>29,879.66</u>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	475,723.29	23,786.15	<u>5.00%</u>
2-3 年	20,311.69	6,093.51	<u>30.00%</u>
合计	<u>496,034.98</u>	<u>29,879.66</u>	<u>6.02%</u>

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	5,127,796.19	256,389.80	<u>5.00%</u>
1-2 年	20,311.69	2,031.17	<u>10.00%</u>
合计	<u>5,148,107.88</u>	<u>258,420.97</u>	<u>5.02%</u>

(4) 按欠款方归集的余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	坏账准备	年限	占总金额比例
赣州科之光智能科技有限公司	关联方	475,723.29	23,786.15	1 年以内	95.91%
萍乡伊博智能科技有限公司	非关联方	20,311.69	6,093.51	2-3 年	4.09%
合计		<u>496,034.98</u>	<u>29,879.66</u>		<u>100.00%</u>

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	15,160.00	33,950.00
1-2 年	3,630.00	

合计		<u>18,790.00</u>	<u>33,950.00</u>
----	--	------------------	------------------

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

期末余额

<u>单位名称</u>	<u>与本公司关 系</u>	<u>期末余额</u>	<u>占预付款项 期末余额合 计数的比例</u>	<u>预付款时间</u>	<u>未结算原因</u>
信丰金信诺安泰诺高新技术 有限公司	非关联方	18,790.00	100.00%	1年以内 1-2年	15,160.00; 3,630.00

4、其他应收款

<u>项目</u>	<u>期末余额</u>	<u>期初余额</u>
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	90.00	90.00
合计	<u>90.00</u>	<u>90.00</u>

(1)其他应收款按账龄披露

<u>项目</u>	<u>期末余额</u>	<u>期初余额</u>
1年以内		90.00
1-2年	90.00	
合计	<u>90.00</u>	<u>90.00</u>

(2)其他应收款按款项性质披露

<u>款项性质</u>	<u>期末余额</u>	<u>期初余额</u>
保证金、押金、代扣代缴款项等	90.00	90.00

5、存货

(1) 存货分类

<u>项目</u>	<u>期末余额</u>		<u>期初余额</u>			
	<u>账面余额</u>	<u>跌价准备</u>	<u>账面价值</u>	<u>账面余额</u>	<u>跌价准备</u>	<u>账面价值</u>
原材料	378,877.92		378,877.92	291,348.76		291,348.76
库存商品				1,774.42		1,774.42
委托加工物资	141,947.49		141,947.49	233,126.99		233,126.99

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
合计	<u>520,825.41</u>		<u>520,825.41</u>	<u>526,250.17</u>		<u>526,250.17</u>

6、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	<u>2,841.85</u>	<u>61,295.18</u>

7、固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	<u>229,980.04</u>	<u>447,818.30</u>

(1) 固定资产情况

项目	工器具及家 具	仪器设备	电子设备	办公设备	合计
① 账面原值					
期初余额	14,512.82	1,062,656.15	172,666.12	16,788.97	1,266,624.06
本期增加金额					
其中：购置					
本期减少金额			7,919.66		7,919.66
其中：处置或报废			7,919.66		7,919.66
期末余额	14,512.82	1,062,656.15	164,746.46	16,788.97	1,258,704.40
② 累计折旧					
期初余额	11,367.87	662,960.33	136,411.64	8,065.92	818,805.76
本期增加金额	1,953.11	191,743.02	19,051.41	3,189.90	215,937.44
其中：计提	1,953.11	191,743.02	19,051.41	3,189.90	215,937.44
本期减少金额			6,018.84		6,018.84
其中：处置或报废			6,018.84		6,018.84
期末余额	13,320.98	854,703.35	149,444.21	11,255.82	1,028,724.36
③ 减值准备					
④ 账面价值					
期末余额	1,191.84	207,952.82	15,302.23	5,533.15	229,980.04
期初余额	3,144.95	399,695.82	36,254.48	8,723.05	447,818.30

8、递延所得税资产

(1) 未确认递延所得税资产明细

<u>项目</u>	<u>期末余额</u>	<u>期初余额</u>
可抵扣暂时性差异	29,879.66	258,420.97
可抵扣亏损	<u>12,946,636.29</u>	<u>12,911,569.46</u>
合计	<u>12,976,515.95</u>	<u>13,169,990.43</u>

列示由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此没有确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损。

(2) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

<u>年份</u>	<u>期末余额</u>	<u>期初余额</u>
2027 年	687,981.87	687,981.87
2028 年	5,782,025.73	5,782,025.73
2029 年	3,847,573.84	3,847,573.84
2030 年	2,593,988.02	2,593,988.02
2031 年	35,066.83	=
合计	<u>12,946,636.29</u>	<u>12,911,569.46</u>

9、短期借款

(1) 短期借款分类

<u>项目</u>	<u>期末余额</u>	<u>期初余额</u>
信用借款	=	<u>526,000.00</u>

10、应付账款

(1) 应付账款列示

<u>账龄</u>	<u>期末余额</u>	<u>期初余额</u>
1 年以内	15,549.50	5,077,386.09
1-2 年	134,462.71	112,017.97
2-3 年	108,317.97	10,486.63
3 年以上	10,486.63	
合计	<u>268,816.81</u>	<u>5,199,890.69</u>

11、合同负债

(1) 合同负债列示

<u>项目</u>	<u>期末余额</u>	<u>期初余额</u>
预收款	=	<u>90,084.56</u>

12、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

<u>项目</u>	<u>期初余额</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>期末余额</u>
短期薪酬	630,627.78	557,085.08	497,746.77	689,966.09
离职后福利-设定提存计划	-	25,113.86	25,113.86	
合计	<u>630,627.78</u>	<u>582,198.94</u>	<u>522,860.63</u>	<u>689,966.09</u>

(2) 短期薪酬

<u>项目</u>	<u>期初余额</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>期末余额</u>
工资、奖金、津贴和补贴	630,627.78	543,133.72	483,795.41	689,966.09
职工福利费	-			
社会保险费	-	11,311.36	11,311.36	
其中：医疗保险费	-	10,398.24	10,398.24	
工伤保险费	-	122.92	122.92	
生育保险费	-	790.20	790.20	
住房公积金	-	2,640.00	2,640.00	
合计	<u>630,627.78</u>	<u>557,085.08</u>	<u>497,746.77</u>	<u>689,966.09</u>

(3) 设定提存计划

<u>项目</u>	<u>期初余额</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>期末余额</u>
基本养老保险	-	24,054.34	24,054.34	-
失业保险费	=	1,059.52	1,059.52	=
合计	=	<u>25,113.86</u>	<u>25,113.86</u>	=

13、应交税费

<u>项目</u>	<u>期末余额</u>	<u>期初余额</u>
增值税	12,730.28	
印花税	735.20	1,659.50
个人所得税	227.41	4,936.16
城市维护建设税	891.12	557.60
教育费附加	381.91	238.98

项目	期末余额	期初余额
地方教育费附加	254.61	159.31
合计	<u>15,220.53</u>	<u>7,551.55</u>

14、其他应付款

项目	期末余额	期初余额
其他应付款		<u>31,800.00</u>

(1) 其他应付款

① 按款项性质列示其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
关联方往来款	=	<u>31,800.00</u>

15、其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	=	<u>11,710.99</u>

16、股本

股东	期初余额	本期变动增减(+、-)			期末余额
		发行新股	转让/受让	小计	
股本总额	<u>5,000,000.00</u>	=	=	=	<u>5,000,000.00</u>

17、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	<u>300,000.00</u>	<u>370,000.00</u>	=	<u>670,000.00</u>

注：本期资本公积增加 370,000.00 系股东捐赠。

18、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	179,158.33	-	-	179,158.33

19、未分配利润

项目	本期发生额	上期发生额	备注
本期期初余额	-5,943,715.47	-3,884,008.73	
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	-5,943,715.47	-3,884,008.73
加：本期净利润	543,475.00	-2,059,706.74
减：提取法定盈余公积		
本期期末余额	-5,400,240.47	-5,943,715.47

20、营业收入及营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	17,359,951.65	16,983,692.01	7,023,350.60	6,477,269.59
其他业务	978,301.89		146,226.42	
合计	<u>18,338,253.54</u>	<u>16,983,692.01</u>	<u>7,169,577.02</u>	<u>6,477,269.59</u>

(1) 主营业务分产品

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
功能手机主板	345,128.86	280,953.16	2,051,140.44	1,697,076.23
平板电脑	10,411,504.35	10,189,553.07	4,420,796.46	4,242,676.98
智能门锁	6,603,318.44	6,513,185.78		
芯片及其他			551,413.70	537,516.38
合计	<u>17,359,951.65</u>	<u>16,983,692.01</u>	<u>7,023,350.60</u>	<u>6,477,269.59</u>

(2) 前五名客户的营业收入情况：

项目	本期发生额	占公司本期全部收入比例
赣州科之光智能科技有限公司	17,702,685.60	96.53%
深圳精美精科技有限公司	605,660.38	3.30%
江苏永科智能科技有限公司	26,725.66	0.15%
深圳市阿尔丰科技有限公司	3,181.90	0.02%
合计	<u>18,338,253.54</u>	<u>100.00%</u>

21、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,488.88	718.64
教育费附加	638.10	308.00

地方教育附加	425.40	205.31
印花税	5,425.70	2,228.00
合计	<u>7,978.08</u>	<u>3,459.95</u>

22、销售费用

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
职工薪酬	57,500.00	58,420.08
业务招待费		941.00
展会费		2,570.00
折旧费	1,237.44	1,237.44
合计	<u>58,737.44</u>	<u>63,168.52</u>

23、管理费用

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
职工薪酬	289,167.70	410,725.06
房屋租赁费	95,600.00	82,822.13
中介机构费	375,735.93	443,140.25
业务招待费		3,749.60
差旅费		1,566.00
办公费用	9,174.64	15,469.17
物管水电费	3,654.60	2,137.81
折旧费	7,679.85	11,516.40
其他	4,892.54	18,740.55
合计	<u>785,905.26</u>	<u>989,866.97</u>

24、研发费用

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
职工薪酬	236,618.24	652,615.05
研发材料	9,528.97	44,318.89
折旧摊销	207,020.15	208,837.94
其他	13,500.00	18,788.00
合计	<u>466,667.36</u>	<u>924,559.88</u>

25、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	219,320.76	36,787.02
减：利息收入	391,396.44	1,153.51
手续费	4,264.67	3,106.37
合计	<u>-167,811.01</u>	<u>38,739.88</u>

26、其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	<u>111,792.05</u>	<u>-567,208.48</u>

政府补助明细如下：

项目	本期发生额	上期发生额
科创委研发补助		160,000.00
房租补贴		100,000.00
科技计划项目		-881,969.45
复工防控补贴		1,200.00
高新补贴	100,000.00	50,000.00
个税返还	726.09	1,929.45
稳岗补贴	465.96	1,631.52
专利补助	2,500.00	
软著补助	8,100.00	
合计	<u>111,792.05</u>	<u>-567,208.48</u>

27、信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	<u>228,541.31</u>	-157,262.39

28、资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	<u>99.18</u>	<u>-1,950.44</u>

29、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	<u>0.89</u>	<u>16,291.56</u>	<u>0.89</u>

30、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性 损益的金额
其它	42.83	22,089.22	42.83

31、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-	-
递延所得税费用	=	=
合计	=	=

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	543,475.00
按法定计算的所得税费用	81,521.25
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-29,021.17
研发费用加计扣除的影响	-52,500.08
所得税费用	-

32、现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营的现金

① 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来及代垫款项	8,900.00	13,000.00
政府补助	111,792.05	314,760.97
利息收入	391,396.44	1,153.51
合计	512,088.49	328,914.48

② 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
费用付现支出	537,859.23	637,349.77
往来及代垫款项	9.00	57,140.23
合计	<u>537,868.23</u>	<u>694,490.00</u>

③ 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
关联方借款	<u>24,864,300.00</u>	

④ 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
关联方借款	<u>24,896,100.00</u>	

(2) 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
① 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	543,475.00	-2,059,706.74
加：信用减值准备	-228,541.31	157,262.39
资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	215,937.44	221,591.78
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	-99.18	1,950.44
固定资产报废损失(收益以“-”填列)		
公允价值变动损益(收益以“-”填列)		
财务费用(收益以“-”填列)	219,320.76	36,787.02
投资损失(收益以“-”填列)		
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)		
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)		
存货的减少(增加以“-”填列)	5,424.76	430,760.77
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	4,667,232.90	-3,112,747.09
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-4,907,408.81	3,995,188.44

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
其他		880,892.00
经营活动产生的现金流量净额	515,341.56	551,979.01
② 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
③ 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	184,238.67	74,017.87
减：现金的期初余额	74,017.87	40,284.86
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	110,220.80	33,733.01

(3) 现金和现金等价物

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
现金	184,238.67	74,017.87
其中：库存现金	414.50	3,527.10
可随时用于支付的银行存款	183,824.17	70,490.77
期末现金和现金等价物余额	184,238.67	74,017.87
其中：公司使用受限制的现金和现金等价物		-

六、关联方及关联交易

1、关联方关系

(1) 控股股东及最终控制方

① 实际控制人

截止报告期末，何义成直接持有公司 41% 股权，通过其控制的深圳市招华创新科技企业（有限合伙）间接持有公司 29.70% 股权，直接与间接合计持有公司共 70.70% 股权，为公司的控股股东及实际控制人。

(2) 其他关联方

<u>关联方名称</u>	<u>与本公司关系</u>
--------------	---------------

赣州科之光智能科技有限公司	与实际控制人关系密切的家庭成员控制的其他企业
何伟滨	与实际控制人关系密切的家庭成员
科之光电子科技（信丰）有限公司	与实际控制人关系密切的家庭成员控制的其他企业
赣州展威科技有限公司	与实际控制人关系密切的家庭成员控制的其他企业

2、关联交易

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

① 出售商品/提供劳务情况表：

项目名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
赣州科之光智能科技有限公司	销售商品	17,330,044.09	1,917,500.62
赣州科之光智能科技有限公司	研发服务费	372,641.51	146,226.42

（2）关联方资金拆借情况

报告期内公司自关联方拆入资金情况如下：

资金往来方名称	核算科目	期初余额	本期拆入	本期偿还	期末余额
何伟滨	其他应付款		6,255,000.00	6,255,000.00	
何义成	其他应付款	31,800.00		31,800.00	

报告期内公司自关联方拆出资金情况如下：

资金往来方名称	核算科目	期初余额	本期拆出	本期偿还	期末余额
何伟滨	其他应收款		3,145,000.00	3,145,000.00	
科之光电子科技（信丰）有限公司	其他应收款		1,500,000.00	1,500,000.00	
赣州展威科技有限公司	其他应收款		7,064,300.00	7,064,300.00	

（3）关联方担保

2021年3月22日，公司与中国建设银行股份有限公司深圳市分行签订借款合同，贷款人民币950万元，贷款期限为2021年4月12日至2024年4月11日，关联方何伟滨为共同借款人且以其权属证书编号为“粤（2019）深圳市不动产权第0040279号”的房产为公司提供抵押担保。

（4）其他

报告期内公司向其他非关联方拆借拆出资金，比照关联交易披露，明细如下：

拆入：

<u>单位</u>	<u>期初余额</u>	<u>本期拆入</u>	<u>本期偿还</u>	<u>期末余额</u>
深圳佰柯晋实业有限公司		527,000.00	527,000.00	

拆出:

<u>单位</u>	<u>期初余额</u>	<u>本期拆出</u>	<u>本期偿还</u>	<u>期末余额</u>
深圳佰柯晋实业有限公司	3,473,000.00	3,473,000.00		
深圳市柏伦实业有限公司	1,400,000.00		1,400,000.00	
江西原点酒业有限公司	1,500,000.00		1,500,000.00	

3、关联方往来余额

<u>项目名称</u>	<u>关联方</u>	<u>期末余额</u>	<u>期初余额</u>
应收账款	赣州科之光智能科技有限公司	475,723.29	114,313.29
合同负债	赣州科之光智能科技有限公司		60,176.99
其他应付款	何义成		31,800.00

七、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

八、资产负债表日后事项

截止本报告批准报出日，本公司无发生其他资产负债表日后事项。

九、其他重要事项

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十、财务报表补充资料

1、非经常性损益明细表

(1) 按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号—非经常性损益(2008)》的规定，本公司非经常性损益如下：

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>
非流动资产处置损益	99.18
计入当期损益的政府补助	111,792.05
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-41.94

小计	111,849.29
所得税影响额	
合计	111,849.29

2、净资产收益率及每股收益

<u>报告期利润</u>	<u>加权平均</u> <u>净资产收益</u> <u>率</u>	<u>每股收益</u>	
		基本每股收 益	稀释每股收 益
归属于公司普通股股东的净利润	-281.86%	0.11	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-223.85%	0.09	0.09

深圳市招华智能股份有限公司

二〇二二年四月二十八日

第九节 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会办公室