

证券代码：833165

证券简称：智科股份

主办券商：广发证券

南海智科

智科股份

NEEQ:833165

广东智科电子股份有限公司

Guangdong Chico Electronic Inc

— 智创绿色科技 · 共享碧海蓝天 —
Gengreentechnologysharingthebigblue

年度报告

— 2022 —

公司年度大事记



报告期内，公司拥有国家级专精特新“小巨人”企业称号，企业专注细分市场，聚焦主业，不断提升创新能力，增强核心竞争力，争做高质量发展排头兵和创新重要发源地。

广东省2022年第1批入库科技型中小企业名单

编号	企业名称	入库登记编号
3,454	广东智科电子股份有限公司	20224406050C003454

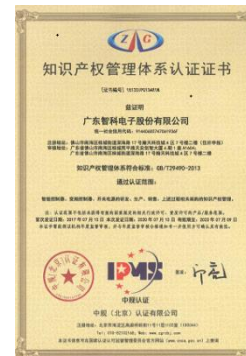
报告期内，公司通过2022年科技型中小企业认定。公司不断拓展智能控制技术应用领域，先后在热泵热水、热泵烘干、热泵采暖、热泵泳池机等设备等领域取得了多项专利和软件著作权。



报告期内，公司通过不断提升自身知识产权运用效益和竞争优势，凭借出色的创新成长能力、自身独特的技术优势获得广东知识产权示范企业。



报告期内，公司获得ISO 9001质量管理体系认证证书，公司已连续7年通过认证。质量管理体系的持续实施，有效地确保了公司产品和服务质量的可靠性和一致性。



报告期内，公司连续第5年通过知识产权管理体系认证，这标志着公司在知识产权规范化管理、运用及风险防范等方面迈上新台阶。



报告期内，公司获得授权发明专利证书1项、计算机软件著作权10项、实用新型专利证书1项，外观专利3项。

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	会计数据和财务指标	9
第四节	管理层讨论与分析	12
第五节	重大事件	28
第六节	股份变动、融资和利润分配	32
第七节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	37
第八节	行业信息	40
第九节	公司治理、内部控制和投资者保护	48
第十节	财务会计报告	53
第十一节	备查文件目录	150

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。

公司负责人李百尧、主管会计工作负责人李春梅及会计机构负责人（会计主管人员）李淑婷保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天健会计师事务所（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

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
控股股东及实际控制人不当控制的风险	公司控股股东及实际控制人李百尧、李春梅直接和间接持股比例合计为 85.29%，可对公司施加重大影响，若公司控股股东及实际控制人利用其对公司的实际控制权对公司的经营决策、人事、财务、产品研发等进行不当控制，可能损害公司和其他少数股东权益。
技术革新风险及核心技术人员流失风险	公司所处控制器、软件产品及电子设备制造业，产品更新迭代速度较快，产品生命周期越来越短。在市场竞争激烈的大背景下，技术创新是企业获得竞争优势的根本源泉。从中长期来看，公司对控制器软硬件方面的人才储备及研发技术需要不断加强及升级。公司所在地较一线城市在吸引人才方面优势相对不足，且近年来人

	力成本逐级攀高，导致公司技术人员流失。若因公司人力资源管理不能匹配公司对高端技术人才的需求，将对公司持续创新能力带来负面影响。
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

是否存在被调出创新层的风险

是 否

行业重大风险

不适用。

释义

释义项目	指	释义
公司，本公司，股份公司、智科股份、智科电子	指	广东智科电子股份有限公司
广发证券	指	广发证券股份有限公司
报告期	指	2022年1月1日至2022年12月31日
本年、本年度、本期	指	2022年度
上年、上年度、上期	指	2021年度
管理层	指	公司董事、监事、高级管理人员
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
佰特科技	指	佛山市佰特科技有限公司
苏州伊莱	指	苏州市伊莱智科科技有限公司
广东伊莱	指	广东伊莱智科科技有限公司
艾尔智科	指	苏州艾尔智科变频科技有限公司
智科机器人	指	佛山市智科机器人科技有限公司
智慧物联	指	佛山市佰特智慧物联科技有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
公司章程	指	广东智科电子股份有限公司章程
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	广东智科电子股份有限公司
英文名称及缩写	Guangdong Chico Electronic Inc
证券简称	智科股份
证券代码	833165
法定代表人	李百尧

二、 联系方式

董事会秘书姓名	李春梅
联系地址	佛山市南海区桂城街道简平路1号天安南海数码新城6栋1604室
电话	0757-86399122
传真	0757-22804727
电子邮箱	xxl01@gdchico.cn
公司网址	http://www.gdchico.cn
办公地址	佛山市南海区桂城街道简平路1号天安南海数码新城6栋1604室
邮政编码	528000
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	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	2013年1月22日
挂牌时间	2015年8月13日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-计算机、通信和其他电子设备制造业（C39）-其他电子设备制造（C399）-其他电子设备制造（C3990）
主要产品与服务项目	智能控制器及开关电源
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）	50,757,600
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（佛山市佰特科技有限公司）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（李百尧、李春梅），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	91440600747061936F	否
注册地址	广东省佛山市南海区桂城街道深海路 17 号瀚天科技城 A 区 7 号楼二楼（住所申报）	否
注册资本	50,757,600	是
2022 年半年度权益分派以公司现有总股本 42,298,000 股为基数，向全体股东每 10 股转增 2 股。分红前本公司总股本为 42,298,000 股，分红后总股本增至 50,757,600 股。		

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	广发证券			
主办券商办公地址	广东省广州市天河区马场路 26 号广发证券大厦 43 楼			
报告期内主办券商是否发生变化	是			
主办券商（报告披露日）	广发证券			
会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	李雯宇 5 年	王振 5 年	年	年
会计师事务所办公地址	杭州市江干区钱江路 1366 号华润大厦 B 座			

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	140,122,551.04	136,140,425.71	2.93%
毛利率%	33.27%	31.33%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	12,522,576.24	12,802,129.13	-2.18%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	12,024,208.66	10,189,699.74	18.00%
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）	14.60%	19.30%	-
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）	14.02%	15.36%	-
基本每股收益	0.25	0.27	-7.41%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	176,548,051.78	162,953,695.94	8.34%
负债总计	76,581,878.90	91,151,634.84	-15.98%
归属于挂牌公司股东的净资产	94,655,586.34	71,369,765.96	32.63%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.86	1.79	3.99%
资产负债率%（母公司）	51.17%	51.62%	-
资产负债率%（合并）	43.38%	55.94%	-
流动比率	2.44	1.32	-
利息保障倍数	13.10	13.28	-

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	26,521,275.49	854,945.37	3,002.10%
应收账款周转率	3.36	4.2	-
存货周转率	3.33	3.89	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	8.34%	28.20%	-
营业收入增长率%	2.93%	73.28%	-
净利润增长率%	14.36%	41.25%	-

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	50,757,600	39,798,000	27.54%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

七、 与业绩预告/业绩快报中披露的财务数据差异

适用 不适用

八、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-1,605.21
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	-
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	577,629.12
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-
非货币性资产交换损益	-
委托他人投资或管理资产的损益	49,181.63

因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-
债务重组损益	-
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	6,161.61
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	-
对外委托贷款取得的损益	-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-
受托经营取得的托管费收入	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-62,619.71
其他符合非经常性损益定义的损益项目	27,073.40
非经常性损益合计	595,820.84
所得税影响数	95,500.19
少数股东权益影响额（税后）	1,953.07
非经常性损益净额	498,367.58

九、 补充财务指标

适用 不适用

十、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式：

公司所处行业为计算机、通讯和其他电子设备制造业，业务集中于智能控制器及开关电源的研发、生产及销售。公司成立于 2003 年 1 月，经过长期的发展，公司现已拥有完整的采购、生产、销售体系，具体商业模式如下：

（一）采购模式

在采购模式上，公司采取采购合同管理模式，经常性采购由供应链与供应商签署采购合同，具体采购工作由采购部负责。目前公司将 ERP 软件及 MES 系统结合，根据销售订单的需求日期及数量、物料库存量及采购回料日期等因素自动进行分析，生成采购建议，物料采购后由品质部进行来料检验，验收合格后由仓库管理员负责将采购物料入库。

（二）生产模式

公司采用“订单生产”模式，以适应客户的个性化产品需求。计划部根据销售部反馈的客户需求信息及订单情况，通过 ERP 进行生产分析作出制令单，制造部根据制令单领取原材料，按照交期、生产流程及严格的质量控制流程组织批量生产，通过条码登记在 MES 系统进行全过程监控，对产品生产、不良品维修、成品完成等步骤进行信息化管理，品质部对完工产品检测合格后入库。

（三）销售模式

公司采取以销定产的模式，以适应客户对产品规格、性能、使用环境等方面的特殊需求。公司拥有经验丰富的售前售后技术支持团队，经过多年的经验积累，已在行业建立了良好的品牌形象，形成了成熟的销售体系。

（四）研发模式

公司采取定向研发的形式，公司的研发人员通过与客户沟通产品性能、参数等需求，在现有产品的基础上进行横向及纵向的延伸，深入研究热泵热水器、变频控制器、烘干机、智能家居、物联网+等控制器领域的应用。

报告期内，公司的商业模式较上年没有发生重大变化。

与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	√国家级 √省（市）级
“单项冠军”认定	□国家级 √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	□是
其他与创新属性相关的认定情况	广东省 2022 年创新型中小企业； 广东省知识产权示范企业。
详细情况	<p>公司获得高新技术企业认定，依据《广东省科学技术厅广东省财政厅国家税务总局广东省税务局关于公布广东省 2022 年高新技术企业名单的通知》（粤科函高字（2023）199 号），有效期自 2022 年 12 月 19 日起,至 2025 年 12 月 19 日止。</p> <p>公司获得科技型中小企业认定，依据《广东省科学技术厅关于 2022 年第一批入库科技型中小企业的公告》（粤科公告（2022）7 号），有效期为 2022 年 4 月 20 日至 2022 年 12 月 31 日。</p> <p>公司拥有国家级专精特新“小巨人”企业称号，依据《工业和信息化部关于公布第三批专精特新“小巨人”企业名单的通知》（工信部企业函（2021）197 号），有效期为 2021 年 7 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日；同时公司也获得广东省“专精特新”企业，依据《广东省工业和信息化厅关于公布 2022 年专精特新中小企业和 2019 年到期复核通过企业名单的通告》（通告（2023）2 号），有效期自 2023 年 1 月 18 日至 2026 年 1 月 18 日；另外，公司也获得佛山市“专精特新企业”，依据《佛山市工业和信息化局关于公布 2022 年佛山市专精特新企业名单的通知》（佛工信函（2022）484 号），有效期自 2022 年 7 月 11 日至 2025 年 7 月 11 日；</p> <p>公司获得“2022 年省级制造业单项冠军企业（产品）”的称号，依据广东省工业和信息化厅公布的《关于 2022 年省级制造业单项管局企业（产品）通过名单的公示》；</p> <p>公司获得“广东省 2022 年创新型企业”的称号，依据广东省工业和信息化厅 2022 年 11 月 22 日公布的《广东省工业和信息化厅关于 2022 年创新型中小企业名单的公示》；</p> <p>公司获得“2022 年度广东省知识产权示范企业”的称</p>

号，依《关于认定“2022年度广东省只是产权示范企业”的通知》（粤知保协发字）〔2022〕53号）。

这些认定都是对公司产品研发实力、技术创新能力、市场竞争力、未来发展前景方面的认可，有利于提升公司品牌形象、扩大行业影响力，对公司未来的发展产生积极的影响。公司未来将继续秉承高新技术企业的高标准要求，将进一步加大科研投入，不断提高公司创新能力与科研水平，进一步提高公司在相关领域的影响力和知名度。

报告期内变化情况：

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

二、经营情况回顾

（一）经营计划

报告期内，公司营业收入 14,012.26 万元，较上年同期 136,140.42 万元上涨 2.93%，营业成本 93,498.00 万元，较上年同期 93,494.08 万元基本持平，毛利率为 33.27%，较上年同期上涨 1.95%。营业收入上涨，主要原因系公司单位价值较高的变频系列产品现已在市场上占有一定份额，从而带动公司销售额上涨。毛利率上涨，主要是本期自有工厂生产效率提高，产能增加，减少了加工成本。

归属于挂牌公司股东的净利润 1,252.26 万元，较上年同期下降 2.18%，扣除非经常性损益后归属挂牌公司股东的净利润 1,202.42 万元，较上年同期上涨 18%。净利润涨幅明显，主要原因一方面是收入和毛利率上涨影响，另一方面是上年同期因收购机器人公司产生的商誉发生减值损失，使归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润减少，本期机器人公司已出售，无商誉减值损失。

报告期内经营活动产生的现金流量净额 2,652.13 万元，对比上年同期上升 3,002.1%，

主要是本期收回的票据保证金增加和支付的票据保证金减少。

(二) 行业情况

2017年至2021年，中国热泵行业市场规模整体呈上涨趋势。2020年上半年，新冠疫情暴发，导致热泵需求被抑制；2020年下半年，我国疫情得到有效控制，热泵市场规模得到修复，尤其是国家推出新房精装修政策，房地产行业新楼盘加快推进配套，使得2020年整年销售规模与2019年基本持平。

随着我国2030碳达峰目标的提出以及相关政策的陆续发布和实施，2021年我国热泵行业市场规模较2020年大幅上涨，达到248.2亿元，增幅22.87%。未来根据我国碳达峰和碳中和的相关建筑减碳要求的加速实施，中国热泵市场规模有望持续上升，预计2022年我国热泵行业市场规模达261亿元。热泵行业企业多年来持续不断地加大研发投入，近年来，热泵相关技术也在不断地高速迭代，技术的进步推动整个行业各类产品的升级换代，有利于国内企业在细分领域不断取得突破，掌握和控制行业领先技术，获得国际市场认可，占据更大的全球市场份额。

公司主导产品家电智能控制器、空气能热泵智能控制器、变频控制器、智慧物联等智能设备和智能家居产品广泛应用于家用热泵控制器、泳池机热泵控制器、烘干热泵控制器、直热+循环热泵控制器等系列产品，均通过了EMC标准测试，是暖通工程机市场最受欢迎产品之一。

近年来，公司致力于互联网+热泵能源管理系统的研发，配套近年重点开发的变频热泵控制器，深受珠三角用户厂商欢迎，出口海外，前景可观。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	27,699,818.44	15.64%	22,302,589.91	13.69%	24.20%
应收票据	250,160.86	0.14%	101,550.00	0.06%	146.34%
应收账款	38,436,627.07	21.77%	36,982,021.19	22.69%	3.93%
存货	24,876,478.35	14.05%	30,427,614.78	18.67%	-18.24%
投资性房地产	2,489,112.35	1.41%	2,952,505.50	1.81%	-15.69%

长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	41,792,109.29	23.60%	38,575,183.27	23.67%	8.34%
在建工程	4,417,723.16	2.49%	1,965,014.60	1.21%	124.82%
无形资产	17,661,539.91	9.97%	14,066,240.08	8.63%	25.56%
商誉	-	0.00%	1,847,395.45	1.13%	-100.00%
短期借款	-	0.00%	30,537,236.11	18.74%	-100.00%
长期借款	29,462,500.00	16.64%	11,960,000.00	7.34%	146.34%
交易性金融资产	1,866,161.61	1.05%	-	0.00%	-
应收账款融资	13,146,207.19	7.42%	7,877,991.96	4.83%	66.87%
预付账款	998,303.02	0.56%	824,860.63	0.51%	21.03%
其他应收款	438,438.73	0.25%	764,500.62	0.47%	-42.65%
其他流动资产	85,677.68	0.05%	776,070.75	0.48%	-88.96%
长期待摊费用	73,427.09	0.04%	151,243.03	0.09%	-51.45%
递延所得税资产	905,502.51	0.51%	743,710.77	0.46%	21.75%
其他非流动资产	49,500.00	0.03%	383,531.50	0.24%	-87.09%
应付账款	22,403,034.03	12.65%	26,544,838.57	16.29%	-15.60%
应付票据	5,936,078.38	3.35%	6,949,566.24	4.26%	-14.58%
合同负债	3,021,889.54	1.71%	2,718,223.00	1.67%	11.17%
应交税费	5,255,672.44	2.98%	2,758,767.60	1.69%	90.51%
应付职工薪酬	3,694,699.65	2.09%	3,519,885.73	2.16%	4.97%
其他应付款	169,384.77	0.10%	363,489.78	0.22%	-53.40%
其他流动负债	194,629.06	0.11%	147,414.68	0.09%	32.03%
一年到期的非流动负债	3,415,225.38	1.93%	2,020,475.49	1.24%	69.03%
递延所得税负债	788,768.14	0.45%	604,804.36	0.37%	30.42%

资产负债项目重大变动原因：

1. 报告期末资金货币资金余额 2,769.98 万，同比增长 24.20%，主要是本期以消耗库存备件为主，导致采购量下降，支付供应商货款减少，以及本期出售机器人公司增加了货币资金。
2. 报告期末应收账款 3,843.66 万元，同比上涨 3.93%，主要受收入上涨影响，且部分客户受疫情影响，回款周期稍有放慢。

3. 报告期末存货 2,487.65 万元，同比下降 18.24%，主要是本期以消耗前期备料为主。
4. 报告期末在建工程 441.77 万元，同比上涨 124.82%，主要是公司总部大楼和广东伊莱公司的宿舍楼开始动工建造。
5. 报告期末无形资产 1,766.15 万元，同比上升 25.56%，主要是公司采购了一批软件用于打造智能数字化车间，进一步提升生产效率。
6. 报告期末商誉余额为 0 万元，商誉主要是上期收购机器人公司形成，本期已出售。
7. 报告期内期末短期借款余额为 0，主要是本期归还了短期借款。
8. 报告期末长期借款余额 2,946.25 万元，同比上涨 146.34%，主要是为了配合公司经营发展计划，由原来的短期借款转为长期借款。
9. 报告期内交易性金融资产余额为 186.62 万元，主要是公司将闲置资金购买了理财产品。
10. 报告期末应收账款融资款余额 1,314.62 万元，同比上涨 66.87%，主要是报告期货款金额较大的客户更多地采用银行承兑汇票结算。
11. 报告期末预付账款 99.83 万元，同比上涨 21.03%，主要是本期预付了工程款。
12. 报告期末其他应收款 43.84 万元，同比下降 42.65%，主要是公司收到了保险公司对前期货员工的工伤赔款及收回了员工宿舍押金。
13. 报告期末其他流动资产 8.57 万元，同比下降 88.96%，主要是报告期出售了机器人公司，进而减少了机器人公司的进项税额。
14. 报告期末长期待摊费用 7.34 万元，同比下降 51.45%，主要是本期广东伊莱公司二期厂房装修工程已完工，转入固定资产。
15. 报告期末其他非流动资产 4.95 万元，较上期下降 87.09%，主要是原预付的设备款现已正常使用，转入固定资产。
16. 报告期末应交税费 525.57 元，同比上涨 90.51%，主要是因疫情，公司享受了国家税务局发布的可延缓缴纳税费的政策，2022 年的税费延期到 2023 年缴纳。
17. 报告期末一年内到期的非流动负债为 341.52 万元，主要是本期长期借款增加，其中有一部分本金在一年内到期。
18. 报告期末递延所得税负债为 78.88 万元，同比上涨 30.42%，主要是根据税收优惠政策，对 100 万元以下的固定资产可实行一次性加速折旧，加速折旧部分对应税金将在以后年度缴纳，在递延所得税负债列示。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	140,122,551.04	-	136,140,425.71	-	2.93%
营业成本	93,498,006.10	66.73%	93,494,084.97	68.67%	0.00%
毛利率	33.27%	-	31.33%	-	-
销售费用	3,710,914.02	2.65%	4,322,693.40	3.18%	-14.15%
管理费用	10,163,286.57	7.25%	9,449,076.07	6.94%	7.56%
研发费用	13,475,720.45	9.62%	10,285,272.61	7.55%	31.02%
财务费用	632,084.14	0.45%	1,439,444.62	1.06%	-56.09%
信用减值损失	-1,430,116.43	-1.02%	-2,024,214.41	-1.49%	-29.35%
资产减值损失	-244,926.97	-0.17%	-3,057,508.94	-2.25%	-91.99%
其他收益	1,701,570.78	1.21%	3,857,888.60	2.83%	-55.89%
投资收益	49,181.63	0.04%	256,949.14	0.19%	-80.86%
公允价值变动收益	6,161.61	0.00%	-	0.00%	-
资产处置收益	-1,605.21	0.00%	94,107.99	0.07%	-101.71%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	17,786,139.49	12.69%	15,355,674.27	11.28%	15.83%
营业外收入	2,894.64	0.00%	128,263.46	0.09%	-97.74%
营业外支出	65,514.35	0.05%	72,982.52	0.05%	-10.23%
净利润	16,067,920.98	11.47%	14,050,739.76	10.32%	14.36%

项目重大变动原因:

1. 报告期内营业收入 14,012.26 万元，对比上年同期上涨 2.93%，主要原因公司持续加大对国内市场的布局，公司单位价值较高的变频系列产品现已在市场上占有一定份额，从而带动公司销售额上涨。
2. 报告期内，营业成本基本持平，毛利率上升 1.95%，主要是本期自有工厂生产效率提高，产能增加，减少了加工成本。
3. 报告期内，销售费用 371.09 万元，较上年同期下降 14.15%，主要是一方面，受疫情影响，部分客户停工或实行居家办公，销售活动无法进行，另一方面，根据会计准则，将子公司发生的运输费用转入营业成本核算。
4. 报告期内，管理费用 1,016.33 万元，较上年同期增长 7.56%，主要原因一方面是子公司广东伊莱二期厂房在上年末已达到预计可使用状态，转入固定资产，本期新增二期厂房的折旧，另一方面公司完善了各部门组织架构，补充了部分管理人员，人工费用增加。

5. 报告期内，研发费用 1,347.57 万元，较上年同期增长 31.02%，主要是子公司苏州艾尔新增了委外研发费用，以及为了配合公司长期经营发展计划，研发中心提前进行了人才储备，导致工资费用上涨。
6. 报告期内，财务费用 63.21 万元，较上年同期下降 56.09%，主要是本期外币汇率上涨，公司结汇后取得了汇率上涨带来的汇兑损益。
7. 报告期内，信用减值损失 143.01 万，同比下降 29.35%，主要是上年度对以前年度无法收回的货款前期已经计提完坏账，本期无需再计提。
8. 报告期内，资产减值损失 24.49 万元，同比下降 91.99%，主要是上期因收购机器人公司产生的商誉带来减值损失，本期机器人公司已出售，未有商誉减值损失产生。
9. 报告期内，其他收益 170.16 万元，较上年同期下降 55.89%，主要是上期获得政府对子公司龙川伊莱上规模和高高新技术企业的奖励等。
10. 报告期内，投资收益 4.92 万元，较上年同期下降 80.86%，主要是本期公司对外投资支出较多，公司可用于理财的闲置资金减少，导致投资收益下降。
11. 报告期内，资产处置损益为-0.16 万元，同比下降 101.71%，主要是上期处置了部分老旧及闲置的固定资产。

(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	139,885,534.50	135,649,756.24	3.12%
其他业务收入	237,016.54	490,669.47	-51.70%
主营业务成本	93,349,129.50	93,144,492.77	0.22%
其他业务成本	148,876.60	349,592.20	-57.41%

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百分点
控制器	132,565,920.25	87,390,266.40	34.08%	1.92%	-2.17%	2.76%
开关电源	587,824.29	453,466.96	22.86%	-7.82%	-13.12%	4.71%
扫地机	5,728,805.85	4,614,955.96	19.44%	31.43%	40.29%	-5.09%
其他收入	1,062,660.83	890,440.18	16.21%	45.45%	201.77%	-43.41%

按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减百分点
内销	128,007,268.39	85,500,607.07	33.21%	-0.34%	-3.50%	2.19%
外销	11,937,942.83	7,848,522.43	34.26%	62.23%	62.25%	0.00%

收入构成变动的原因：

报告期内，主营业务和其他业务收入结构未发生较大变化。其他业务收入 23.70 万元，对比上年同期下降 51.70%，主要是子公司广东伊莱公司二期厂房出租收入减少。主营业务收入中，控制器收入 13,256.59 万元，开关电源 58.78 万元，占收入比重分别为 94.61%和 0.42%，与上年同期基本持平。

(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	广东派沃新能源科技有限公司	20,495,149.06	14.65%	否
2	广州春光新能源科技发展有限公司	16,905,715.02	12.09%	否
3	广东日出东方空气能有限公司	8,555,003.32	6.12%	否
4	广东和益节能科技股份有限公司	6,621,407.91	4.73%	否
5	广州柯兰特热能科技有限公司	4,921,586.80	3.52%	否
	合计	57,498,862.11	41.10%	-

(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	江苏新安电器股份有限公司	13,228,848.40	17.23%	否
2	佛山市顺德区邦恩电子电器有限公司	7,796,898.07	10.16%	否
3	广州市精跃电子有限公司	4,950,997.04	6.45%	否
4	嘉兴斯达半导体股份有限公司	3,670,814.17	4.78%	否
5	佛山市格通电子科技有限公司	2,870,392.35	3.74%	否
	合计	32,517,950.03	42.36%	-

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	26,521,275.49	854,945.37	3,002.10%
投资活动产生的现金流量净额	-11,144,876.94	-157,544.81	-6,974.10%
筹资活动产生的现金流量净额	-2,785,661.74	3,759,443.41	-174.10%

现金流量分析：

报告期内经营活动产生的现金净流入 2,652.13 万元，对比上年同期上涨 3,002.10%，主要是公司本期收回的票据保证金增加和支付的票据保证金减少。报告期内投资活动产生的现金净流出-1,114.49 万元，净流出进一步扩大，主要是上期公司收回了到期的闲置资金理财，本期公司无多余闲置资金，理财减少。报告期内筹资活动产生的现金净流入-278.57 万元，对比上年同期下降 174.10%，主要是本期偿还部分到期的银行贷款后未有续贷。

(四) 投资状况分析

1. 主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
广东伊莱智科科技有限公司	控股子公司	生产、销售空气能热泵设备、工业自动化控制系统装置	10,000,000	50,955,642.71	15,391,104.78	27,496,611.58	-2,004,204.77
苏州市伊莱智科电子有限公司	控股子公司	电子产品与计算机软硬件的研发和销售	1,010,000	2,627,418.65	2,330,621.95	2,534,182.99	568,568.27
苏州艾尔智科变频科技有限公司	控股子公司	变频科技领域内的技术开发、技术咨询及变频制动器、电子设备、机电设备的销售	3,000,000	19,674,350.74	13,286,911.30	32,903,219.59	7,385,244.39
广东智科实业有限公司	控股子公司	工业控制计算机及系统制造和销售；物业管理；非居住房地产租赁	50,000,000	13,772,191.39	13,514,753.02	-	-332,787.03

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. 理财产品投资情况

适用 不适用

非金融机构委托理财、高风险委托理财或单项金额重大的委托理财

适用 不适用

3. 与私募基金管理人共同投资或合并范围内包含私募基金管理人的情况

适用 不适用

(五) 研发情况

研发支出情况：

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	13,475,720.45	10,285,272.61
研发支出占营业收入的比例	9.62%	7.55%
研发支出中资本化的比例	-	-

研发人员情况：

教育程度	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	-	-
本科以下	58	66
研发人员总计	58	66
研发人员占员工总量的比例	25%	26.51%

专利情况：

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	77	69
公司拥有的发明专利数量	8	7

(六) 审计情况

1. 非标准审计意见说明

适用 不适用

2. 关键审计事项说明

适用 不适用

关键审计事项	事项描述	审计应对
收入确认	相关信息披露详见财务报表附	针对收入确认，我们实施的审计程序主要

	<p>注三(二十一)及五(二)1所述。公司的营业收入主要来自于销售控制器，2022年度，智科股份公司营业收入金额为人民币140,122,551.04元，其中控制器业务的营业收入为人民币132,565,920.25元，占营业收入的94.61%。</p> <p>由于营业收入是智科股份公司关键业绩指标之一，可能存在智科股份公司管理层(以下简称管理层)通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险，因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。</p>	<p>包括：</p> <p>(1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；</p> <p>(2) 检查销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否恰当；</p> <p>(3) 对营业收入及毛利率按月度、产品、客户等实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；</p> <p>(4) 对于内销收入，以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、订单、销售发票、送货单、签收单等；对于外销收入，获取电子口岸信息并与账面记录核对，并以抽样方式检查销售合同、出口报关单、货运提单等支持性文件；</p> <p>(5) 结合应收账款函证，向主要客户函证本期销售额；</p> <p>(6) 对资产负债表日前后确认的营业收入实施截止测试，评价营业收入是否在恰当期间确认；</p> <p>(7) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。</p>
应收账款减值	<p>相关信息披露详见财务报表附注附注三(九)及五(一)4所述。</p> <p>截至2022年12月31日，智科股份公司应收账款账面余额为人民币43,106,366.95元，坏账准备为人民币4,669,739.88元，账面价值为人民币38,436,627.07元。</p> <p>管理层根据各项应收账款的信用风险特征，以单项应收账款或应</p>	<p>针对应收账款减值，我们实施的审计程序主要包括：</p> <p>(1) 了解与应收账款减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；</p> <p>(2) 复核以前年度已计提坏账准备的应收账款的后续实际核销或转回情况，评价管理层过往预测的准确性；</p> <p>(3) 复核管理层对应收账款进行信用风</p>

<p>收账款组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层综合考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，估计预期收取的现金流量，据此确定应计提的坏账准备；对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层以账龄为依据划分组合，参照历史信用损失经验，并根据前瞻性估计予以调整，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，据此确定应计提的坏账准备。</p> <p>由于应收账款金额重大，且应收账款减值测试涉及重大管理层判断，我们将应收账款减值确定为关键审计事项。</p>	<p>险评估的相关考虑和客观证据，评价管理层是否恰当识别各项应收账款的信用风险特征；</p> <p>(4) 对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，获取并检查管理层对预期收取现金流量的预测，评价在预测中使用的关键假设的合理性和数据的准确性，并与获取的外部证据进行核对；</p> <p>(5) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；评价管理层根据历史信用损失经验及前瞻性估计确定的应收账款账龄与预期信用损失率对照表的合理性；测试管理层使用数据（包括应收账款账龄、历史损失率、迁徙率等）的准确性和完整性以及对坏账准备的计算是否准确；</p> <p>(6) 结合应收账款函证和期后回款情况，评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性；</p> <p>(7) 与同行业上市公司公开披露的信息进行比较分析，评估应收账款坏账准备占应收账款余额比例及坏账准备计提政策的总体合理性，并复核管理层坏账准备计提政策在报告期的一致性；</p> <p>(8) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。</p>
--	--

(七) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

(八) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

(一) 处置子公司

1. 单次处置对子公司投资即丧失控制权

(1) 明细情况

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额
佛山市智科机器人科技有限公司	4,020,000.00	54.47	股权转让	2022-5-31	控制权转移	5,769,61.80

(续上表)

子公司名称	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转入投资损益的金额
佛山市智科机器人科技有限公司						171.63

(2) 其他说明

本公司由于丧失对其子公司的控制权而产生的利得列示在合并财务报表的资本公积项目中。

(九) 企业社会责任

1. 脱贫成果巩固和乡村振兴社会责任履行情况

适用 不适用

2. 其他社会责任履行情况

适用 不适用

公司把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展和社会共享企业发展成果。

公司在追求企业价值最大化的同时，严格遵守国家法律法规，按章纳税，积极保护债权人、职工、消费者、供应商、社区等利益相关者合法权益，积极承担企业的社会责任。疫情期间公司积极响应党中央、国务院和地方政府号召，全力支持抗击疫情，通过公司党支部以及各种渠道捐赠物资献爱心。

三、 持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持着良好的企业独立自主经营的能力。会计核算、财务管理、风险控制等重大内部控制体系运行良好，主要财务、业务等经营指标健康，经营管理层、核心业务人员稳定，公司和全体员工没有发生违法违规行。公司经过多年的发展，逐渐形成了稳定的生产模式、销售模式、研发模式、盈利模式，因此，公司拥有良好的持续经营能力，报告期内公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1. 材料成本上涨带来的风险

随着材料成本、人工成本、物流成本等不断上升，对公司的主营业务成本和盈利水平具有较大影响。近年来，受疫情和国外战争影响，上游半导体芯片以及铜材、锡材生产成本波动，并将价格波动压力传导至下游企业，造成公司原材料价格波动。

风险应对措施： 拓宽供应渠道、减少库存积压、及时关注库存情况以应对不断波动的原材料价格。

2. 技术革新风险及核心技术人员流失风险

公司所处控制器、软件产品及电子设备制造业，产品更新迭代速度较快，产品生命周期越来越短。在市场竞争激烈的大背景下，技术创新是企业获得竞争优势的根本源泉。从中长期来看，公司对控制器软硬件方面的人才储备及研发技术需要不断加强及升级。由于公司所在地较一线城市对人才吸引力相对不足，且近年来人力成本逐级攀高。若人力资源管理不能及时满足公司研发和产品升级需要，将会对公司未来带来不利影响。

风险应对措施：一方面公司将通过激励机制留住原有优秀研发人员，另一方面，公司将通过产学研结合方式，联合高校对接，吸收高校人才，为公司技术产品的创新注入新鲜血液。

3. 控股股东及实际控制人不当控制的风险

公司控股股东及实际控制人李百尧、李春梅直接和间接持股比例合计为 85.20%，可对公司施加重大影响，若公司控股股东及实际控制人利用其对公司的实际控制权对公司的经营决策、人事、财务、产品研发等进行不当控制，可能损害公司和其他少数股东权益。

风险应对措施：公司通过不断完善管理机制，层层把关，严谨管控，杜绝出现决策失误等损害公司和其他少数股东权益的行为。

(二) 报告期内新增的风险因素

报告期内无新增的风险因素。

第五节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(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及出售资产、对外投资，以及报告期内发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(六)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在应当披露的其他重大事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

（二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（三） 报告期内公司发生的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
购买原材料、燃料、动力，接受劳务	2,000,000	392,646.57
销售产品、商品，提供劳务	2,000,000	758,417.15

公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
其他	1,000,000	-

企业集团财务公司关联交易情况

适用 不适用

(四) 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

事项类型	临时公告披露时间	交易/投资/合并标的	交易/投资/合并对价	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
出售资产	2022年5月6日	佛山市智科机器人科技有限公司	4,020,000	是	否
对外投资	2022年4月29日	银行理财	50,000,000	否	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

公司原持有“智科机器人”54.47%股权，报告期内公司将智科机器人54.47%股权转让给佛山市佰特科技有限公司，于2022年5月5日召开的第三届董事会第五会议、2022年5月20日召开的2021年年度股东大会审议通过了《关于〈广东智科电子股份有限公司出售资产暨关联交易〉的议案》（公告编号：2022-024）。转让完成后，公司不再持有智科机器人的股权。

本次交易不构成重大资产重组，构成关联交易。不存在损害公司和股东利益的情形，不影响公司正常的生产经营活动，不会对公司财务及经营状况产生重大不利影响。

公司使用闲置募集资金购买理财产品是在不影响公司募集资金投资项目资金需求前提下实施的，不会影响公司的未来财务状况和经营成果，并有利于提高公司闲置募集资金的使用效率和收益。

(五) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2015年8月13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	2015年8月13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	2015年8	-	挂牌	避免关联	除已披露的情形外，	正在履行中

人或控股股东	月 13 日			交易的承诺	本人（本公司）及本人（本公司）投资或控制的企业与股份公司之间不存在其他重大关联交易。在不违反法律法规、行政规章、规范性文件及公司规章制度等的前提下，本人（本公司）将促使本人投资或控制的企业与股份公司之间进行关联交易按照公平、公开的市场原则进行，并依法履行相应的交易决策程序。本人（本公司）将促使本人投资或控制的企业不会通过与股份公司之间的关联交易谋求特殊或不当利益，不会进行有损股份公司及其中小股东利益的关联交易	
董监高	2015 年 8 月 13 日	-	挂牌	避免关联交易的承诺	除已披露的情形外，本人及本人投资或控制的企业与股份公司之间不存在其他重大关联交易。在不违反法律法规、行政规章、规范性文件及公司规章制度等的前提下，本人（本公司）将促使本人投资或控制的企业与股份公司之间进行的关联交易按照公平、公开的市场原则进行，并依法履行相应的交易决策程序。本人（本公司）将促使本人投资或控制的企业不会通过与	正在履行中

					股份公司之间的关联交易谋求特殊或不当利益，不会进行有损股份公司及其中小股东利益的关联交易。
--	--	--	--	--	---

承诺事项详细情况：

1. 避免同业竞争承诺

为避免未来发生同业竞争的可能，控股股东、实际控制人签署了《避免同业竞争承诺函》承诺：

本人（机构）将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。如因违反避免同业竞争的承诺而给公司造成经济损失的，承诺人愿意承担全部赔偿责任。

2. 关于减少和规范关联交易的承诺

公司的控股股东及实际控制人对公司未来减少和规范关联交易事项做出了承诺，对于短时期内无法减少或消除的关联交易，未来将严格按照已制定的《公司章程》、三会议事规则、《关联交易管理制度》等制度与规定，确保履行关联交易决策程序，降低对关联方依赖风险，最大程度保护公司及股东利益。

3. 公司董事、监事、高级管理人员承诺

最近两年内没有因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分；不存在因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形；最近两年内没有对所任职（包括现任职和曾任职）的公司因重大违法违规行为而被处罚负有责任；不存在个人负有数额较大债务到期未清偿的情形；最近两年没有受到过中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施，未受到过全国中小企业股份转让系统公司的公开谴责，没有欺诈或其他不诚实行为。

报告期内，承诺人未违反上述承诺事项。

(六) 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	货币资金	冻结	638,379.85	0.36%	票据保证金、ETC保证金
应收款项融资	应收款项融资	质押	5,715,634.84	3.24%	票据质押
固定资产	固定资产	抵押	1,755,023.95	0.99%	银行借款抵押
总计	-	-	8,109,038.64	4.59%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

资产权利受限事项不会对公司产生不良影响。

第六节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	14,189,366	35.65%	22,763,923	36,953,289	72.80%
	其中：控股股东、实际控制人	11,148,744	28.01%	18,969,466	30,118,210	59.34%
	董事、监事、高管	-	-	3,472,473	3,472,473	6.84%
	核心员工	3,025,000	7.6%	605,000	3,630,000	7.15%
有限售条件股份	有限售股份总数	25,608,634	64.35%	-11,804,323	13,804,311	27.20%
	其中：控股股东、实际控制人	24,887,908	62.54%	-11,713,287	13,174,621	25.96%
	董事、监事、高管	720,726	1.81%	-113,036	607,690	1.20%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		39,798,000	-	10,959,600	50,757,600	-
普通股股东人数		26				

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

公司于2021年12月7日召开第三届董事会第三次会议和2021年12月22日召开了2021年第三次临时股东大会，审议《关于广东智科电子股份有限公司2021年第一次股票发行方案》议案，以发行价格为每股人民币4.00元，发行数量2,500,000股，最终募集资金总额为10,000,000.00元，认购对象合计2人。

公司报告期内进行2022年半年度权益分派：以公司现有总股本42,298,000股为基数，

向全体股东每 10 股转增 2 股。分红前本公司总股本为 42,298,000 股，分红后总股本增至 50,757,600 股。

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有 限售股份 数量	期末持有 无限售股 份数量	期末持有的 质押股 份数量	期末持有的 司法冻结 股份数量
1	佛山市佰特科技有限公司	25,046,202	5,009,241	30,055,443	59.21%	3,338,174	26,717,269	-	-
2	李春梅	10,990,450	2,246,938	13,237,388	26.08%	9,836,447	3,400,941	-	-
3	卓平	2,000,000	400,000	2,400,000	4.73%	-	2,400,000	-	-
4	欧少妮	1,375,000	275,000	1,650,000	3.25%	-	1,650,000	-	-
5	李文俊	1,100,000	220,000	1,320,000	2.60%	-	1,320,000	-	-
6	李佰委	550,000	110,000	660,000	1.30%	-	660,000	-	-
7	李百戈	500,000	100,000	600,000	1.18%	-	600,000	-	-
8	何惟胜	214,597	-10,730	203,867	0.40%	203,867	-	-	-
9	何卫华	143,065	28,613	171,678	0.34%	135,912	35,766	-	-
10	龙超民	143,064	28,613	171,677	0.34%	135,911	35,766	-	-
	合计	42,062,378	8,407,675	50,470,053	99.43%	13,650,311	36,819,742	-	-

普通股前十名股东间相互关系说明：

佛山市佰特科技有限公司是李春梅和李百尧夫妇 100%控股的公司。

李百戈是公司实际控制人李百尧的弟弟。

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

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) 报告期内普通股股票发行情况

适用 不适用

单位：元或股

发行次数	发行方案公告时间	新增股票挂牌交易日期	发行价格	发行数量	发行对象	标的资产情况	募集金额	募集资金用途（请列示具体用途）
1	2021年12月7日	2022年4月11日	4	2,500,000	卓平、李百戈	现金	10,000,000	归还子公司贷款

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

单位：元

发行次数	募集金额	报告期内使用金额	期末募集资金余额	是否存在余额转出	余额转出金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	变更用途是否履行必要决策程序
1	10,000,000	10,000,000	0	是	2,752.46	否	不适用	不适用	不适用

募集资金使用详细情况：

2021年12月22日，公司召开2021年第三次临时股东大会，审议通过《关于广东智科电子股份有限公司2021年第一次股票发行方案的议案》，本次共发行2,500,000股，发行价格为人民币4.00元/股，募集资金总额为人民币10,000,000万元。募集资金经天健会计师事务所(特殊普通合伙)于2022年3月16日出具的天健验字[2022]7-29号验资报告审验。2022年2月11日，公司收到股转公司出具的《关于广东智科电子股份有限公司股票发行无

异议的函》（股转系统函[2022]312号）。

本次募集资金总额 10,000,000 元，截至 2022 年 12 月 31 日，归还子公司银行贷款 10,000,000.00，利息收入 2,752.46 元，利息收入已转入公司基本存款账户，募集资金余额 0 元。鉴于专项账户的募集资金已按规定用途使用完毕，公司已于 2022 年 8 月 3 日办结该募集资金专项账户注销手续。上述募集资金专项账户注销后，该账户对应的《募集资金三方监管协议》也随之终止。

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		利率
					起始日期	终止日期	
1	银行借款	广东南海农村商业银行股份有限公司桂城支行	保证贷款	20,000,000.00	2020年2月25日	2023年2月24日	3.05%
2	银行借款	广东南海农村商业银行股份有限公司桂城支行	保证贷款	20,000,000.00	2020年12月14日	2023年12月13日	3.95%
3	银行借款	广东南海农村商业银行股份有限公司桂城东二支行	信用贷款	20,000,000.00	2021年11月3日	2022年11月2日	4.35%
4	银行借款	中国银行股份有限公司佛山南海怡翠馨园支行	信用贷款	10,000,000.00	2021年3月15日	2024年3月14日	3.90%
5	银行借款	中国建设银行股份有限公司龙川支行	抵押贷款	10,000,000.00	2021年4月2日	2022年4月1日	4.60%
6	银行借	广东南海农村商业银行	信用贷款	3,000,000.00	2021年6月22日	2023年6月20日	5.35%

	款	行股份有限公司桂城 东二支行			日	日	
7	银行借 款	广东南海农村商业银 行股份有限公司桂城 东二支行	抵押贷款	5,000,000.00	2022年4月27 日	2028年10月19 日	5.20%
8	银行借 款	广东南海农村商业银 行股份有限公司桂城 东二支行	保证贷款	23,000,000.00	2022年4月27 日	2028年4月26 日	4.30%
合计	-	-	-	111,000,000.00	-	-	-

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

单位：元或股

股东大会审议日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2022 年 5 月 20 日	0.7	-	-
2022 年 9 月 1 日	-	-	2
合计	0.7	-	2

利润分配与公积金转增股本的执行情况：

√适用 □不适用

公司 2022 年半年度权益分派方案已获 2022 年 9 月 1 日召开的广东智科电子股份有限公司 2022 年第四次临时股东大会审议通过：以公司现有总股本 42,298,000 股为基数，向全体股东每 10 股转增 2 股。分红前本公司总股本为 42,298,000 股，分红后总股本增 50,757,600 股。

公司 2021 年年度权益分派方案已获 2022 年 5 月 20 日召开的股东大会审议通过：以公司现有总股本 42,298,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.7 元人民币现金。

(二) 权益分派预案

√适用 □不适用

单位：元或股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	0.7	-	1.4

十、 特别表决权安排情况

□适用 √不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
李百尧	董事长/总经理	男	1974年9月	2021年8月6日	2024年8月6日
龙超民	董事/副总经理	男	1970年4月	2021年8月6日	2024年8月6日
何惟胜	董事/副总经理	男	1975年11月	2021年8月6日	2024年8月6日
李春梅	董事/副总经理/董事会秘书/财务负责人	女	1975年4月	2021年8月6日	2024年8月6日
周彩文	监事会主席	男	1979年9月	2021年8月6日	2024年8月6日
何卫华	监事	男	1977年11月	2021年8月6日	2024年8月6日
陈伟琪	监事	男	1977年8月	2021年8月6日	2024年8月6日
陈忠	董事/副总经理	男	1968年12月	2021年8月6日	2024年8月6日
董事会人数:				5	
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:

控股股东佛山市佰特科技有限公司是李春梅和李百尧夫妇 100%控股的公司，李百尧与李春梅为夫妻关系，李春梅直接持有公司 26.0796%的股份，李百尧、李春梅通过佰特科技控制公司 59.2137%的股份，二人合计控制公司 85.2933%的股份。其余董事、监事及高级管理人员之间无关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
龙超民	董事/副总经理	143,064	28,613	171,677	0.3382%	0	0
何惟胜	董事/副总经理	214,597	-10,730	203,867	0.4016%	0	0

李春梅	董事/副总经理/董事会秘书/财务负责人	10,990,450	2,246,938	13,237,388	26.0796%	0	0
何卫华	监事	143,065	28,613	171,678	0.3382%	0	0
陈忠	董事/副总经理	110,000	22,000	132,000	0.2601%	0	0
合计	-	11,601,176	-	13,916,610	27.42%	0	0

(三) 变动情况

关键岗位变动情况

适用 不适用

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因	特殊说明
岑启斌	监事/监事会主席	离任	-	个人原因	-
周彩文	-	新任	监事/监事会主席	公司经营需要	-

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

周彩文先生，男，1981年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于江门五邑大学，本科学历，通信工程专业专业。2007年7月至2012年9月，就职于广东智科电子股份有限公司，先后任技术员、工程师、技术部主管，负责产品测试验证工作、新产品软件开发工作和开发协调及进度管理工作。2012年10月至2016年5月，先后任技术部副经理、技术部经理，负责技术部门产品开发工作及管理工作。2016年6月至2018年6月，广东智科电子股份有限公司，研发部副经理，协助部门经理负责研发部部门产品开发工作、对接客户需求。2018年7月至今，广东智科电子股份有限公司，研发部经理，整体负责研发部部门产品开发工作及管理工作。

公司新任董事、监事、高级管理人员候选人的任职资格符合法律法规、部门规章、业务规则 and 公司章程等规定。

本次任命不存在公司董事、高级管理人员兼任本公司监事的情形；不存在公司监事为公司董事、高级管理人员的配偶或直系亲属情形。

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

□适用 √不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
行政人员	20	0	2	18
生产人员	149	65	79	135
销售人员	22	3	8	17
技术人员	70	9	9	70
财务人员	11	2	4	9
员工总计	272	79	102	249

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	-	-
本科	90	88
专科	103	94
专科以下	79	67
员工总计	272	249

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：

无

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

√适用 □不适用

姓名	变动情况	任职	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数
欧少妮	新增	销售部经理	1,375,000	275,000	1,650,000
李佰委	新增	工程部工程师	550,000	110,000	660,000
李文俊	新增	研发部工程师	1,100,000	220,000	1,320,000

核心员工的变动对公司的影响及应对措施：

□适用 √不适用

三、 报告期后更新情况

□适用 √不适用

第八节 行业信息

环境治理公司 医药制造公司 软件和信息技术服务公司
计算机、通信和其他电子设备制造公司 专业技术服务公司
互联网和相关服务公司 零售公司 农林牧渔公司 教育公司 影视公司
化工公司 卫生行业公司 广告公司 锂电池公司 建筑公司 不适用

一、 行业概况

(一) 行业法规政策

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司所处行业属于“C39 计算机、通信和其他电子设备制造业”。根据国家统计局颁布的《国民经济行业分类》（GB/T4754-2017），公司所处行业属于“C 制造业-C39 计算机、通信和其他电子设备制造业-C3990 其他电子设备制造”。

根据全国股转公司发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所处行业属于“C 制造业-C39 计算机、通信和其他电子设备制造业-C3990 其他电子设备制造”。

1、行业主管部门与监管体制

根据观研报告网发布的《2022年中国智能控制器市场分析报告-市场竞争格局与盈利前景研究》显示，智能控制器行业的主要管理部门为工信部，其主要负责会同国家其他有关部门研究提出工业发展战略，拟定工业行业规划和产业政策并组织实施；指导工业行业技术法规和行业标准的拟订；监测工业行业日常运行；推动重大技术装备发展和自主创新；管理通信业；指导推进信息化建设；协调维护国家信息安全等。

在技术监管方面，中国国家标准化管理委员会下属的全国家用自动控制器标准化技术委员会是全国性专业开展标准化工作的技术机构，主要负责全国家用自动控制器等专业领域标准化工作。全国家用自动控制器标准化技术委员会系由中国机械工业联合会筹建，中国电器工业协会进行业务指导的行业协会。

2、行业政策法规

国家针对公司所处行业出台了一系列扶持、促进及优惠政策法规，具体如下：

行业政策	发布日期	发布单位 相关内容	相关内容	行业政策
《国管局关于2022年公共机构能源资源节约和生态环境保护工作安排的安排的通知》	2022年1月25日	国管局	推进可再生能源替代。因地制宜推广利用太阳能、地热能、生物质能等能源和热泵技术，实现新增热	《国管局关于2022年公共机构能源资源节约和生态环境保护工作安排的安排的通知》

			泵供热（制冷）面积达 200 万平方米。	
《关于印发深入开展公共机构绿色低碳引领行动促进碳达峰实施方案的通知》	2021 年 11 月 16 日	国管局、国家发展改革委、财政部、生态环境部	供暖系统电气化改造，结合清煤降氮锅炉改造，鼓励因地制宜采用空气能、水源、地源热泵及电锅炉等清洁用能替代燃煤、燃油、燃气锅炉。	《关于印发深入开展公共机构绿色低碳引领行动促进碳达峰实施方案的通知》
《关于印发 2030 年前碳达峰行动方案的通知》	2021 年 10 月 26 日	国务院	积极推动严寒、寒冷地区清洁取暖，推进热电联产集中供暖，加快工业余热供暖规模化应用，积极稳妥开展核能供热示范，因地制宜推行热泵、生物质能、地热能、太阳能等清洁低碳供暖。	《关于印发 2030 年前碳达峰行动方案的通知》
《关于印发“十四五”公共机构节约能源资源工作规划的通知》	2021 年 6 月 1 日	国管局、国家发展改革委	优化能源消费结构，控制煤炭等化石能源消费，推进京津冀及周边地区、长三角地区公共机构严格实施煤炭消费替代。加大太阳能、风能、地热能等可再生能源和热泵、高效储能技术推广力度，大力推进太阳能光伏、光热项目建设，提高可再生能源消费比重。	《关于印发“十四五”公共机构节约能源资源工作规划的通知》
《关于加强县城绿色低碳建设的意见》	2021 年 5 月 25 日	住房和城乡建设部、科技部、工业和信息化部	提出要严格落实县城绿色低碳建设有关要求，大力发展绿色建筑和建筑节能，提升县城能源使用效率，大力发展适应当地资源禀赋和需求的可再生能源，因地制宜开发利用地热能、生物质能、空气源和水源热泵等。	《关于加强县城绿色低碳建设的意见》
《关于组织申报	2021 年 3 月 19 日	财政部、住建	除已纳入中央财政冬	《关于组织申报

北方地区冬季清洁取暖项目的通知》		部、生态环境部及国家能源局综合司	季清洁取暖试点的 43 个城市，其他冬季实行清洁取暖且有改造需求的北方地区地级以上城市均可申请纳入支持范围，每省（市、区）限报 3 个城市	北方地区冬季清洁取暖项目的通知》
《2020 年政府工作报告》	2020 年 5 月 22 日	国务院	推动制造业升级和新兴产业发展，提高科技创新支撑能力。	《2020 年政府工作报告》
《关于推动先进制造业和现代服务业深度融合发展的实施意见》	2019 年 11 月 10 日	国家发展改革委、工业和信息化部、中央网信办等	强化研发设计服务和制造业有机融合。瞄准转型升级关键环节和突出短板，推动研发设计服务与制造业融合发展、互促共进。引导研发设计企业与制造企业嵌入式合作，提供需求分析、创新试验、原型开发等服务。开展制造业设计能力提升专项行动，促工业设计向高端综合设计服务转型。完善知识产权交易和中介服务体系，推进创新成果转移转化。	《关于推动先进制造业和现代服务业深度融合发展的实施意见》
《京津冀及周边地区 2019-2020 年秋冬季大气污染综合治理攻坚行动方案》	2019 年 10 月 16 日	生态环境部	“煤改电”要以可持续、取暖效果佳、可靠性高、受群众欢迎的技术为主，积极推广集中式电取暖、蓄热式电暖器、空气源热泵等。	《京津冀及周边地区 2019-2020 年秋冬季大气污染综合治理攻坚行动方案》
《关于开展中央财政支持北方地区冬季清洁取暖试点工作的通知》	2017 年 5 月 16 日	财政部、住房城乡建设部、环境保护部、国家能源局	中央财政支持北方地区冬季清洁取暖试点工作，试点示范期三年，中央财政奖补资金标准根据城市规模分档确定，直辖市每年安排 10 亿元，省会城市每年安排 7 亿元，	《关于开展中央财政支持北方地区冬季清洁取暖试点工作的通知》

			地级城市每年安排 5 亿元。	
《京津冀及周边地区 2017 年大气污染防治工作方案》	2017 年 8 月 18 日	环境保护部、发展改革委、工业和信息化部、财政部、住房城乡建设部	在“2+26”城市实施冬季清洁取暖重点工程，按照宜气则气、宜电则电的原则，每个城市完成 5 万-10 万户以气代煤或以电代煤工程。	《京津冀及周边地区 2017 年大气污染防治工作方案》
《智能制造发展规划 2016-2020 年》	2016 年 12 月 9 日	工业和信息化部、财政部	鼓励研发智能传感与智能控制装备、智能检测与装配装备等关键技术装备。加强智能制造人才培养，大力弘扬工匠精神，突出职业精神培育。	《智能制造发展规划 2016-2020 年》
《信息化和工业化融合发展规划（2016-2020）》	2016 年 10 月 12 日	工信部	到 2020 年发展目标为：智能装备和产品自主创新能力快速提升。智能制造关键技术装备、智能制造成套装备、智能产品研发和产业化取得重大突破，新型智能硬件产品和服务市场规模突破万亿元，智能制造系统解决方案能力显著提升。	《信息化和工业化融合发展规划（2016-2020）》
《大气污染防治行动计划》	2013 年 9 月 10 日	国务院	加快推进集中供热、“煤改气”、“煤改电”工程建设，在供热供气管网不能覆盖的地区，改用电、新能源或洁净煤，推广高效节能环保型锅炉	《大气污染防治行动计划》

（二） 行业发展情况及趋势

智能控制器是人工智能技术与自动控制术的有机集合，也是集微电子技术、电子电路技术、现代传感与通讯技术、智能控制技术、人工智能技术为一体的核心控制，是可以让被控制对象具有期望的性能或状态的控制部件。它的作用就像是人类的神经系统，扮演“神

经中枢”和“大脑”的角色，通过对各种信息的收集、处理和分析，实现对物理世界的精确控制。

当前智能控制器广泛应用于汽车电子、智能家居、电动工具、智能楼宇、储能设备以及工业设备等领域，特别是随着 5G、物联网、人工智能和云计算等新技术不断融合发展，智能控制器行业的发展前景更加广阔，将会涌现出更多的新产品、新业态和新模式。

根据 Frost & Sullivan 的预测，到 2024 年全球智能控制器市场规模有望达到约 2 万亿美元，国内智能控制器市场将达到 3.8 万亿元，市场的边界将持续扩大。在全球产业向中国转移和专业化分工的持续发展过程中，国内专业电子制造企业展现了其产业优势。同时，随着我国 2030 碳达峰目标的提出以及相关政策的陆续发布和实施，2021 年我国热泵行业市场规模较 2020 年大幅上涨，达到 248.2 亿元，增幅 22.87%。未来根据我国碳达峰和碳中和的相关建筑减碳要求的加速实施，中国热泵市场规模有望持续上升，预计 2022 年我国热泵行业市场规模达 261 亿元。

二、 产品竞争力和迭代

产品	所属细分行业	核心竞争力	是否发生产品迭代	产品迭代情况	迭代对公司当期经营的影响
智能控制器	制造业 (C) - 计算机、通信和其他电子设备制造业 (C39) - 其他电子设备制造 (C3990)	产品的研发及生产，为客户提供个性化智能控制方案	否	不适用	不适用

三、 产品生产和销售

(一) 主要产品当前产能

适用 不适用

(二) 主要产品在建产能

适用 不适用

(三) 主要产品委托生产

适用 不适用

产品	产品种类	占同类产品的比	受托方情况	与受托厂商之间的
----	------	---------	-------	----------

		例		排他性协议签订情况
智能控制器	电子元器件	0.91%	-	-

(四) 招投标产品销售

适用 不适用

公司在报告期内存在未按规定实施招投标的情况：

不适用

四、 研发情况

(一) 研发模式

适用 不适用

公司采取定向研发的形式，拥有完整的产品研发流程，由公司业务团队进行市场调研，组织项目可行性评审，立项后由研发人员通过与客户沟通产品性能、参数等需求，在现有产品的基础上进行横向及纵向的延伸，深入研究热泵热水器、变频控制器、烘干机、智能家居、物联网+等控制器领域的应用。同时，根据各项研发项目管理制度，各部门间分工协作：研发部具体负责产品开发并提供样机交给工程部进行测试，工程部测试的同时进行工艺评审，通过后生产部组织小批量生产，同时完成产品认证，小批量生产后公司各部门提出相应整改计划，并最终实施批量制造。

(二) 研发支出

研发支出前五名的研发项目：

单位：元

序号	研发项目名称	报告期研发支出金额	总研发支出金额
1	CC2022-08 变频控制器自动检测装置的研发	1,096,677.84	1,096,677.84
2	CC2022-07 变频三联供采暖机5寸屏线控的研发	1,058,314.23	1,058,314.23
3	CC2022-02 直流水位检测控制器的研发	1,027,572.94	1,027,572.94
4	CC2022-05 雪茄柜智能控制器的研发	1,017,127.65	1,017,127.65
5	CC2022-06 带CIPU盐氯器泳池机控制器的研发	1,013,658.00	1,013,658.00
	合计	5,213,350.67	5,213,350.67

研发支出情况：

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	13,475,720.45	10,285,272.61
研发支出占营业收入的比例	9.62%	7.55%
研发支出中资本化的比例	-	-

五、 专利变动**(一) 重大专利变动**适用 不适用**(二) 专利或非专利技术保护措施的变化情况**适用 不适用**(三) 专利或非专利技术纠纷**适用 不适用**六、 通用计算机制造类业务分析**适用 不适用**七、 专用计算机制造类业务分析**适用 不适用**八、 通信系统设备制造类业务分析**适用 不适用**(一) 传输材料、设备或相关零部件**适用 不适用**(二) 交换设备或其零部件**适用 不适用**(三) 接入设备或其零部件**适用 不适用**九、 通信终端设备制造类业务分析**适用 不适用

十、 电子器件制造类业务分析

适用 不适用

十一、 集成电路制造与封装类业务分析

适用 不适用

十二、 电子元件及其他电子设备制造类业务分析

适用 不适用

公司研制生产的智能控制器和智能硬件主要运用热泵技术，热泵技术不仅是节能技术，还有利于空气热能、地热能等可再生能源的充分利用，有利于光伏、风电等可再生能源的消纳，是整个供热领域最关键的低碳发展技术手段。热泵不仅在热水、供暖中有很大应用潜力，在工农业生产中同样具有广阔的应用发展空间。热泵兼具制冷、除湿等多方面功能，宜与智能家居结合，也是舒适家居系统的核心。在能源结构转型、双碳战略的背景下，热泵行业在国内外都必将持续蓬勃发展。利用热泵原理运行的产品范围非常广泛，包括了我国大部分的热泵空调产品，如：空气源热泵热水器、（低温）空气源热泵热水/热风供暖、以及水地源热泵等，同时也覆盖工农业用热泵及烘干等特种应用。

我国的热泵工业相对于世界上发达国家起步较晚，但发展速度还是相对快的。早在 20 世纪 50 年代，我国开始从事热泵的研究工作，90 年代末我国暖通空调领域掀起了一股“热泵热”，热泵空调业在我国的应用得到快速的发展。据有关信息中心预测统计，我国房间空调器在北京、上海、广州和深圳四大城市居民普及率高达 42.8%，其中 1/3 为热泵型。

各国热泵生产厂商，为进一步开拓热泵市场，面向 21 世纪的未来竞争，并在当前的能源及环保形势下，充分利用其他学科的技术和最新成果，努力提高热泵的性能，并对原有产品的性能进行改进，同时又发展新的系统形式，开发出新型能源的热泵产品等方面进一步促进热泵的发展。

在政府工作报告中指出，要出重拳强化污染防治。北方城市全面启动“煤改电”工作，以空气能为代表的清洁能源正在迅速崛起，煤改电政策的相继出台也开启了空气能采暖迈向千亿市场的大门。同时，随着城镇化进程的不断加快，无论是商用领域还是家用领域，空气能行业仍具备较大的发展空间与发展潜力，所以具有良好的经济效益和市场前景。

第九节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input 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

报告期内，公司严格按照《公司法》、《非上市公众公司管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则》和《公司章程》的要求，规范公司运作，履行信息披露义务，不断完善公司治理结构，健全内部管理和控制制度，不断提高公司运作和治理水平。2022年累计召开9次董事会，7次股东大会和5次监事会，共完成了关于公司战略发展、投资和经营等重大决议。

(一) 关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《非上市公众公司管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，召集和召开股东大会。公司能够平等对待所有股东，中小股东与大股东享有平等地位，确保全体股东能充分行使自己的合法权利。《公司章程》、《股东大会议事规则》中明确规定了股东大会的召开及表决程序、股东的参会资格和对董事会的授权原则等，董事会在报告期内做好认真审议并安排股东大会的审议事项等。

(二) 关于公司与控股股东

公司具有独立的业务及自主经营能力，在人员、资产、财务、机构和业务等方面均独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构均能够独立运作。

(三) 关于董事和董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》规定的董事选聘程序选举董事，公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规规定，全体董事能够依据有关制度开展工作，认真出席董事会会议和股东大会，熟悉有关法律法规，了解作为董事的权利、义务和责任，勤勉尽责。

(四) 关于监事和监事会

公司监事会严格执行《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》的有关规定，人数和人

员构成符合法律、法规的要求，认真履行职责，向股东大会负责，对公司财务状况、重大事项、关联交易以及董事和高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，并发表独立意见，维护公司和股东的合法权益。

（五）公司治理制度

报告期内，公司严格按已有治理制度的有关规定执行，未有新增治理制度。

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

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康地发展。公司始终按照《公司法》、《非上市公众公司管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则》等有关规范性文件的要求，根据公司实际情况，完善了公司各项规章制度，以全体股东利益最大化为目标，切实维护广大投资者的利益，通过制度的建设和执行，公司三会运作有效开展，为中小股东提供了行使权利的平等机会。

公司指定董事会秘书负责信息披露工作、接待投资者的来访和咨询，全国中小企业股份转让系统信息披露平台为公司信息披露指定网站；公司严格按照有关法律法规的要求，真实、准确、完整及时地披露有关信息，确保所有股东有平等的机会获得信息。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大经营决策、投资决策、对外投资、关联交易等事项，均严格按照国家有关法律、法规、《公司章程》、内部管理制度的规定程序进行，没有出现董事会、股东大会会议召集程序、表决方式违反法律、行政法规或者公司章程，或者决议内容违反公司章程的情况，公司制定的各项内控制度能够得到有效的执行。

4、公司章程的修改情况

报告期内，根据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等相关规定，结合公司实际情况，对《广东智科电子股份有限公司章程》部分条款进行修改。详见2022年9月20日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台发布的《关于拟修订《公司章程》公告》（公告编号：2022-071）。

（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	7	9	5

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司历次股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，股东大会、董事会、监事会和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

报告期内，公司按照创新层的管理要求，继续严格执行《对外担保管理办法》、《关联交易决策制度》、《年度报告重大差错责任追究制度》、《信息披露管理制度》及《对外投资管理制度》、《利润分配管理制度》、《投资者关系管理制度》、《总经理工作细则》等管理制度。公司治理符合《公司法》和中国证监会、全国中小企业股份转让系统相关规定的要求。

(四) 投资者关系管理情况

公司在全国中小企业股份转让系统挂牌后严格按照《公司法》、《业务规则》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》及全国股份转让系统关于信息披露的有关要求，根据公司制定的《投资者关系管理制度》认真履行信息披露义务。依据信息披露和投资者关系管理制度，公司通过定期报告与临时公告、股东大会、公司网站、电话咨询等多种方式与投资者及时、深入和广泛地沟通，保障投资者依法享有获取公司信息、享有资产收益、参与重大决策和选择管理者等权利。

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，监事会对报告期的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司具有独立的业务体系，具有直接面向市场独立经营的能力，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构方面相互独立。

(一) 业务独立

公司设立技术部负责产品的研发，物控部负责根据计划采购相关材料，生产部负责制定生产计划并安排落实生产任务，设立国际营销部和国内营销部完成公司的各项销售任务。公司在研发、采购、生产、销售，具有较为完备的独立的产供销体系和业务流程。公司具有独立的生产经营场所。报告期内没有发生关联采购交易。

(二) 资产独立

公司的资产独立于股东资产，与股东单位产权关系明确。公司拥有与生产经营有关的办公场所、设备、知识产权的所有权或使用权，不存在被控股股东或其他关联方占用的情况。

(三) 人员独立

公司的总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员和核心技术人员等均在公司工作并领取薪酬，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，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪。根据《劳动法》和公司劳动管理制度等有关规定与公司员工签订劳动合同，建立了独立的员工考核、管理、薪酬等人事管理制度。公司人员独立。

(四) 财务独立

公司依据《会计法》、《企业会计准则》等建立了独立的会计核算体系和财务管理制度。公司设置财务部，是公司独立的会计机构。公司拥有独立银行账户，不存在与股东单位或者任何其它单位或个人共享银行账户的情形。公司办理了国税和地税的税务登记证，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务。公司财务独立。

(五) 机构独立

公司有独立的生产经营场所，主要生产经营场所为佛山市南海区桂城街道深海路 17 号瀚天科技城 A 区 7 号楼二楼。公司的主要办公场所在佛山市南海区桂城街道简平路 1 号天安南海数码新城 6 栋 1604 室，该处场所为公司自有房产，完全独立于控股股东。

公司设立了股东大会、董事会、监事会，并制定了公司章程及三会议事规则，各机构依照《公司法》及公司章程规定在各自职责范围内独立决策。公司建立了适合自身经营所需的独立完整的内部管理机构，在总经理统一负责下，各部门在部门负责人统一管理下进行日常工作。

(三) 对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的

实际情况建立了一套较为健全的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，同时公司结合发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照《企业会计制度》和《企业会计准则》的规定，进行独立核算、保证公司正确开展会计核算工作，确保投资者能及时、准确了解公司盈利和运营状况。

2、关于财务管理体系

报告期内，公司遵守国家的法律法规及政策，严格贯彻和落实公司各项财务管理制度，做到有序工作，严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

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

报告期内公司在会计核算体系、财务管理体系、风险控制等重大内部管理制度未出现重大缺陷。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

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。2017年4月，公司制定了《年度报告重大差错责任追究制度》。

三、 投资者保护

(一) 实行累积投票制的情况

适用 不适用

(二) 提供网络投票的情况

适用 不适用

(三) 表决权差异安排

适用 不适用

第十节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是			
审计意见	无保留意见			
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明			
审计报告编号	天健审〔2023〕7-207号			
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	杭州市江干区钱江路1366号华润大厦B座			
审计报告日期	2023年4月20日			
签字注册会计师姓名及连续 签字年限	李雯宇 5年	王振 5年	年	年
会计师事务所是否变更	否			
会计师事务所连续服务年限	8年			
会计师事务所审计报酬	20万元			

审 计 报 告

天健审〔2023〕7-207号

广东智科电子股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了广东智科电子股份有限公司（以下简称智科股份公司）财务报表，包括2022年12月31日的合并及母公司资产负债表，2022年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了智科股份公司2022年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2022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，我们独立于智科股份公司，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、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）收入确认

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(二十一)及五(二)1所述。

智科股份公司的营业收入主要来自于销售控制器，2022年度，智科股份公司营业收入金额为人民币140,122,551.04元，其中控制器业务的营业收入为人民币132,565,920.25元，占营业收入的94.61%。

由于营业收入是智科股份公司关键业绩指标之一，可能存在智科股份公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险，因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

（1）了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

（2）检查销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否恰当；

（3）对营业收入及毛利率按月度、产品、客户等实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；

（4）对于内销收入，以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、订单、销售发票、送货单、签收单等；对于外销收入，获取电子口岸信息并与账面记录核对，并以抽样方式检查销售合同、出口报关单、货运提单等支持性文件；

（5）结合应收账款函证，向主要客户函证本期销售额；

（6）对资产负债表日前后确认的营业收入实施截止测试，评价营业收入是否在恰当期间确认；

(7) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

(二) 应收账款减值

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注附注三(九)及五(一)4所述。

截至2022年12月31日,智科股份公司应收账款账面余额为人民币43,106,366.95元,坏账准备为人民币4,669,739.88元,账面价值为人民币38,436,627.07元。

管理层根据各项应收账款的信用风险特征,以单项应收账款或应收账款组合为基础,按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款,管理层综合考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息,估计预期收取的现金流量,据此确定应计提的坏账准备;对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款,管理层以账龄为依据划分组合,参照历史信用损失经验,并根据前瞻性估计予以调整,编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表,据此确定应计提的坏账准备。

由于应收账款金额重大,且应收账款减值测试涉及重大管理层判断,我们将应收账款减值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对应收账款减值,我们实施的审计程序主要包括:

(1) 了解与应收账款减值相关的关键内部控制,评价这些控制的设计,确定其是否得到执行,并测试相关内部控制的运行有效性;

(2) 复核以前年度已计提坏账准备的应收账款的后续实际核销或转回情况,评价管理层过往预测的准确性;

(3) 复核管理层对应收账款进行信用风险评估的相关考虑和客观证据,评价管理层是否恰当识别各项应收账款的信用风险特征;

(4) 对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款,获取并检查管理层对预期收取现金流量的预测,评价在预测中使用的关键假设的合理性和数据的准确性,并与获取的外部证据进行核对;

(5) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款,评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性;评价管理层根据历史信用损失经验及前瞻性估计确定的应收账款账龄与预期信用损失率对照表的合理性;测试管理层使用数据(包括应收账款账龄、历史损失率、

迁徙率等)的准确性和完整性以及对坏账准备的计算是否准确;

(6) 结合应收账款函证和期后回款情况,评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性;

(7) 与同行业上市公司公开披露的信息进行比较分析,评估应收账款坏账准备占应收账款余额比例及坏账准备计提政策的总体合理性,并复核管理层坏账准备计提政策在报告期的一致性;

(8) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

四、其他信息

智科股份公司管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时,管理层负责评估智科股份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,除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

智科股份公司治理层(以下简称治理层)负责监督智科股份公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证,并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证,但并不能保证按照审计

准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对智科股份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智科股份公司不能持续经营。

（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）就智科股份公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对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。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）	中国注册会计师：王振
中国·杭州	中国注册会计师：李雯宇
	二〇二三年四月二十日

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金	五（一）1	27,699,818.44	22,302,589.91
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五（一）2	1,866,161.61	
衍生金融资产			
应收票据	五（一）3	250,160.86	101,550.00
应收账款	五（一）4	38,436,627.07	36,982,021.19
应收款项融资	五（一）5	13,146,207.19	7,877,991.96
预付款项	五（一）6	998,303.02	824,860.63
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（一）7	438,438.73	764,500.62
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（一）8	24,876,478.35	30,427,614.78
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（一）9	85,677.68	776,070.75
流动资产合计		107,797,872.95	100,057,199.84
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	五（一）10	2,489,112.35	2,952,505.50
固定资产	五（一）11	41,792,109.29	38,575,183.27
在建工程	五（一）12	4,417,723.16	1,965,014.60
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五（一）13	1,361,264.52	2,211,671.90
无形资产	五（一）14	17,661,539.91	14,066,240.08
开发支出			
商誉	五（一）15		1,847,395.45
长期待摊费用	五（一）16	73,427.09	151,243.03
递延所得税资产	五（一）17	905,502.51	743,710.77
其他非流动资产	五（一）18	49,500.00	383,531.50
非流动资产合计		68,750,178.83	62,896,496.10
资产总计		176,548,051.78	162,953,695.94
流动负债：			
短期借款	五（一）19		30,537,236.11
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五（一）20	5,936,078.38	6,949,566.24
应付账款	五（一）21	22,403,034.03	26,544,838.57
预收款项			
合同负债	五（一）22	3,021,889.54	2,718,223.00
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（一）23	3,694,699.65	3,519,885.73
应交税费	五（一）24	5,255,672.44	2,758,767.60
其他应付款	五（一）25	169,384.77	363,489.78
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	五（一）26	3,415,225.38	2,020,475.49
其他流动负债	五（一）27	194,629.06	147,414.68
流动负债合计		44,090,613.25	75,559,897.20
非流动负债：			

保险合同准备金			
长期借款	五（一）28	29,462,500.00	11,960,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五（一）29	374,668.41	1,121,257.18
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五（一）30	1,865,329.10	1,905,676.10
递延所得税负债		788,768.14	604,804.36
其他非流动负债			
非流动负债合计		32,491,265.65	15,591,737.64
负债合计		76,581,878.90	91,151,634.84
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（一）31	50,757,600.00	39,798,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（一）32	11,452,313.97	8,687,809.83
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（一）33	6,152,920.8	5,022,398.47
一般风险准备			
未分配利润	五（一）34	26,292,751.57	17,861,557.66
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		94,655,586.34	71,369,765.96
少数股东权益		5,310,586.54	432,295.14
所有者权益（或股东权益）合计		99,966,172.88	71,802,061.10
负债和所有者权益（或股东权益）总计		176,548,051.78	162,953,695.94

法定代表人：李百尧

主管会计工作负责人：李春梅

会计机构负责人：李淑婷

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
流动资产：			

货币资金		26,232,690.47	17,945,738.19
交易性金融资产		1,866,161.61	
衍生金融资产			
应收票据		250,160.86	101,550.00
应收账款	十四（一）1	37,596,088.13	32,605,899.82
应收款项融资		13,146,207.19	6,212,322.74
预付款项		664,763.45	670,761.73
其他应收款	十四（一）2	28,327,528.08	19,107,759.30
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		16,137,266.82	17,472,641.57
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			66,570.82
流动资产合计		124,220,866.61	94,183,244.17
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十四（一）3	27,780,000.00	27,950,000.00
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		12,847,492.77	10,909,062.07
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,284,540.85	1,173,283.02
无形资产		4,230,053.33	345,058.38
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		73,427.09	151,243.03
递延所得税资产		681,630.37	471,925.20
其他非流动资产		49,500.00	68,440.00
非流动资产合计		46,946,644.41	41,069,011.70
资产总计		171,167,511.02	135,252,255.87
流动负债：			
短期借款			18,021,750.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		5,926,335.93	7,748,305.48

应付账款		37,847,309.08	25,696,905.54
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		2,918,030.03	2,385,081.74
应交税费		3,659,243.83	2,330,850.85
其他应付款		139,239.77	44,512.43
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		3,200,634.56	2,085,662.72
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		3,335,269.59	1,188,285.08
其他流动负债		256,304.57	65,181.85
流动负债合计		57,282,367.36	59,566,535.69
非流动负债：			
长期借款		29,462,500.00	9,500,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		374,668.41	524,963.31
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		464,643.56	223,675.27
其他非流动负债			
非流动负债合计		30,301,811.97	10,248,638.58
负债合计		87,584,179.33	69,815,174.27
所有者权益（或股东权益）：			
股本		50,757,600.00	39,798,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		7,530,096.62	8,687,809.83
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		6,152,920.80	5,022,398.47
一般风险准备			
未分配利润		19,142,714.27	11,928,873.30
所有者权益（或股东权益）合计		83,583,331.69	65,437,081.60
负债和所有者权益（或股		171,167,511.02	135,252,255.87

东权益) 总计			
---------	--	--	--

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2022年	2021年
一、营业总收入	五(二)1	140,122,551.04	136,140,425.71
其中：营业收入	五(二)1	140,122,551.04	136,140,425.71
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		122,416,676.96	119,911,973.82
其中：营业成本	五(二)1	93,498,006.10	93,494,084.97
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(二)2	936,665.68	921,402.15
销售费用	五(二)3	3,710,914.02	4,322,693.40
管理费用	五(二)4	10,163,286.57	9,449,076.07
研发费用	五(二)5	13,475,720.45	10,285,272.61
财务费用	五(二)6	632,084.14	1,439,444.62
其中：利息费用		1,533,488.88	1,315,390.37
利息收入		69,098.43	60,556.55
加：其他收益	五(二)7	1,701,570.78	3,857,888.60
投资收益(损失以“-”号填列)	五(二)8	49,181.63	256,949.14
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)	五(二)9	6,161.61	
信用减值损失(损失以“-”号 填列)	五(二)10	-1,430,116.43	-2,024,214.41

资产减值损失（损失以“-”号填列）	五（二）11	-244,926.97	-3,057,508.94
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（二）12	-1,605.21	94,107.99
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		17,786,139.49	15,355,674.27
加：营业外收入	五（二）13	2,894.64	128,263.46
减：营业外支出	五（二）14	65,514.35	72,982.52
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		17,723,519.78	15,410,955.21
减：所得税费用	五（二）15	1,655,598.80	1,360,215.45
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		16,067,920.98	14,050,739.76
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）		16,155,763.29	14,050,739.76
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-87,842.31	
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		3,545,344.74	1,248,610.63
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		12,522,576.24	12,802,129.13
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		16,067,920.98	14,050,739.76
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		12,522,576.24	12,802,129.13
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		3,545,344.74	1,248,610.63
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.25	0.27
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.25	0.27

法定代表人：李百尧

主管会计工作负责人：李春梅

会计机构负责人：李淑婷

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2022年	2021年
一、营业收入	十四（二）1	138,512,639.28	128,532,655.96
减：营业成本	十四（二）1	106,319,216.87	98,303,371.22
税金及附加		616,223.01	514,600.73
销售费用		3,332,524.69	3,538,745.92
管理费用		7,749,250.11	6,410,090.18
研发费用	十四（二）2	8,345,678.27	6,269,018.66
财务费用		387,045.65	847,227.03
其中：利息费用		1,298,894.33	730,451.17
利息收入		130,395.70	46,791.08
加：其他收益		1,343,895.99	2,613,081.48
投资收益（损失以“-”号填列）	十四（二）3	647,977.02	154,404.26
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）		6,161.61	

信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,416,341.35	-1,060,010.66
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-244,926.97	-178,768.29
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-6,605.21	94,044.16
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		12,092,861.77	14,272,353.17
加：营业外收入		1,892.51	106,439.15
减：营业外支出		20,500.22	69,982.52
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		12,074,254.06	14,308,809.80
减：所得税费用		769,030.76	1,453,123.72
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		11,305,223.30	12,855,686.08
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		11,305,223.30	12,855,686.08
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		11,305,223.30	12,855,686.08
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2022年	2021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		124,368,260.56	113,803,530.14
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		1,101,371.20	1,554,703.01
收到其他与经营活动有关的现金	五(三)1	19,694,590.81	12,917,228.40
经营活动现金流入小计		145,164,222.57	128,275,461.55
购买商品、接受劳务支付的现金		73,322,421.15	75,258,650.54
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		26,554,588.23	23,170,224.26
支付的各项税费		4,984,246.13	5,138,927.74
支付其他与经营活动有关的现金	五(三)2	13,781,691.57	23,852,713.64
经营活动现金流出小计		118,642,947.08	127,420,516.18
经营活动产生的现金流量净额		26,521,275.49	854,945.37
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		14,650,000.00	56,365,407.77
取得投资收益收到的现金		106,337.12	256,949.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		136,180.64	256,982.76
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		3,962,844.51	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		18,855,362.27	56,879,339.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		13,490,239.21	14,740,736.52

投资支付的现金		16,510,000.00	39,900,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			2,396,147.96
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		30,000,239.21	57,036,884.48
投资活动产生的现金流量净额		-11,144,876.94	-157,544.81
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		10,000,000.00	478,171.63
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			478,171.63
取得借款收到的现金		22,587,500.00	43,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		32,587,500.00	43,978,171.63
偿还债务支付的现金		28,857,000.00	33,680,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,107,988.22	4,841,883.96
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（三）3	1,408,173.52	1,696,844.26
筹资活动现金流出小计		35,373,161.74	40,218,728.22
筹资活动产生的现金流量净额		-2,785,661.74	3,759,443.41
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		876,778.92	-123,462.27
五、现金及现金等价物净增加额		13,467,515.73	4,333,381.70
加：期初现金及现金等价物余额		13,593,922.86	9,260,541.16
六、期末现金及现金等价物余额		27,061,438.59	13,593,922.86

法定代表人：李百尧

主管会计工作负责人：李春梅

会计机构负责人：李淑婷

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2022年	2021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		109,730,715.56	115,251,357.10
收到的税费返还		1,004,935.31	1,534,868.26
收到其他与经营活动有关的现金		17,237,772.71	15,280,285.20
经营活动现金流入小计		127,973,423.58	132,066,510.56
购买商品、接受劳务支付的现金		67,602,369.91	81,494,252.20
支付给职工以及为职工支付的现金		19,281,294.92	15,010,521.29
支付的各项税费		3,445,762.44	3,636,977.08

支付其他与经营活动有关的现金		11,387,700.96	21,331,919.79
经营活动现金流出小计		101,717,128.23	121,473,670.36
经营活动产生的现金流量净额		26,256,295.35	10,592,840.20
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		12,150,000.00	44,200,000.00
取得投资收益收到的现金		705,132.51	154,404.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		131,180.64	254,302.76
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		3,962,844.51	
收到其他与投资活动有关的现金			1,900,000.00
投资活动现金流入小计		16,949,157.66	46,508,707.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,258,799.98	1,615,699.24
投资支付的现金		14,010,000.00	41,910,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		3,850,000.00	3,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		10,000,000.00	2,255,000.00
投资活动现金流出小计		36,118,799.98	48,780,699.24
投资活动产生的现金流量净额		-19,169,642.32	-2,271,992.22
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		10,000,000.00	
取得借款收到的现金		22,587,500.00	28,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		32,587,500.00	28,000,000.00
偿还债务支付的现金		18,767,000.00	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,281,324.33	4,322,731.93
支付其他与筹资活动有关的现金		1,126,092.36	884,706.24
筹资活动现金流出小计		24,174,416.69	35,207,438.17
筹资活动产生的现金流量净额		8,413,083.31	-7,207,438.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		857,503.14	-123,591.31
五、现金及现金等价物净增加额		16,357,239.48	989,818.50
加：期初现金及现金等价物余额		9,237,071.14	8,247,252.64
六、期末现金及现金等价物余额		25,594,310.62	9,237,071.14

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2022 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	39,798,000.00				8,687,809.83				5,022,398.47		17,861,557.66	432,295.14	71,802,061.10
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	39,798,000.00				8,687,809.83				5,022,398.47		17,861,557.66	432,295.14	71,802,061.10
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	10,959,600.00				2,764,504.14				1,130,522.33		8,431,193.91	4,878,291.40	28,164,111.78
(一) 综合收益总额											12,522,576.24	3,545,344.74	16,067,920.98
(二) 所有者投入和减少资本	2,500,000.00				7,301,886.79								9,801,886.79
1. 股东投入的普通股	2,500,000.00				7,301,886.79								9,801,886.79
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								1,130,522.33		-4,091,382.33	-588,000.00	-3,548,860.00	
1. 提取盈余公积								1,130,522.33		-1,130,522.33			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-2,960,860.00	-588,000.00	-3,548,860.00	
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	8,459,600.00												
1. 资本公积转增资本（或股本）	8,459,600.00												
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				3,922,217.35						1,920,946.66	5,843,164.01
四、本年期末余额	50,757,600.00			11,452,313.97			6,152,920.80		26,292,751.57	5,310,586.54	99,966,172.88

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	36,180,000.00				8,687,809.83				3,736,829.86		13,219,197.14	363,957.37	62,187,794.20
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	36,180,000.00				8,687,809.83				3,736,829.86		13,219,197.14	363,957.37	62,187,794.20
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	3,618,000.00							1,285,568.61		4,642,360.52	68,337.77		9,614,266.90
(一) 综合收益总额										12,802,129.13	1,248,610.63		14,050,739.76
(二) 所有者投入和减少资本												-1,180,272.86	-1,180,272.86
1. 股东投入的普通股												478,171.63	478,171.63
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										-1,658,444.49	-1,658,444.49	
(三) 利润分配	3,618,000.00						1,285,568.61	-8,159,768.61				-3,256,200.00
1. 提取盈余公积							1,285,568.61	-1,285,568.61				
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配	3,618,000.00								-6,874,200.00			-3,256,200.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	39,798,000.00				8,687,809.83		5,022,398.47	17,861,557.66	432,295.14		71,802,061.10	

法定代表人：李百尧

主管会计工作负责人：李春梅

会计机构负责人：李淑婷

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2022 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	39,798,000.00				8,687,809.83				5,022,398.47		11,928,873.30	65,437,081.60
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	39,798,000.00				8,687,809.83				5,022,398.47		11,928,873.30	65,437,081.60
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	10,959,600.00				-1,157,713.21				1,130,522.33		7,213,840.97	18,146,250.09
（一）综合收益总额											11,305,223.30	11,305,223.30
（二）所有者投入和减少资本	2,500,000.00				7,301,886.79							9,801,886.79
1. 股东投入的普通股	2,500,000.00				7,301,886.79							9,801,886.79
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									1,130,522.33		-4,091,382.33	-2,960,860.00
1. 提取盈余公积									1,130,522.33		-1,130,522.33	

2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配											-2,960,860.00	-2,960,860.00
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转	8,459,600.00				-8,459,600.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	8,459,600.00				-8,459,600.00							
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	50,757,600.00				7,530,096.62				6,152,920.80		19,142,714.27	83,583,331.69

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	36,180,000.00				8,687,809.83				3,736,829.86		7,232,955.83	55,837,595.52
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	36,180,000.00				8,687,809.83				3,736,829.86		7,232,955.83	55,837,595.52
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	3,618,000.00								1,285,568.61		4,695,917.47	9,599,486.08
（一）综合收益总额											12,855,686.08	12,855,686.08
（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	3,618,000.00								1,285,568.61		-8,159,768.61	-3,256,200.00
1. 提取盈余公积									1,285,568.61		-1,285,568.61	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配	3,618,000.00										-6,874,200.00	-3,256,200.00
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												

3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	39,798,000.00			8,687,809.83				5,022,398.47		11,928,873.30	65,437,081.60	

三、 财务报表附注

广东智科电子股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

金额单位：人民币元

一、 公司基本情况

广东智科电子股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由佛山市佰特科技有限公司、李春梅、欧少妮、李文俊和李佰委共同发起设立，2003 年 1 月 22 日在广东省佛山市工商行政管理局登记注册，总部位于广东省佛山市。公司现持有统一社会信用代码为 91440600747061936F 的营业执照，注册资本 50,757,600.00 元，股份总数 50,757,600 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份：13,804,311 股；无限售条件的流通股份 36,953,289 股。公司股票已于 2015 年 8 月 13 日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

本公司属其他设备制造行业。主要经营活动为智能控制器及开关电源的研发、生产和销售。产品主要有控制器和开关电源。

本财务报表业经公司 2023 年 4 月 19 日第三届十四次董事会批准对外报出。

本公司将苏州市伊莱智科电子有限公司、苏州艾尔智科变频科技有限公司、广东伊莱智科科技有限公司、广东智科实业有限公司、佛山市智科机器人科技有限公司共 5 家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注六和七之说明。

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编制基础。

（二） 持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的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

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、使用权资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司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份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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，确认为商誉；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

（六）合并财务报表的编制方法

1. 母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

2. 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的相关会计处理方法

取得被购买股权是以控制其经营和财务政策并从中长期获取利益为目的，

在取得被购买方控制权时，将其纳入合并财务报表的合并范围。由于公司经营计划安排等的变化，在第二个会计年度处置被购买方股权至丧失对其控制权的，在丧失控制权时，不再将其纳入合并财务报表的合并范围。

（七）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

（九）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：（1）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）不属于上述（1）或（2）的财务担保合同，以及不属于上述（1）并以低于市场利率贷款的贷款承诺；（4）以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

（1）金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，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。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第14号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分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其他综合收益的债务工具投资

采用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。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。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，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用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，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。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，计入留存收益。

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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值

规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

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一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。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的，分别下列情况处理：（1）未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；（2）保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产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）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

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、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于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的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内

预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

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，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险并采用三阶段模型计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——合并范围内 关联往来组合	款项性质	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
其他应收款——应收代扣代 缴社保组合		
其他应收款——账龄组合	账龄	

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收款项融资——银行承兑汇 票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收票据——商业承兑汇票	账龄	
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制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

2) 应收票据——商业承兑汇票、应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率 (%)
6 个月以内 (含 6 个月, 下同)	
6 个月-1 年	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	50.00
3 年以上	100.00

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示, 不相互抵销。但同时满足下列条件的, 公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示: (1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利, 且该种法定权利是当前可执行的; (2) 公司计划以净额结算, 或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移, 公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

(十) 存货

1. 存货的分类

存货包括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。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日, 存货采用成本与可变现净值孰低计量, 按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。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; 需要经过加工的存货, 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至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值; 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的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的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

(1) 低值易耗品

一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

一次转销法进行摊销。

(十一) 合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

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

如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的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）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了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。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，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该资产在转回日的账面价值。

(十二) 长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大

影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；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形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

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。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的在丧失控制权之前，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），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(十三) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

(十四) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	6-20	5.00	4.75-15.83
生产设备	年限平均法	5-10	5.00	9.50-19.00
运输设备	年限平均法	4-10	5.00	9.50-23.75
办公设备	年限平均法	5	5.00	19.00
电子设备	年限平均法	3	5.00	31.67

（十五）在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

（十六）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若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，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

（十七）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、软件等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限（年）
土地使用权	50.00
软件	10.00

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

（十八）长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

(十九) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果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

1. 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。
2. 短期薪酬的会计处理方法

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

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司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。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

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

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 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；(2) 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. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及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等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(二十一) 收入

1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，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。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

3. 收入确认的具体方法

公司主要销售智能控制器、开关电源等产品，属于某一时点履行的履约义务，在履约义务完成的时点确认销售收入。其中内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，取得签收单时确认收入。外销产品收入确认需满足以下条件：公司在已根据合同约定将产品报关，在取得货物提单时确认收入。

(二十二) 政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，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，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。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，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，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关

成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十三) 合同资产、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(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。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

(二十四) 递延所得税资产、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，该计税基础与其账面数之间的差额)，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. 确认递延所得税资产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。

3. 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，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(二十五) 租赁

1. 公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过12个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短

期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

(1) 使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：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。

公司按照直线法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，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

(2) 租赁负债

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额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，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

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，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如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。

2. 公司作为出租人

在租赁开始日，公司将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划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接

费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(二十六) 其他重要的会计政策

1. 终止经营的确认标准、会计处理方法

满足下列条件之一的、已经被处置或划分为持有待售类别且能够单独区分的组成部分确认为终止经营：

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本公司终止经营的情况详见本财务报表附注十三(一)之说明。

(二十七) 重要会计政策变更

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

2. 公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于亏损合同的判断”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

3. 公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

4. 公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣	13%、9%、6%

税 种	计税依据	税 率
	的进项税额后，差额部分为应交增值税	
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%、5%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	
苏州艾尔智科变频科技有限公司	
苏州市伊莱智科电子有限公司	15%
广东伊莱智科科技有限公司	
佛山市智科机器人科技有限公司	
广东智科实业有限公司	25%

[注]公司已于 2022 年 5 月 31 日出售子公司佛山市智科机器人科技有限公司，详见财务报表附注六(一)1 之说明

(二) 税收优惠

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于对广东省认定机构 2022 年认定的第一批高新技术企业进行备案的公告》，本公司于 2022 年 12 月 19 日被认定为高新技术企业（证书号 GR202244003095），认定有效期 3 年。公司自 2022 年（含 2022 年）起连续 3 年享受国家关于高新技术企业所得税税率 15%的税收优惠政策。本公司本年度适用该项税收优惠政策。

据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于对江苏省认定机构 2022 年认定的第四批高新技术企业进行备案的公告》，苏州艾尔智科变频科技有限公司于 2022 年 12 月 12 日被认定为高新技术企业（证书号 GR202232010611），认定有效期 3 年。苏州艾尔智科变频科技有限公司自 2022 年（含 2022 年）起连续 3 年享受国家关于高新技术企业所得税税率 15%的税收优惠政策。苏州艾尔智科变频科技有限公司本年度适用该项税收优惠政策。

根据国科火字〔2021〕39 号文，苏州市伊莱智科电子有限公司于 2021 年 1 月 22 日被

认定为高新技术企业（证书号 GR202032008092）认定有效期 3 年。苏州市伊莱智科电子有限公司自 2020 年（含 2020 年）起连续 3 年享受国家关于高新技术企业所得税税率 15% 的税收优惠政策。苏州市伊莱智科电子有限公司本年度适用该项税收优惠政策。

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于对广东省认定机构 2022 年认定的第二批高新技术企业进行备案的公告》，广东伊莱智科科技有限公司于 2022 年 12 月 22 日被认定为高新技术企业（证书号 GR202244007745），认定有效期 3 年。广东伊莱智科科技有限公司自 2022 年（含 2022 年）起连续 3 年享受国家关于高新技术企业所得税税率 15% 的税收优惠政策。广东伊莱智科科技有限公司本年度适用该项税收优惠政策。

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于对广东省认定机构 2022 年认定的第二批高新技术企业进行备案的公告》，佛山市智科机器人科技有限公司于 2022 年 12 月 22 日被认定为为高新技术企业(证书号 GR202244011062)，认定有效期 3 年。佛山市智科机器人科技有限公司自 2022 年(含 2022 年)起连续 3 年享受国家关于高新技术企业所得税税率 15% 的税收优惠政策。佛山市智科机器人科技有限公司本年度适用该项税收优惠政策。

根据财政部、国家税务总局下发的《关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100 号），公司软件产品增值税实际税负超过 3% 的部分，享受即征即退政策。

五、合并财务报表项目注释

（一）合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

（1）明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	8,428.88	2,773.27
银行存款	26,995,552.62	13,505,150.44
其他货币资金	695,836.94	8,794,666.20
合 计	27,699,818.44	22,302,589.91

（2）其他说明

货币资金期末受限余额为 638,379.85 元，其中其他货币资金受限金额 634,879.85 元为银行承兑汇票保证金，银行存款受限金额 3,500.00 为 ETC 保证金。

2. 交易性金融资产

项 目	期末数	期初数
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	1,866,161.61	
其中：理财产品	1,866,161.61	
合 计	1,866,161.61	

3. 应收票据

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	250,160.86	100.00			250,160.86
其中：商业承兑汇票	250,160.86	100.00			250,160.86
合 计	250,160.86	100.00			250,160.86

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	101,550.00	100.00			101,550.00
其中：商业承兑汇票	101,550.00	100.00			101,550.00
合 计	101,550.00	100.00			101,550.00

4. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	2,466,057.12	5.72	2,466,057.12	100.00	
按组合计提坏账准备	40,640,309.83	94.28	2,203,682.76	5.42	38,436,627.07

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
合 计	43,106,366.95	100.00	4,669,739.88	10.83	38,436,627.07

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	1,484,494.91	3.68	1,484,494.91	100.00	
按组合计提坏账准备	38,817,804.47	96.32	1,835,783.28	4.73	36,982,021.19
合 计	40,302,299.38	100.00	3,320,278.19	8.24	36,982,021.19

2) 期末单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
广州德能热源设备有限公司	1,050,951.91	1,050,951.91	100.00	客户还款能力不足
中山市爱马仕洁具有限公司	433,543.00	433,543.00	100.00	客户还款能力不足
佛山美帝宝电器实业有限公司	363,313.90	363,313.90	100.00	预计无法收回
江门菲普森电器制造有限公司	254,069.46	254,069.46	100.00	客户还款能力不足
惠州市江明机电科技有限公司	253,003.00	253,003.00	100.00	预计无法收回
Coolsure Ltd	111,175.85	111,175.85	100.00	预计无法收回
小 计	2,466,057.12	2,466,057.12	100.00	

3) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内	35,864,393.08		
6 个月-1 年	1,489,393.45	74,469.67	5.00
1-2 年	962,039.73	96,203.97	10.00
2-3 年	582,948.91	291,474.46	50.00

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
3 年以上	1,741,534.66	1,741,534.66	100.00
小 计	40,640,309.83	2,203,682.76	5.42

(2) 账龄情况

账 龄	期末账面余额
6 个月以内	35,928,385.88
6 个月-1 年	1,577,090.17
1-2 年	1,428,911.32
2-3 年	975,357.03
3 年以上	3,196,622.55
合 计	43,106,366.95

(3) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收 回	其 他	转 回	核 销	其 他	
单项计提坏 账准备	1,484,494.91	981,562.21						2,466,057.12
按组合计提 坏账准备	1,835,783.28	367,899.48						2,203,682.76
合 计	3,320,278.19	1,349,461.69						4,669,739.88

(4) 应收账款金额前 5 名情况

期末余额前 5 名的应收账款合计数为 24,267,309.59 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 56.30%，相应计提的坏账准备合计数为 52,297.58 元。

5. 应收款项融资

(1) 明细情况

项 目	期末数		期初数	
	账面价值	累计确认的 信用减值准备	账面价值	累计确认的 信用减值准备
银行承兑汇票	13,146,207.19		7,877,991.96	
合 计	13,146,207.19		7,877,991.96	

(2) 期末公司已质押的应收票据情况

项 目	期末已质押金额
银行承兑汇票	5,715,634.84
小 计	5,715,634.84

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末终止 确认金额
银行承兑汇票	11,221,186.59
小 计	11,221,186.59

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

6. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	减值 准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	减值 准备	账面价值
6个月以内	998,191.81	99.99		998,191.81	741,744.61	89.93		741,744.61
6-12月					56,623.02	6.86		56,623.02
1-2年	111.21	0.01		111.21	26,493.00	3.21		26,493.00
合 计	998,303.02	100.00		998,303.02	824,860.63	100.00		824,860.63

(2) 预付款项金额前5名情况

期末余额前5名的预付款项合计数为758,572.79元，占预付款项期末余额合计数的比例为75.99%。

7. 其他应收款

(1) 明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
按组合计提坏账准备	929,856.58	100.00	491,417.85	52.85	438,438.73

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
合 计	929,856.58	100.00	491,417.85	52.85	438,438.73

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	1,210,445.71	100.00	445,945.09	36.84	764,500.62
合 计	1,210,445.71	100.00	445,945.09	36.84	764,500.62

(2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
应收代扣代缴社保组合	101,270.56		
账龄组合	828,586.02	491,417.85	59.31
其中：6个月以内	238,160.98		
6个月-1年	68,081.25	3,404.06	5.00
1-2年	20,200.00	2,020.00	10.00
2-3年	32,300.00	16,150.00	50.00
3年以上	469,843.79	469,843.79	100.00
小 计	929,856.58	491,417.85	52.85

(3) 账龄情况

账 龄	期末账面余额
6个月以内	332,931.54
6个月-1年	68,081.25
1-2年	20,700.00
2-3年	32,300.00
3年以上	475,843.79
合计	929,856.58

(4) 坏账准备变动情况

项 目	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)	
期初数	200.00	1,600.00	444,145.09	445,945.09
期初数在本期	---	---	---	
--转入第二阶段	-1,010.00	1,010.00		
--转入第三阶段		-3,230.00	3,230.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	4,214.06	2,640.00	38,618.70	45,472.76
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	3,404.06	2,020.00	485,993.79	491,417.85

(5) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	522,810.00	579,715.16
应收暂付款	320,175.23	571,362.01
备用金	86,871.35	59,368.54
合 计	929,856.58	1,210,445.71

(6) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款 余额的比例(%)	坏账准备
广东瀚天投资发 展有限公司	厂房押金	269,664.00	6 个月 以内、3 年以上	29.00	230,307.00
广东日出东方空 气能有限公司	保证金	100,000.00	3 年以 上	10.75	100,000.00
代缴社保	代扣代缴 社保	68,223.56	6 个月 以内	7.34	

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款 余额的比例(%)	坏账准备
中国人民财产保险股份有限公司	代垫保险	68,081.25	6个月-1年	7.32	3,404.06
广州万居隆电器有限公司	保证金	60,100.00	2-3年、3年以上	6.46	35,305.00
小计		566,068.81		60.88	369,016.06

8. 存货

(1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	12,738,318.20	127,115.19	12,611,203.01	16,466,876.26		16,466,876.26
在产品	4,677,264.72		4,677,264.72	6,226,860.72		6,226,860.72
库存商品	7,697,106.73	338,879.15	7,358,227.58	7,464,435.93	459,511.27	7,004,924.66
委托加工物资	229,783.04		229,783.04	728,953.14		728,953.14
合计	25,342,472.69	465,994.34	24,876,478.35	30,887,126.05	459,511.27	30,427,614.78

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

项目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转销	其他	
原材料		127,115.19				127,115.19
库存商品	459,511.27	117,811.78		238,443.90		338,879.15
合计	459,511.27	244,926.97		238,443.90		465,994.34

2) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

项目	确定可变现净值的具体依据	转销存货跌价准备的原因
原材料	相关产成品估计售价减去至完工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确定可变现净值	本期已将期初计提存货跌价准备的存货耗用/售出
库存商品	相关产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	

9. 其他流动资产

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准 备	账面价值	账面余额	减值准 备	账面价值
待抵扣进项税	85,677.68		85,677.68	594,169.56		594,169.56
预缴企业所得税				181,901.19		181,901.19
合 计	85,677.68		85,677.68	776,070.75		776,070.75

10. 投资性房地产

项 目	房屋及建筑物	合 计
账面原值		
期初数	3,134,244.30	3,134,244.30
本期增加金额		
本期减少金额		
期末数	3,134,244.30	3,134,244.30
累计折旧		
期初数	181,738.80	181,738.80
本期增加金额	463,393.15	463,393.15
(1) 计提	148,876.60	148,876.60
(2) 固定资产转入	314,516.55	314,516.55
本期减少金额		
期末数	645,131.95	645,131.95
账面价值		
期末账面价值	2,489,112.35	2,489,112.35
期初账面价值	2,952,505.50	2,952,505.50

11. 固定资产

项 目	房屋及建筑物	生产设备	运输设备	办公设备	电子设备	合 计
账面原值						
期初数	37,110,067.41	7,843,484.60	2,604,991.87	3,099,948.00	566,395.29	51,224,887.17

项 目	房屋及建筑物	生产设备	运输设备	办公设备	电子设备	合 计
本期增加金额	2,601,552.97	2,437,912.99	936,779.61	442,113.59	150,287.94	6,568,647.10
(1) 购置		2,437,912.99	936,779.61	442,113.59	150,287.94	3,967,094.13
(2) 在建工程转入	2,601,552.97					2,601,552.97
本期减少金额		384,688.55	138,849.56	17,637.54	37,453.00	578,628.65
(1) 处置或报废		314,482.82		1,750.00		316,232.82
(2) 处置子公司减少		70,205.73	138,849.56	15,887.54	37,453.00	262,395.83
期末数	39,711,620.38	9,896,709.04	3,402,921.92	3,524,424.05	679,230.23	57,214,905.62
累计折旧						
期初数	5,373,947.12	3,234,922.61	1,975,215.32	1,566,777.50	498,841.35	12,649,703.90
本期增加金额	2,109,045.79	902,447.64	168,578.10	215,094.52	33,617.66	3,428,783.71
(1) 计提	2,109,045.79	902,447.64	168,578.10	215,094.52	33,617.66	3,428,783.71
本期减少金额	314,516.55	243,398.17	78,536.62	3,086.20	16,153.74	655,691.28
(1) 处置或报废		189,706.96		831.30		190,538.26
(2) 处置子公司减少		53,691.21	78,536.62	2,254.90	16,153.74	150,636.47
(3) 转入投资性房地产	314,516.55					314,516.55
期末数	7,168,476.36	3,893,972.08	2,065,256.80	1,778,785.82	516,305.27	15,422,796.33
账面价值						
期末账面价值	32,543,144.02	6,002,736.96	1,337,665.12	1,745,638.23	162,924.96	41,792,109.29
期初账面价值	31,736,120.29	4,608,561.99	629,776.55	1,533,170.50	67,553.94	38,575,183.27

12. 在建工程

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
总部大楼	4,027,309.56		4,027,309.56	153,988.68		153,988.68
龙川宿舍楼工程项目	390,413.60		390,413.60			
二期厂房装修				1,811,025.92		1,811,025.92
合 计	4,417,723.16		4,417,723.16	1,965,014.60		1,965,014.60

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入 固定资产	其他 减少	期末数
总部大楼	230,000,000.00	153,988.68	3,873,320.88			4,027,309.56
龙川宿舍楼 工程项目	17,500,000.00		390,413.60			390,413.60
二期厂房装 修	3,100,000.00	1,811,025.92	790,527.05	2,601,552.97		
小 计	250,600,000.00	1,965,014.60	5,054,261.53	2,601,552.97		4,417,723.16

(续上表)

工程名称	工程累计投 入占预算比 例 (%)	工程 进度 (%)	利息资 本化累 计金额	本期利息 资本化金额	本期利息 资本化率 (%)	资金来源
总部大楼	1.75%	2.00%				自有资金
龙川宿舍楼 工程项目	2.23%	2.00%				自有资金
二期厂房装 修	83.92%	100.00%				自有资金
小 计						

13. 使用权资产

项 目	房屋及建筑物	合 计
账面原值		
期初数	3,393,598.57	3,393,598.57
本期增加金额	1,077,642.88	1,077,642.88
(1) 租入	1,077,642.88	1,077,642.88

项 目	房屋及建筑物	合 计
本期减少金额	1,863,965.60	1,863,965.60
(1) 处置	657,613.99	657,613.99
(2) 处置子公司减少	1,206,351.61	1,206,351.61
期末数	2,607,275.85	2,607,275.85
累计折旧		
期初数	1,181,926.67	1,181,926.67
本期增加金额	1,153,600.03	1,153,600.03
(1) 计提	1,153,600.03	1,153,600.03
本期减少金额	1,089,515.37	1,089,515.37
(1) 处置	657,613.99	657,613.99
(2) 处置子公司减少	431,901.38	431,901.38
期末数	1,246,011.33	1,246,011.33
账面价值		
期末账面价值	1,361,264.52	1,361,264.52
期初账面价值	2,211,671.90	2,211,671.90

14. 无形资产

项 目	土地使用权	软件	合 计
账面原值			
期初数	14,245,044.90	595,597.96	14,840,642.86
本期增加金额		4,251,196.78	4,251,196.78
(1) 购置		4,251,196.78	4,251,196.78
本期减少金额			
期末数	14,245,044.90	4,846,794.74	19,091,839.64
累计摊销			
期初数	561,080.03	213,322.75	774,402.78
本期增加金额	284,840.75	371,056.20	655,896.95
(1) 计提	284,840.75	371,056.20	655,896.95

项 目	土地使用权	软件	合 计
本期减少金额			
期末数	845,920.78	584,378.95	1,430,299.73
账面价值			
期末账面价值	13,399,124.12	4,262,415.79	17,661,539.91
期初账面价值	13,683,964.87	382,275.21	14,066,240.08

15. 商誉

(1) 明细情况

被投资单位名称或形成商誉的事项	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
佛山市智科机器人科技有限公司				4,726,136.10	2,878,740.65	1,847,395.45
合 计				4,726,136.10	2,878,740.65	1,847,395.45

(2) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期企业合并形成	本期减少		期末数
			处置	其他	
佛山市智科机器人科技有限公司	4,726,136.10		4,726,136.10		
合 计	4,726,136.10		4,726,136.10		

(3) 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	处置	其他	
佛山市智科机器人科技有限公司	2,878,740.65			2,878,740.65		
合 计	2,878,740.65			2,878,740.65		

16. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
装修费	151,243.03		77,815.94		73,427.09

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
合 计	151,243.03		77,815.94		73,427.09

17. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	5,154,748.42	773,212.26	3,761,372.60	564,205.88
存货跌价准备	465,994.34	69,899.15	459,511.27	68,926.69
可抵扣亏损			349,870.96	52,480.65
未实现内部交易损益	415,940.69	62,391.10	387,317.01	58,097.55
合 计	6,036,683.45	905,502.51	4,958,071.84	743,710.77

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项 目	期末数		期初数	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
一次性计入费用的固定资产折旧	5,252,292.67	787,843.90	4,009,653.59	601,448.04
公允价值变动收益	6,161.60	924.24		
评估增值			22,375.47	3,356.32
合 计	5,258,454.27	788,768.14	4,032,029.06	604,804.36

(3) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	6,409.31	2,883,591.33
可抵扣亏损	4,299,063.53	3,377,504.34
合 计	4,305,472.84	6,261,095.67

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数	备注
2022 年		358,110.15	
2023 年	232,414.15	232,414.15	

年 份	期末数	期初数	备注
2022 年		358,110.15	
2024 年	111,181.31	237,851.57	
2025 年	410,064.67	821,044.43	
2026 年	335,384.24	1,728,084.04	
2027 年	3,210,019.16		
合 计	4,299,063.53	3,377,504.34	

18. 其他非流动资产

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产款	49,500.00		49,500.00	383,531.50		383,531.50
合 计	49,500.00		49,500.00	383,531.50		383,531.50

19. 短期借款

项 目	期末数	期初数
保证借款		2,502,708.33
保证及抵押借款		28,034,527.78
合 计		30,537,236.11

20. 应付票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	5,567,566.24	6,659,732.96
商业承兑汇票	368,512.14	289,833.28
合 计	5,936,078.38	6,949,566.24

21. 应付账款

项 目	期末数	期初数
货款	22,173,621.65	26,544,838.57
工程款	229,412.38	

项 目	期末数	期初数
合 计	22,403,034.03	26,544,838.57

22. 合同负债

项 目	期末数	期初数
货款	3,021,889.54	2,718,223.00
合 计	3,021,889.54	2,718,223.00

23. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	3,519,885.73	26,174,984.94	26,000,171.02	3,694,699.65
离职后福利—设定提存计划		1,058,108.89	1,058,108.89	
合 计	3,519,885.73	27,233,093.83	27,058,279.91	3,694,699.65

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	3,519,885.73	23,682,630.50	23,507,816.58	3,694,699.65
职工福利费		1,743,870.02	1,743,870.02	
社会保险费		388,242.42	388,242.42	
其中：医疗及生育保险费		373,937.48	373,937.48	
工伤保险费		14,304.94	14,304.94	
住房公积金		360,242.00	360,242.00	
小 计	3,519,885.73	26,174,984.94	26,000,171.02	3,694,699.65

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险		1,032,603.90	1,032,603.90	
失业保险费		25,504.99	25,504.99	
小 计		1,058,108.89	1,058,108.89	

24. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	2,706,936.46	1,394,811.54
企业所得税	2,143,845.93	1,120,233.73
代扣代缴个人所得税	50,403.10	45,810.53
城市维护建设税	182,182.43	97,827.89
教育费附加	80,681.59	42,022.89
地方教育附加	53,787.72	28,015.26
印花税	37,835.21	30,045.76
合 计	5,255,672.44	2,758,767.60

25. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
押金保证金	168,384.77	22,613.00
应付暂收款	1,000.00	251,159.78
其他		89,717.00
合 计	169,384.77	363,489.78

26. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	2,394,240.72	883,807.08
一年内到期的租赁负债	1,020,984.66	1,136,668.41
合 计	3,415,225.38	2,020,475.49

27. 其他流动负债

项 目	期末数	期初数
待转销项税额	194,629.06	147,414.68
合 计	194,629.06	147,414.68

28. 长期借款

项 目	期末数	期初数
保证借款	25,700,000.00	11,960,000.00
保证及抵押借款	3,762,500.00	
合 计	29,462,500.00	11,960,000.00

29. 租赁负债

项 目	期末数	期初数
房屋及建筑物	374,668.41	1,121,257.18
合 计	374,668.41	1,121,257.18

30. 递延收益

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	1,905,676.10		40,347.00	1,865,329.10	收到与资产相关的政府补助
合 计	1,905,676.10		40,347.00	1,865,329.10	

(2) 政府补助明细情况

项 目	期初数	本期新增 补助金 额	本期计入当 期损益[注]	期末数	与资产相关/ 与收益相关
厂房补贴	1,283,873.76		26,854.00	1,257,019.76	与资产相关
土地出让金返还	621,802.34		13,493.00	608,309.34	与资产相关
小 计	1,905,676.10		40,347.00	1,865,329.10	

[注]政府补助本期计入当期损益金额情况详见本财务报表附注五(五)3之说明

31. 股本

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增减变动(减少以“—”表示)					期末数
		发行 新股	送 股	公积金转股	其 他	小计	
股份总数	39,798,000.00	2,500,000.00		8,459,600.00		10,959,600.00	50,757,600.00

(2) 其他说明

2021年12月22日,公司召开2021年第三次临时股东大会,审议通过了《广东智科电子股份有限公司股票定向发行说明书》及相关议案,本次发行股票的种类为人民币普通股,发行股票数量为2,500,000股,发行价格为4元/股,由卓平认购2,000,000股,李百戈认购500,000股,募集资金总额为10,000,000.00元。上述股东于2022年3月2日实际出资10,000,000.00元,减除发行费用(不含税)198,113.21元后计入股本2,500,000.00元,计入资本公积(股本溢价)7,301,886.79元。该次出资已经天健会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并由其于2022年3月16日出具《验资报告》(天健验(2022)7-29号)。

2022年9月1日,公司召开2022年第四次临时股东大会,审议通过2022年半年度权益分派方案,本次权益以总股本42,298,000股为基数,以股票发行溢价形成的资本公积金每10股转增2股,共计转增8,459,600股。

32. 资本公积

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	8,665,188.68	7,301,886.79	8,459,600.00	7,507,475.47
其他资本公积	22,621.15	3,922,217.35		3,944,838.50
合计	8,687,809.83	11,224,104.14	8,459,600.00	11,452,313.97

(2) 其他说明

资本公积(股本溢价)增减变动情况,详见附注五(一)31(2)之其他说明。

其他资本公积本期增加3,922,217.35元为公司出售其持有的子公司佛山市智科机器人科技有限公司54.47%的股权给到母公司佛山市佰特科技有限公司所致。

33. 盈余公积

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	5,022,398.47	1,130,522.33		6,152,920.80
合计	5,022,398.47	1,130,522.33		6,152,920.80

(2) 其他说明

公司本期盈余公积变动系按照当期母公司净利润的 10%提取的法定盈余公积。

34. 未分配利润

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	17,861,557.66	13,219,197.14
加：本期归属于母公司所有者的净利润	12,522,576.24	12,802,129.13
减：提取法定盈余公积	1,130,522.33	1,285,568.61
应付普通股股利	2,960,860.00	3,256,200.00
转作股本的普通股股利		3,618,000.00
期末未分配利润	26,292,751.57	17,861,557.66

(2) 其他说明

根据公司 2022 年 5 月 20 日召开的 2021 年年度股东大会审议通过 2021 年年度权益分派方案，以公司总股本 42,298,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.7 元人民币现金，共派发现金红利 2,960,860.00 元（含税）。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	139,885,534.50	93,349,129.50	135,649,756.24	93,144,492.77
其他业务收入	237,016.54	148,876.60	490,669.47	349,592.20
合 计	140,122,551.04	93,498,006.10	136,140,425.71	93,494,084.97
其中：与客户之间的合同产生的收入	139,945,211.22	93,349,129.50	135,800,689.54	93,439,563.33

(2) 收入分解信息

1) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务类型分解

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
控制器	132,565,920.25	87,390,266.40	130,073,514.41	89,333,062.67
扫地机	5,728,805.85	4,614,955.96	4,358,906.16	3,289,474.64
开关电源	587,824.29	453,466.96	637,674.91	521,955.46
其他	1,062,660.83	890,440.18	730,594.06	295,070.56
小 计	139,945,211.22	93,349,129.50	135,800,689.54	93,439,563.33

2) 与客户之间的合同产生的收入按经营地区分解

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
境内	128,007,268.39	85,500,607.07	128,442,256.30	88,602,129.69
境外	11,937,942.83	7,848,522.43	7,358,433.24	4,837,433.64
小 计	139,945,211.22	93,349,129.50	135,800,689.54	93,439,563.33

3) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务转让时间分解

项 目	本期数	上年同期数
在某一时点确认收入	139,945,211.22	135,800,689.54
小 计	139,945,211.22	135,800,689.54

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	374,831.44	321,291.20
教育费附加	268,639.74	229,501.50
印花税	54,715.24	63,605.45
房产税	177,943.48	216,113.76
土地使用税	60,535.78	90,890.24
合 计	936,665.68	921,402.15

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	2,248,477.80	2,666,400.90

项 目	本期数	上年同期数
业务招待费	283,469.50	347,054.63
差旅费	83,139.44	153,943.83
售后维修物料	187,122.75	278,963.57
服务费	414,289.04	160,836.21
汽车费	452,887.01	453,145.93
其他	41,528.48	262,348.33
合 计	3,710,914.02	4,322,693.40

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	6,097,334.12	5,655,520.09
差旅及汽车费	231,012.61	260,786.69
租赁及水电费	224,262.39	206,621.74
中介服务费	728,219.17	816,734.07
业务招待费	61,689.66	66,472.50
折旧及摊销	1,475,710.40	1,280,120.31
办公费	1,271,629.21	1,133,188.86
其他	73,429.01	29,631.81
合 计	10,163,286.57	9,449,076.07

5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	9,656,054.02	7,216,765.67
租赁及水电费	236,366.39	253,976.46
技术交流费	1,083,685.49	463,827.78
折旧费及摊销	1,505,399.24	1,248,790.67
材料费	658,722.58	705,536.88
办公费	170,725.27	156,550.61

项 目	本期数	上年同期数
差旅费	39,884.93	51,488.37
专利检测费	124,882.53	188,336.17
合 计	13,475,720.45	10,285,272.61

6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	1,533,488.88	1,315,390.37
减：利息收入	69,098.43	60,556.55
汇兑损益	-876,778.92	123,462.27
银行手续费	44,472.61	61,148.53
合 计	632,084.14	1,439,444.62

7. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与资产相关的政府补助[注]	40,347.00	40,347.00	40,347.00
与收益相关的政府补助[注]	1,634,150.38	3,811,768.55	537,282.12
代扣个人所得税手续费返还	4,323.40	5,773.05	4,323.40
重点群体就业扣减增值税	22,750.00		22,750.00
合 计	1,701,570.78	3,857,888.60	604,702.52

[注]本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注五(四)3之说明

8. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
处置交易性金融资产取得的投资收益	49,181.63	256,949.14
合 计	49,181.63	256,949.14

9. 公允价值变动收益

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

项 目	本期数	上年同期数
交易性金融资产	6,161.61	
其中：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产生的公允价值变动收益	6,161.61	
合 计	6,161.61	

10. 信用减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-1,430,116.43	-2,024,214.41
合 计	-1,430,116.43	-2,024,214.41

11. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
存货跌价损失	-244,926.97	-178,768.29
商誉减值损失		-2,878,740.65
合 计	-244,926.97	-3,057,508.94

12. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	-1,605.21	94,107.99	-1,605.21
合 计	-1,605.21	94,107.99	-1,605.21

13. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
废品收入	380.00	20,386.40	380.00
非流动资产毁损报废利得	1,000.01	1,080.00	1,000.01
赔偿款	1,237.50	48,413.33	1,237.50
其他	277.13	58,383.73	277.13
合 计	2,894.64	128,263.46	2,894.64

14. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
对外捐赠	40,000.00	23,000.00	40,000.00
非流动资产毁损报废损失	3,631.72	43,391.26	3,631.72
滞纳金	750.44	3,591.26	750.44
其它	21,132.19	3,000.00	21,132.19
合 计	65,514.35	72,982.52	65,514.35

15. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	1,633,426.76	1,404,656.82
递延所得税费用	22,172.04	-44,441.37
合 计	1,655,598.80	1,360,215.45

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	17,723,519.78	15,410,955.21
按母公司适用税率计算的所得税费用	2,658,527.97	2,311,643.28
子公司适用不同税率的影响	88,005.41	-197,817.75
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	23,518.69	28,729.45
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-49,145.40	-167,727.54
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	538,575.57	578,721.44
研发费用加计扣除的影响	-1,603,883.44	-1,193,333.43
所得税费用	1,655,598.80	1,360,215.45

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

项 目	本期数	上年同期数
票据保证金	15,982,708.03	9,497,569.89
政府补助	537,570.76	2,660,621.86
往来款	2,968,651.34	566,841.25
利息收入	135,883.05	59,238.89
其他	69,777.63	132,956.51
合 计	19,694,590.81	12,917,228.40

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
票据保证金	7,912,420.83	17,166,327.18
期间费用	5,451,692.36	5,721,858.97
往来款	373,879.20	934,936.23
营业外支出	43,699.18	29,591.26
合 计	13,781,691.57	23,852,713.64

3. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
租金支出	1,210,060.31	1,246,054.88
定增支出	198,113.21	
偿还借款		450,789.38
合 计	1,408,173.52	1,696,844.26

4. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	16,067,920.98	14,050,739.76
加：资产减值准备	1,675,043.40	5,081,723.35

补充资料	本期数	上年同期数
固定资产折旧	3,584,575.50	3,251,573.98
使用权资产折旧	1,153,600.03	1,181,926.67
无形资产摊销	556,531.97	241,493.56
长期待摊费用摊销	77,815.94	210,428.18
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）	1,605.21	-94,107.99
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,631.71	42,311.26
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-6,161.61	
财务费用（收益以“-”号填列）	723,494.58	1,842,408.96
投资损失（收益以“-”号填列）	-49,181.63	-256,949.14
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-161,791.74	-189,785.96
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	183,963.78	173,383.40
存货的减少（增加以“-”号填列）	5,286,406.80	-12,757,406.97
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-851,856.00	-21,847,929.30
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,741,506.88	9,925,135.61
其他	18,183.45	
经营活动产生的现金流量净额	26,521,275.49	854,945.37
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	27,061,438.59	13,593,922.86
减：现金的期初余额	13,593,922.86	9,260,541.16
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	13,467,515.73	4,333,381.70

(2) 本期收到的处置子公司的现金净额

项 目	本期数
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	4,020,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	57,155.49
处置子公司收到的现金净额	3,962,844.51

(3) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	27,061,438.59	13,593,922.86
其中：库存现金	8,428.88	2,773.27
可随时用于支付的银行存款	26,992,052.62	13,505,150.44
可随时用于支付的其他货币资金	60,957.09	85,999.15
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	27,061,438.59	13,593,922.86
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(四) 其他

1. 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	638,379.85	票据保证金、ETC 保证金
应收款项融资	5,715,634.84	票据质押
固定资产	1,755,023.95	银行借款抵押
合 计	8,109,038.64	

2. 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金			11,431,452.05
其中：美元	1,563,745.49	6.9646	10,890,861.84
欧元	72,827.36	7.4229	540,590.21
应收账款			1,357,142.15

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
其中：美元	194,862.90	6.9646	1,357,142.15
其他应付款			139,239.77
其中：美元	19,992.50	6.9646	139,239.77

3. 政府补助

(1) 明细情况

1) 与资产相关的政府补助

总额法

项 目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列报项目	说明
厂房补贴	1,283,873.76		26,854.00	1,257,019.76	其他收益	
土地出让金返还	621,802.34		13,493.00	608,309.34	其他收益	
小 计	1,905,676.10		40,347.00	1,865,329.10		

2) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
双软退税	1,096,868.26	其他收益	财政部、国家税务总局《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号）
2021年小微工业企业上规模奖	200,000.00	其他收益	河源市工业和信息化局《关于做好2021年促进小微工业企业上规模发展资金项目入库工作的通知》（河工信局便函〔2021〕241号）
2021年度佛山市南海区科技创新平台发展扶持奖励	166,733.15	其他收益	佛山市南海区科学技术局《关于组织申报2021年度佛山市南海区科技创新平台发展扶持奖励和佛山市南海区“十百千”工业企业培育计划“推动产学研合作”项目资助的通知》（南科〔2021〕40号）
一次性留工补助	60,215.00	其他收益	广东省人力资源和社会保障厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局《关于做好失业保险稳岗位提技能防失业工作的通知》（粤人社规〔2022〕9号）
2022年佛山市高新技术企业研发费用后补助	33,346.00	其他收益	佛山市科学技术局《关于组织申报2022年高新技术企业研发费用后

项 目	金 额	列报项目	说 明
			补助的通知》
稳岗补贴	26,262.97	其他收益	广东省人力资源和社会保障局《广东省人力资源和社会保障厅关于延续实施稳岗扩围政策的通知》
广东省企业科技特派员项目资助	25,000.00	其他收益	广东省科学技术厅《广东省科学技术厅关于开展2021年企业科技特派员工作的通知》(粤科函专字(2021)1062号)
其他	25,725.00	其他收益	
小 计	1,634,150.38		

3) 财政贴息

公司直接取得的财政贴息

项 目	期初递延收益	本期新增	本期结转	期末递延收益	本期结转列报项目	说 明
贷款贴息补助		66,784.62	66,784.62		财务费用	
小 计		66,784.62	66,784.62			

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 1,741,282.00 元。

六、合并范围的变更

(一) 处置子公司

1. 单次处置对子公司投资即丧失控制权

(1) 明细情况

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额
佛山市智科机器人科技有限公司	4,020,000.00	54.47	股权转让	2022-5-31	控制权转移	5,769,612.80

(续上表)

子公司名称	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转入投资损益的金额
佛山市智科机器人科技有限公司						171.63

(2) 其他说明

本公司由于丧失对其子公司的控制权而产生的利得列示在合并财务报表的资本公积项目中。

七、在其他主体中的权益

(一) 在重要子公司中的权益

1. 重要子公司的构成

(1) 基本情况

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
苏州市伊莱智科电子有限公司	江苏苏州	江苏苏州	制造业	100.00		设立
苏州艾尔智科变频科技有限公司	江苏苏州	江苏苏州	制造业	91.00		设立
广东伊莱智科科技有限公司	广东龙川	广东龙川	制造业	100.00		设立

(2) 在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明

公司实缴苏州艾尔智科变频科技有限公司出资额 2,730,000.00 元，实缴出资比例为 91.00%，根据苏州艾尔智科变频科技有限公司章程约定本公司行使 51%表决权，并按 51%享受利润分配。

2. 重要的非全资子公司

(1) 明细情况

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
-------	----------	--------------	----------------	------------

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
苏州艾尔智科变频科技有限公司	9%	3,618,769.75	588,000.00	5,310,586.54

(2) 子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明

苏州艾尔智科变频科技有限公司少数股东为李百尧，实缴出资额 270,000.00 元，实缴出资比例为 9.00%，根据苏州艾尔智科变频科技有限公司章程约定少数股东李百尧行使 49% 表决权，并按 49% 享受利润分配。

3. 重要非全资子公司的主要财务信息

(1) 资产和负债情况

子公司名称	期末数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
苏州艾尔智科变频科技有限公司	19,584,983.32	89,367.42	19,674,350.74	6,201,846.21		6,201,846.21

(续上表)

子公司名称	期初数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
苏州艾尔智科变频科技有限公司	11,294,821.66	182,765.48	11,477,587.14	4,295,964.48	79,955.75	4,375,920.23

(2) 损益和现金流量情况

子公司名称	本期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
苏州艾尔智科变频科技有限公司	32,903,219.59	7,570,837.62	7,570,837.62	-264,073.48

(续上表)

子公司名称	上年同期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
苏州艾尔智科变频科技有限公司	15,985,460.82	3,909,917.18	3,909,917.18	1,305,320.81

八、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩

的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

（1）信用风险的评价方法

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

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；

2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

（2）违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

1) 债务人发生重大财务困难；

2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；

3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)4 及五(一)7 之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2022 年 12 月 31 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 56.30%（2021 年 12 月 31 日：39.73%）源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	31,856,740.72	34,823,399.27	2,394,240.72	32,429,158.55	
应付票据	5,936,078.38	5,936,078.38	5,936,078.38		
应付账款	22,403,034.03	22,403,034.03	22,403,034.03		
租赁负债	1,395,653.07	1,438,964.65	1,020,984.66	417,979.99	
其他应付款	169,384.77	169,384.77	169,384.77		
小 计	61,760,890.97	64,770,861.10	31,923,722.56	32,847,138.54	

(续上表)

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	43,381,043.19	45,183,426.03	31,243,990.28	13,939,435.75	
应付票据	6,949,566.24	6,949,566.24	6,949,566.24		
应付账款	26,544,838.57	26,544,838.57	26,544,838.57		
租赁负债	2,257,925.59	2,365,516.57	1,136,668.41	1,228,848.16	
其他应付款	363,489.78	363,489.78	363,489.78		
小 计	79,496,863.37	81,406,837.19	66,238,553.28	15,168,283.91	

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五(四)2之说明。

九、公允价值的披露

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值明细情况

项 目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合 计
持续的公允价值计量				
1. 交易性金融资产和其他非流动金融资产			1,866,161.61	1,866,161.61
(1) 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			1,866,161.61	1,866,161.61
交易性金融资产			1,866,161.61	1,866,161.61
2. 应收款项融资			13,146,207.19	13,146,207.19
持续以公允价值计量的资产总额			15,012,368.80	15,012,368.80

(二) 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

本公司采用持续第三层次公允价值计量的交易性金融资产，采用估值技术和重要参数的定性及定量信息进行估值。

应收款项融资不存在活跃市场相同资产的报价，也不存在不活跃市场相同或类似资产的报价，用成本代表公允价值。

十、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

(1) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)
佛山市佰特科技有限公司	广东佛山	电子商务	500 万	59.21	59.21

(2) 本公司最终控制方是李百尧和李春梅。李百尧和李春梅为夫妻关系，李春梅直接

持有公司 25.98%，李百尧和李春梅通过佛山市佰特科技有限公司间接控制公司 59.21%的股份，二人合计控制公司 85.19%股份，为公司的实际控制人。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注七之说明。

3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
深圳市长实五金制品有限公司	实际控制人李百尧弟弟控制的企业
佛山市佰特智慧物联科技有限公司	公司实际控制人李百尧、李春梅的控股公司
佛山市智科机器人科技有限公司	同一控制下企业
佰特智慧（广东）环境科技有限公司	同一控制下企业
广州智管信息科技有限公司[注]	同一控制下企业

[注] 广州智管信息科技有限公司 2022 年 4 月 22 日发生股东变更，佛山市佰特科技有限公司退出并丧失对广州智管信息科技有限公司的控制

（二）关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

（1）明细情况

1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
佛山市佰特科技有限公司	原材料	216,814.17	
深圳市长实五金制品有限公司	原材料	173,977.53	123,433.86
佛山市智科机器人科技有限公司[注]	原材料	1,854.87	
广州智管信息科技有限公司[注]	长期资产		182,035.42
佛山市佰特智慧物联科技有限公司	开发费		366,336.63
合 计		392,646.57	671,805.91

2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
佛山市佰特科技有限公司	货款	344,127.44	
佛山市智科机器人科技有限公司[注]	货款	270,543.10	

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
佛山市佰特智慧物联科技有限公司	货款	113,746.61	
合计		728,417.15	

[注] 本期公司与佛山市智科机器人科技有限公司、广州智管信息科技有限公司之间的关联交易发生期间分别为 2022 年 6 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日、2022 年 1 月 1 日至 2022 年 4 月 22 日

2. 关联租赁情况

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上年同期确认的租赁收入
佛山市佰特智慧物联科技有限公司	房屋及建筑物	30,000.00	48,052.29

3. 关联担保情况

本公司及子公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
佛山市佰特科技有限公司	9,500,000.00	2021/3/15	2024/3/14	否
李百尧				
李春梅				
佛山市佰特科技有限公司	1,116,000.00	2022/4/28	2025/4/21	否
李百尧				
李春梅				
佛山市佰特科技有限公司	300,800.00	2022/5/6	2025/4/21	否
李百尧				
李春梅				
佛山市佰特科技有限公司	169,200.00	2022/5/25	2025/5/21	否
李百尧				
李春梅				
佛山市佰特科技有限公司	121,700.00	2022/5/25	2025/5/21	否
李百尧				
李春梅				
佛山市佰特科技有限公司	300,800.00	2022/6/27	2025/6/21	否

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
李百尧				
李春梅				
佛山市佰特科技有限公司				
李百尧	1,946,000.00	2022/7/1	2025/6/21	否
李春梅				
佛山市佰特科技有限公司				
李百尧	366,000.00	2022/8/16	2025/7/21	否
李春梅				
佛山市佰特科技有限公司				
李百尧	5,000,000.00	2022/10/25	2025/10/21	否
李春梅				
佛山市佰特科技有限公司				
李百尧	5,000,000.00	2022/11/15	2025/10/21	否
李春梅				
佛山市佰特科技有限公司				
李百尧	5,000,000.00	2022/12/2	2025/11/21	否
李春梅				
佛山市佰特科技有限公司				
李百尧	3,000,000.00	2022/12/26	2025/11/21	否
李春梅				

4. 关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
佛山市佰特科技有限公司	股权转让	4,020,000.00	

情况详见本财务报表附注六（一）之说明

5. 关键管理人员报酬

项目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	2,814,521.32	2,842,424.30

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	佛山市智科机器人科技有限公司	128,620.50			
小计		128,620.50			
预付款项	深圳市长实五金制品有限公司	249,875.79		160,070.51	
	佛山市佰特智慧物联科技有限公司			390,000.00	
	广州智管信息科技有限公司			51,760.00	
小计		249,875.79		601,830.51	
其他应收款	佛山市佰特智慧物联科技有限公司			53,459.01	
	佛山市佰特科技有限公司	500.00			
小计		500.00		53,459.01	

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款	佛山市佰特智慧物联科技有限公司		40,000.00
小计			40,000.00

十一、承诺及或有事项

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司不存在需要披露的重要承诺及或有事项。

十二、资产负债表日后事项

2023 年 2 月 8 日，公司召开 2023 年度第一次临时股东大会审议通过《广东智科电子股份有限公司股票定向发行说明书》，2023 年 2 月 17 日全国股转公司向公司出具《关于对广东智科电子股份有限公司股票定向发行无异议的函》。

本次定向发行人民币普通股 1,850,000 股，增加注册资本人民币 1,850,000.00 元。由佛山市智科佰慧股权投资合伙企业（有限合伙）认购，每股面值 1 元，每股发行价格 2.50 元，募集资金总额为 4,625,000.00 元。

十三、其他重要事项

(一) 终止经营

1. 终止经营净利润

(1) 明细情况

项 目	佛山市智科机器人科技有限公司	
	本期数	上年同期数
营业收入	5,737,930.22	4,441,448.57
减：营业成本	4,614,955.96	3,575,042.80
税金及附加	124.74	6,528.74
销售费用	238,915.35	603,317.19
管理费用	544,700.75	711,835.18
研发费用	363,134.48	794,563.19
财务费用	130,841.46	226,843.20
加：其他收益		
投资收益		
净敞口套期收益		
公允价值变动收益		
信用减值损失	-6,640.17	-3,130.93
资产减值损失		
资产处置收益	5,000.00	
营业利润	-156,382.69	-1,479,812.66
加：营业外收入	777.13	21,479.40
减：营业外支出	5,661.76	
终止经营业务利润总额	-161,267.32	-1,458,333.26
减：终止经营业务所得税费用		
终止经营业务净利润	-161,267.32	-1,458,333.26
加：持有待售资产组本期确认的资产减值损失（损失以负号列示）		
加：终止经营业务处置净收益（税后）		
其中：处置损益总额		
减：所得税费用（或收益）		

终止经营净利润合计	-161,267.32	-1,458,333.26
其中：归属于母公司所有者的终止经营净利润合计	-87,842.31	-930,951.90

2. 终止经营现金流量

项目	本期数			上年同期数		
	经营活动现金流量净额	投资活动现金流量净额	筹资活动现金流量净额	经营活动现金流量净额	投资活动现金流量净额	筹资活动现金流量净额
佛山市智科机器人科技有限公司	-24,575.62	1,139.90	-345,159.71	-2,890,343.10	-58,936.73	2,771,178.71

(二) 分部信息

本公司主要业务为生产和销售控制器、扫地机、开关电源等产品。公司将此业务视为一个整体实施管理、评估经营成果。因此，本公司无需披露分部信息。本公司按产品、地区分类的营业收入及营业成本详见本财务报表附注五(二)1之说明。

(三) 租赁

1. 公司作为承租人

(1) 使用权资产相关信息详见本财务报表附注五(一)13之说明。

(2) 公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本财务报表附注三(二十五)之说明。计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

项目	本期数	上年同期数
短期租赁费用	42,000.00	379,936.17
合计	42,000.00	379,936.17

(3) 与租赁相关的当期损益及现金流

项目	本期数	上年同期数
租赁负债的利息费用	57,983.16	120,282.49
与租赁相关的总现金流出	1,252,060.31	2,154,978.39

2. 公司作为出租人

(1) 经营租赁

1) 租赁收入

项目	本期数	上年同期数
----	-----	-------

租赁收入	177,339.81	339,736.17
2) 经营租赁资产		
项 目	期末数	上年年末数
投资性房地产	2,489,112.35	2,952,505.50
小 计	2,489,112.35	2,952,505.50

十四、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	1,423,366.16	3.45	1,423,366.16	100.00	
按组合计提坏账准备	39,789,523.26	96.55	2,193,435.13	5.51	37,596,088.13
合 计	41,212,889.42	100.00	3,616,801.29	8.78	37,596,088.13

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	441,803.95	1.27	441,803.95	100.00	
按组合计提坏账准备	34,431,948.57	98.73	1,826,048.75	5.30	32,605,899.82
合 计	34,873,752.52	100.00	2,267,852.70	6.50	32,605,899.82

2) 期末单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
------	------	------	----------	------

中山市爱马仕洁具有限公司	433,543.00	433,543.00	100.00	客户还款能力不足
佛山美帝宝电器实业有限公司	363,313.90	363,313.90	100.00	预计无法收回
江门菲普森电器制造有限公司	254,069.46	254,069.46	100.00	客户还款能力不足
惠州市江明机电科技有限公司	253,003.00	253,003.00	100.00	预计无法收回
Coolsure Ltd	111,175.85	111,175.85	100.00	预计无法收回
广州德能热源设备有限公司	8,260.95	8,260.95	100.00	客户还款能力不足
小 计	1,423,366.16	1,423,366.16	100.00	

3) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内	35,154,825.18		
6 个月-1 年	1,406,227.03	70,311.35	5.00
1-2 年	904,697.70	90,469.77	10.00
2-3 年	582,238.69	291,119.35	50.00
3 年以上	1,741,534.66	1,741,534.66	100.00
小 计	39,789,523.26	2,193,435.13	5.51

(2) 账龄情况

账 龄	期末账面余额
6 个月以内	35,218,817.98
6 个月-1 年	1,493,923.75
1-2 年	1,371,569.29
2-3 年	703,286.85
3 年以上	2,425,291.55
合 计	41,212,889.42

(3) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	441,803.95	981,562.21						1,423,366.16

按组合计提坏账准备	1,826,048.75	367,386.38						2,193,435.13
合计	2,267,852.70	1,348,948.59						3,616,801.29

(4) 应收账款金额前 5 名情况

期末余额前 5 名的应收账款合计数为 24,267,309.59 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 58.88%，相应计提的坏账准备合计数为 52,297.58 元。

2. 其他应收款

(1) 明细情况

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	28,788,934.93	100.00	461,406.85	1.60	28,327,528.08
合计	28,788,934.93	100.00	461,406.85	1.60	28,327,528.08

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	19,526,563.39	100.00	418,804.09	2.14	19,107,759.30
合计	19,526,563.39	100.00	418,804.09	2.14	19,107,759.30

1) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
合并范围内关联往来组合	27,942,087.67		
应收代扣代缴社保组合	86,893.70		
账龄组合	759,953.56	461,406.85	1.60
其中：6 个月以内	212,419.52		
6 个月-1 年	68,081.25	3,404.06	5.00

1-2年	7,000.00	700.00	10.00
2-3年	30,300.00	15,150.00	50.00
3年以上	442,152.79	442,152.79	100.00
小计	28,788,934.93	461,406.85	1.60

2) 账龄情况

账龄	期末账面余额
6个月以内	292,813.22
6个月-1年	10,068,081.25
1-2年	7,500.00
2-3年	17,972,387.67
3年以上	448,152.79
合计	28,788,934.93

3) 坏账准备变动情况

项目	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)	
期初数	200.00	400.00	418,204.09	418,804.09
期初数在本期	---	---	---	
--转入第二阶段	-350.00	350.00		
--转入第三阶段		-3,030.00	3,030.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	3,554.06	2,980.00	36,068.70	42,602.76
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	3,404.06	700.00	457,302.79	461,406.85

4) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

关联方往来	27,948,587.67	18,503,202.67
押金保证金	479,919.00	525,671.01
备用金	86,871.35	48,468.54
应收暂付款	273,556.91	449,221.17
合计	28,788,934.93	19,526,563.39

5) 其他应收款金额前5名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
广东伊莱智科科技有限公司	关联方往来	27,942,087.67	6个月-1年、2-3年	97.06	
广东瀚天投资发展有限公司	押金保证金	269,664.00	6个月以内、3年以上	0.94	230,307.00
广东日出东方空气能有限公司	押金保证金	100,000.00	3年以上	0.35	100,000.00
广州万居隆电器有限公司保证金	押金保证金	60,100.00	2-3年、3年以上	0.21	47,050.00
中国人民财产保险股份有限公司	应收暂付款	68,081.25	6个月-1年	0.24	3,404.06
小计		28,439,932.92		98.79	380,761.06

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	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	27,780,000.00		27,780,000.00	27,950,000.00		27,950,000.00
合计	27,780,000.00		27,780,000.00	27,950,000.00		27,950,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
苏州伊莱智科电子有限公司	1,010,000.00			1,010,000.00		
广东伊莱智科科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
苏州艾尔智科变频科技有限公司	2,730,000.00			2,730,000.00		

佛山市智科机器人科技有限公司	4,020,000.00		4,020,000.00		
广东智科实业有限公司	10,190,000.00	3,850,000.00		14,040,000.00	
小计	27,950,000.00	3,850,000.00	4,020,000.00	27,780,000.00	

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	138,479,153.93	106,319,216.87	128,296,391.67	98,008,300.66
其他业务收入	33,485.35		236,264.29	295,070.56
合计	138,512,639.28	106,319,216.87	128,532,655.96	98,303,371.22
其中：与客户之间的合同产生的收入	138,512,639.28	106,319,216.87	128,532,655.96	98,303,371.22

(2) 与客户之间的合同产生的收入按主要类别的分解信息

1) 收入按商品或服务类型分解

项目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
控制器	136,888,345.53	104,975,309.73	125,426,704.17	96,778,017.29
开关电源	587,824.29	453,466.96	1,341,254.36	1,230,283.37
其他收入	1,036,469.46	890,440.18	1,764,697.43	295,070.56
小计	138,512,639.28	106,319,216.87	128,532,655.96	98,303,371.22

2) 收入按经营地区分解

项目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
境内	126,774,806.40	98,674,174.21	121,174,222.72	93,465,937.58
境外	11,737,832.88	7,645,042.66	7,358,433.24	4,837,433.64
小计	138,512,639.28	106,319,216.87	128,532,655.96	98,303,371.22

3) 收入按商品或服务转让时间分解

项目	本期数	上年同期数
----	-----	-------

在某一时点确认收入	138,512,639.28	128,532,655.96
小 计	138,512,639.28	128,532,655.96

2. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	6,824,244.05	4,188,092.51
技术交流费	112,811.69	354,916.89
折旧费	477,482.11	881,999.45
材料费	529,138.35	429,577.05
专利检测费	102,650.00	137,935.00
其他	299,352.07	276,497.76
合 计	8,345,678.27	6,269,018.66

3. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益	612,000.00	
处置金融工具取得的投资收益	35,977.02	154,404.26
其中：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	35,977.02	154,404.26
合 计	647,977.02	154,404.26

十五、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

(1) 明细情况

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-1,605.21	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定	577,629.12	

项 目	金 额	说 明
额或定量持续享受的政府补助除外)		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	49,181.63	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	6,161.61	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-62,619.71	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	27,073.40	
小 计	595,820.84	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	95,500.19	
少数股东权益影响额（税后）	1,953.07	

项 目	金 额	说 明
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	498,367.58	

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产 收益率 (%)	每股收益 (元/股)	
		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	14.60	0.25	0.25
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.02	0.24	0.24

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序 号	本 期 数	
归属于公司普通股股东的净利润	A	12,522,576.24	
非经常性损益	B	498,367.58	
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	12,024,208.66	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	71,369,765.96	
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	9,801,886.79	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	9	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	2,960,860.00	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	6	
其他	处置子公司所形成的经济流入	I	3,922,217.35
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J	7
报告期月份数	K	12	
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K + I \times J/K$	85,789,999.29	
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	14.60%	
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	14.02%	

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序 号	本 期 数
-----	-----	-------

归属于公司普通股股东的净利润	A	12,522,576.24
非经常性损益	B	498,367.58
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	12,024,208.66
期初股份总数	D	39,798,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	8,459,600.00
发行新股或债转股等增加股份数	F	2,500,000.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	9
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	50,132,600.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.25
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.24

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

广东智科电子股份有限公司

二〇二三年四月十九日

附：

第十一节 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

董事会办公室