



深圳市智动力精密技术股份有限公司

2021 年年度报告

2022-008

2022 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人刘炜、主管会计工作负责人李明辉及会计机构负责人(会计主管人员)李明辉声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本年度报告中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，敬请投资者注意投资风险。公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”中“十一、公司未来发展的展望”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 264,824,240 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.38 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

目录

| | |
|-----------------------|----|
| 第一节 重要提示、目录和释义 | 2 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标 | 6 |
| 第三节 管理层讨论与分析 | 10 |
| 第四节 公司治理 | 31 |
| 第五节 环境和社会责任 | 49 |
| 第六节 重要事项 | 50 |
| 第七节 股份变动及股东情况 | 60 |
| 第八节 财务报告 | 68 |

备查文件目录

- 1.载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 2.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。
- 3.报告期内在中国证券监督管理委员会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 4.其他有关资料。

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|----------------|---|-----------------------------------|
| 智动力、公司、本公司、本集团 | 指 | 深圳市智动力精密技术股份有限公司 |
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 东莞智动力 | 指 | 全资子公司东莞智动力电子科技有限公司 |
| 惠州智动力 | 指 | 全资子公司惠州市智动力精密技术有限公司 |
| 香港智动力 | 指 | 全资子公司香港智动力有限公司 |
| 阿特斯 | 指 | 全资子公司广东阿特斯科技有限公司 |
| 智动力电子科技 | 指 | 全资子公司深圳市智动力电子科技有限公司 |
| 智动力投资 | 指 | 智动力投资有限公司，香港智动力持有 100% 股权 |
| 韩国智动力 | 指 | 韩国智动力株式会社，香港智动力持有 100% 股权 |
| 越南智动力 | 指 | 智动力精密技术（越南）有限责任公司，智动力投资持有 100% 股权 |
| 度润光电 | 指 | 东莞市度润光电科技有限公司，阿特斯持有 100% 股权 |
| 智轩明 | 指 | 云南智轩明企业管理有限公司，公司股东之一 |
| 股东大会 | 指 | 深圳市智动力精密技术股份有限公司股东大会 |
| 董事会 | 指 | 深圳市智动力精密技术股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 深圳市智动力精密技术股份有限公司监事会 |
| A 股 | 指 | 境内上市人民币普通股 |
| 元 | 指 | 人民币元 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《证券法》 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 《公司章程》 | 指 | 《深圳市智动力精密技术股份有限公司章程》 |
| 报告期 | 指 | 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日 |
| 上年同期 | 指 | 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

| | | | |
|---------------|---|------|--------|
| 股票简称 | 智动力 | 股票代码 | 300686 |
| 公司的中文名称 | 深圳市智动力精密技术股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称 | 智动力 | | |
| 公司的外文名称（如有） | Shenzhen CDL Precision Technology Co., Ltd | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | CDL | | |
| 公司的法定代表人 | 刘炜 | | |
| 注册地址 | 深圳市坪山区石井街道田心社区金田路 352 号 101 | | |
| 注册地址的邮政编码 | 518118 | | |
| 公司注册地址历史变更情况 | 无 | | |
| 办公地址 | 广东省东莞市凤岗镇官井头村小布二路 10 号 | | |
| 办公地址的邮政编码 | 523705 | | |
| 公司国际互联网网址 | http://www.szcdl.com | | |
| 电子信箱 | szcdl@szcdl.com | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|------------------------|------------------------|
| 姓名 | 曹晴 | 鄢芷 |
| 联系地址 | 广东省东莞市凤岗镇官井头村小布二路 10 号 | 广东省东莞市凤岗镇官井头村小布二路 10 号 |
| 电话 | 0769-89890150 | 0769-89890150 |
| 传真 | 0769-89890151 | 0769-89890151 |
| 电子信箱 | cq@szcdl.com | zhi.yan@szcdl.com |

三、信息披露及备置地点

| | |
|------------------|---|
| 公司披露年度报告的证券交易所网站 | 深圳证券交易所： http://www.szse.cn |
| 公司披露年度报告的媒体名称及网址 | 《证券时报》《中国证券报》《证券日报》 巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ） |
| 公司年度报告备置地点 | 广东省东莞市凤岗镇官井头村小布二路 10 号东莞智动力电子科技有限公司办公楼六楼证券部 |

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

| | |
|------------|------------------------------|
| 会计师事务所名称 | 信永中和会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 会计师事务所办公地址 | 北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 8 层 |
| 签字会计师姓名 | 潘传云、钟宇 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

| 保荐机构名称 | 保荐机构办公地址 | 保荐代表人姓名 | 持续督导期间 |
|------------|-------------------------------|---------|-----------------------------------|
| 中信证券股份有限公司 | 广东省深圳市福田区中心三路 8 号卓越时代广场（二期）北座 | 许阳、史松祥 | 2021 年 1 月 22 日至 2023 年 12 月 31 日 |

公司聘请的报告期内未聘任履行持续督导职责的财务顾问

五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 2021 年 | 2020 年 | 本年比上年增减 | 2019 年 |
|---------------------------|------------------|------------------|-----------|------------------|
| 营业收入（元） | 2,166,021,668.21 | 2,322,012,271.99 | -6.72% | 1,742,524,833.38 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 57,239,709.04 | 105,026,899.69 | -45.50% | 129,274,180.20 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 14,251,670.54 | 97,928,652.75 | -85.45% | 89,169,137.61 |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 142,806,612.26 | 253,810,783.13 | -43.74% | 148,615,138.39 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.2155 | 0.5124 | -57.94% | 0.6467 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.2155 | 0.5124 | -57.94% | 0.6467 |
| 加权平均净资产收益率 | 2.97% | 13.05% | -10.08% | 19.04% |
| | 2021 年末 | 2020 年末 | 本年末比上年末增减 | 2019 年末 |
| 资产总额（元） | 2,841,515,023.78 | 3,447,865,619.31 | -17.59% | 1,792,784,442.88 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 1,729,264,320.36 | 1,912,156,396.27 | -9.56% | 757,005,078.20 |

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

六、分季度主要财务指标

单位：元

| | 第一季度 | 第二季度 | 第三季度 | 第四季度 |
|------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 营业收入 | 616,744,346.19 | 506,146,610.02 | 589,298,229.68 | 453,832,482.32 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 44,735,620.97 | 13,347,892.55 | 18,078,158.23 | -18,921,962.71 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 45,734,773.78 | 11,296,076.60 | 17,809,274.78 | -60,588,454.62 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 92,228,673.25 | -13,485,547.15 | -19,853,155.78 | 83,916,641.94 |

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 2021 年金额 | 2020 年金额 | 2019 年金额 | 说明 |
|--|---------------|--------------|--------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | -608,802.80 | 787,699.44 | -274,594.31 | |
| 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） | 3,075,861.50 | 6,276,959.57 | 7,529,799.29 | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 3,232,934.43 | 1,197,383.00 | 3,792,786.83 | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | 45,000,000.00 | | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 4,343,105.50 | | | |

| | | | | |
|--------------------|---------------|--------------|---------------|----|
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -5,802,308.04 | 97,172.45 | -1,350,974.24 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | 1,226,526.31 | 30,576,492.45 | |
| 减：所得税影响额 | 6,252,752.09 | 1,311,227.43 | 530,314.96 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | | 1,176,266.40 | -361,847.53 | |
| 合计 | 42,988,038.50 | 7,098,246.94 | 40,105,042.59 | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

公司报告期不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处行业情况

公司所处行业为消费电子行业。近年来，与消费电子产业密切相关的5G通讯、人工智能、虚拟现实、物联网、云计算、大数据等技术持续发展与普及，传统消费电子产品得以加速升级换代，随之不断涌现出新的消费电子产品形态，消费电子产业迎来技术推动下的快速发展期。

消费电子行业代表性分支领域包括智能手机、智能穿戴设备、智慧家居及视听娱乐设备等，近期市场规模增长迅速、用户普及度较高。市场调研机构IDC在2021年12月发布报告指出，智能手机虽遭受芯片短缺及物流紧张的挑战，但2021全年出货量预估仍达13.5亿台，同比增长5.3%，预计2023年后被压抑的市场需求将得到逐步释放，全球功能机市场将进一步被智能手机所取代，因此2023年及以后的年复合增长率预计将维持在3.5%左右。

万物互联随着消费升级、5G通讯的应用和普及将会成为消费电子行业的下一个增长驱动力。智能穿戴设备作为万物互联的重要一环，将在生物识别、医疗健康、数字支付等领域扮演愈发重要的角色。同时，2018年中华人民共和国工业和信息化部与中华人民共和国国家发展和改革委员会联合提出推进智能可穿戴设备、虚拟/增强现实和消费类无人机等产品的研发及产业化等具体要求，也推动了智能穿戴设备消费市场的飞速发展。智能穿戴设备正逐渐走向独立化、场景化、智能化的应用场景，并在技术创新与政策导向的双重推动下进入黄金快车道，产业链生态也日趋成熟。

公司为消费电子行业的领先企业，积累和沉淀了多年技术研发及生产管理的经验，不断在消费电子领域开拓进取。公司面对行业历次的发展变革，始终坚持以市场需求为导向，深耕消费电子领域，并时刻保持对发展风向的敏锐嗅觉，公司不断创新技术和产品，持续扩大生产规模，努力为客户提供满意的产品和优质的服务。

二、报告期内公司从事的主要业务

1、主营业务及主要产品

报告期内，公司主要从事消费电子功能性器件、结构性器件、光学组件、散热组件及可穿戴组件的研发、生产和销售，为客户提供智能手机、平板电脑、智能穿戴、智能家居等消费电子产品及新能源汽车的一体化解决方案。公司秉承“以人才技术为基础诚信经营，以品质服务为根本开拓市场”的经营理念，通过卓越的品质、快速的响应赢得客户信任，致力成为消费电子功能性器件及结构性器件领域的全球领先企业。

报告期内，公司主营业务、主要产品及经营模式未发生重大变化。公司主要产品为导热散热、导电屏蔽、缓冲密封等消费电子功能性器件，PMMA+PC复合材料手机背板，精密光学器件及可穿戴组件等等。产品广泛应用于智能手机、平板电脑、可穿戴设备、智慧家居和新能源汽车等领域，应用品牌包括三星、OPPO、vivo、小米、Google、夏普等全球知名企业。

主要产品介绍如下：

| 产品名称 | 部分产品展示 | 主要用途及应用 |
|--------|---|---|
| 功能性器件 |  | <p>1. 内部功能性器件应用于消费电子终端产品中，具有屏蔽、防尘、绝缘、散热、防护、保洁、粘贴、固定、缓冲等功能；</p> <p>2. 外部功能性器件应用于消费电子终端产品中，具有防护、引导、标识等功能。</p> |
| 结构性器件 |  | <p>1. PMMA+PC复合材料手机背板、电池盖结构件等智能终端盖板应用于消费电子终端产品中，具有保护和美化智能终端产品的作用；</p> <p>2. 车载中控面板、车载感应器镜片、车载仪表盘镜片、影音娱乐系统镜片等器件可应用于汽车行业及游戏机终端。</p> |
| 精密光学组件 |  | <p>精密光学组件产品主要包括闪光灯罩、红外灯罩、听筒网等，可应用于智能手机终端产品。</p> |
| 可穿戴组件 |  | <p>可穿戴组件主要包括智能手表心率盖板、表壳、表带等，可应用于智能手表、智能手环。</p> |

2、经营模式

(1) 采购模式

公司采购部门统一负责所需原材料、模具和设备的集中采购，包括签订采购合同、跟踪采购进度、协助原材料品质改善等。采购部门根据质量、价格、交期等综合指标对供应商选择进行严格把控，使公司能够与优质的供应商建立长期稳定的战略合作关系。

(2) 生产模式

公司的产品属于定制化产品，产品生产具有交期短、种类繁、批次多、更新快等特点。因产品设计的差异性，需要根据产品的材料、生产工艺等因素进行定制化生产，公司根据订单及客户提供的需求，分产品型号按批次生产。

(3) 销售模式

公司采取直销的销售模式，下游厂商根据市场需求直接向公司采购定制化产品，公司直接向下游客户销售，并给予客户一定的信用期限，由客户对公司进行合格供应商认证。

3、主要业绩驱动因素

2021年度，公司实现营业收入216,602.17万元，比上年同期下降6.72%；实现归属于上市公司股东净利润5,723.97万元，

比去年同期下降45.50%，报告期内公司净利润下滑的主要原因是：（1）受海外疫情影响，越南智动力营收下降；（2）由于市场竞争激烈，产品销售单价下降，综合成本上升，使得公司综合毛利率下降。

公司经过多年发展，凭借技术优势、质量优势获得了诸多全球优质客户的信赖。公司始终紧跟行业发展步伐，通过不断的技术创新和市场耕耘，拓宽产品结构、开拓客户群体，推动公司可持续发展。公司以“持续为客户创造价值，为社会作出贡献”为使命，坚持管理及研发创新，提升经营管理效率，积极优化治理架构和运作机制，从而实现企业的稳定健康发展。

三、核心竞争力分析

1、先进智能的制造水平

公司布局全球化产能，在包括深圳市坪山区、东莞市凤岗镇、东莞市大岭山镇、惠州市、越南永福在内的多地设立生产基地，搭建了百级、千级及万级的洁净生产车间，具备高清洁度要求的生产环境。公司生产硬件设施齐备，具备薄片材料的多层堆叠模切、激光切割、CNC精雕、分条、分切、撞色印刷、纹理设计、纹理转印、PVD、NCVM、热成型、表面硬化、自动化注塑、喷涂、组装等技术工艺。公司引入了先进的数字化工厂建设理念和智能制造、数控化、自动化等技术，完成了先进领先的智能生产车间的建设，提升了消费电子精密组件的交付能力。

2、科学生产的管理体系

公司通过多年的生产经营经验积累，建立了完善、有效的生产管理体系，强调过程控制，重视质量管理。在生产过程中，公司对供应商及原材料选择、产线及成品质量、出货及运输等各个环节进行严格、全面的监督和管控，保证产品较高质量与良率，确保产品能够满足客户要求。公司多年来遵循精细化和标准化的生产管理，建立了产品研发、生产制程、成本管控、产品质量等一系列完善的生产制造管理指标体系。公司重视信息化建设，在设计研发、生产管控、质量管理中全面推行标准化、模块化、数据化的流程管理，从而推动建立科学有效的公司生产管理体系。

3、专业创新的研发能力

保持技术创新是公司可持续健康发展的核心驱动力，公司作为国家高新技术企业，重视研究开发工作，拥有健全的研发体系。公司通过改进生产工艺、提升产品效能及增强技术含量，大大提升了产品的综合竞争力能力，陆续推出高附加值的新产品，使得公司在消费电子行业不断进取。

4、优质稳定的客户资源

公司多年来深受行业优质客户的信赖，在长期的发展过程中建立了稳定的合作关系。公司致力于通过专业的服务能力、持续的创新技术以满足客户的多方位需求。公司在长期竞争过程中通过品质优势、技术优势和服务优势等逐步积累了客户优势。公司将利用各项优势进一步拓展业务布局，增强客户黏性，提高业务竞争力，逐步扩大市场占有率，提升公司整体盈利能力。

四、主营业务分析

1、概述

随着消费电子产品向智能化、轻薄化、便携化、多功能化、集成化、高性能等方向发展，消费电子行业的下游厂商对消费电子功能性器件的品质、技术要求越来越高，突出的专业技术优势在消费电子行业的发展和竞争中的地位愈发重要与关键。报告期内，公司不断巩固发展优质客户资源及高附加值产品项目，在消费电子领域稳扎稳打，精耕细作，科学合理制定采

购和生产计划，公司的各板块业务稳健发展。同时公司加大研发投入，紧跟市场需求，不断改善生产工艺，努力提升客户满意度和产品附加值，全力保障公司长期健康发展，盈利能力稳步提升。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

| | 2021 年 | | 2020 年 | | 同比增减 |
|---------|------------------|---------|------------------|---------|---------|
| | 金额 | 占营业收入比重 | 金额 | 占营业收入比重 | |
| 营业收入合计 | 2,166,021,668.21 | 100% | 2,322,012,271.99 | 100% | -6.72% |
| 分行业 | | | | | |
| 通讯行业 | 2,109,327,254.15 | 97.38% | 2,141,205,304.56 | 92.21% | -1.49% |
| 其他行业 | 56,694,414.06 | 2.62% | 180,806,967.43 | 7.79% | -68.64% |
| 分产品 | | | | | |
| 功能性电子器件 | 792,456,277.14 | 36.59% | 880,741,391.01 | 37.93% | -10.02% |
| 结构性电子器件 | 1,119,300,373.23 | 51.68% | 1,189,940,166.19 | 51.25% | -5.94% |
| 光学件 | 245,432,946.84 | 11.33% | 182,595,304.53 | 7.86% | 34.41% |
| 其他 | 8,832,071.00 | 0.40% | 68,735,410.26 | 2.96% | -87.15% |
| 分地区 | | | | | |
| 国内 | 1,312,079,501.86 | 60.58% | 1,308,788,771.03 | 56.36% | 0.25% |
| 国外 | 853,664,777.77 | 39.41% | 1,012,808,088.28 | 43.62% | -15.71% |
| 转厂出口 | 277,388.58 | 0.01% | 415,412.68 | 0.02% | -33.23% |
| 分销售模式 | | | | | |
| 直销 | 2,166,021,668.21 | 100.00% | 2,322,012,271.99 | 100.00% | -6.72% |

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| | 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 |
|---------|------------------|------------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分行业 | | | | | | |
| 通讯行业 | 2,109,327,254.15 | 1,719,664,625.41 | 18.47% | -1.49% | 2.79% | -3.40% |
| 分产品 | | | | | | |
| 功能性电子器件 | 792,456,277.14 | 577,694,370.86 | 27.10% | -10.02% | -10.85% | 0.67% |

| | | | | | | |
|---------|------------------|------------------|--------|---------|--------|---------|
| 结构性电子器件 | 1,119,300,373.23 | 981,331,049.95 | 12.33% | -5.94% | -1.77% | -3.72% |
| 光学件 | 245,432,946.84 | 203,670,164.51 | 17.02% | 34.41% | 53.86% | -10.49% |
| 分地区 | | | | | | |
| 国内 | 1,312,079,501.86 | 1,101,360,617.31 | 16.06% | 0.25% | -0.01% | 0.22% |
| 国外 | 853,664,777.77 | 672,423,148.06 | 21.23% | -15.71% | -5.31% | -8.66% |
| 分销售模式 | | | | | | |
| 直销 | 2,166,021,668.21 | 1,774,027,010.86 | 18.10% | -6.72% | -2.10% | -3.87% |

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

| 行业分类 | 项目 | 单位 | 2021 年 | 2020 年 | 同比增减 |
|---------|-----|------|-----------|-----------|---------|
| 功能性电子器件 | 销售量 | 万平方米 | 610.6 | 397.22 | 53.72% |
| | 生产量 | 万平方米 | 606.86 | 388.82 | 56.08% |
| | 库存量 | 万平方米 | 23.28 | 27.03 | -13.87% |
| 结构性电子器件 | 销售量 | 万片 | 9,696.1 | 7,738.2 | 25.30% |
| | 生产量 | 万片 | 9,659.63 | 8,044.94 | 20.07% |
| | 库存量 | 万片 | 571.33 | 607.8 | -6.00% |
| 光学件 | 销售量 | 万片 | 48,177.5 | 57,676.43 | -16.47% |
| | 生产量 | 万片 | 48,069.48 | 57,142.29 | -15.88% |
| | 库存量 | 万片 | 2,130.74 | 2,238.76 | -4.82% |
| 其他 | 销售量 | 万片 | 1,695.67 | 1,074.55 | 57.80% |
| | 生产量 | 万片 | 1,722.88 | 1,175.45 | 46.57% |
| | 库存量 | 万片 | 128.11 | 100.9 | 26.97% |

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明：

1、功能性电子器件：销售量同比增加 53.72%，生产量同比增加 56.08% 的主要系因为订单数量增加；

2、其他：销售量同比增加 57.80%，生产量同比增加 46.57% 的主要系因为订单数量增加；

相关数量系未分规格型号的简单相加，各个规格销售单价差异较大，销售数量与销售金额不具有对应关系。

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

产品分类

单位：元

| 产品分类 | 项目 | 2021 年 | | 2020 年 | | 同比增减 |
|---------|------|----------------|---------|----------------|---------|--------|
| | | 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 | |
| 功能性电子器件 | 营业成本 | 577,694,370.86 | 32.56% | 647,986,321.63 | 35.76% | -3.20% |
| 结构性电子器件 | 营业成本 | 981,331,049.95 | 55.32% | 998,962,852.55 | 55.13% | 0.19% |
| 光学件 | 营业成本 | 203,670,164.51 | 11.48% | 132,369,521.28 | 7.31% | 4.17% |
| 其他 | 营业成本 | 11,331,425.54 | 0.64% | 32,670,097.19 | 1.80% | -1.16% |

说明

1、功能性电子器件及结构性电子器件营业收入下降，成本同步下降；光学件营业收入上升，成本同步上升；

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

公司报告期内合并范围未发生变动。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

公司报告期内业务、产品或服务未发生重大变化或调整。

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

| | |
|--------------------------|------------------|
| 前五名客户合计销售金额（元） | 1,487,226,292.25 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 68.66% |
| 前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例 | 0.00% |

公司前 5 大客户资料

| 序号 | 客户名称 | 销售额（元） | 占年度销售总额比例 |
|----|------|------------------|-----------|
| 1 | 第一名 | 690,426,200.00 | 31.88% |
| 2 | 第二名 | 495,252,308.80 | 22.86% |
| 3 | 第三名 | 124,208,114.68 | 5.73% |
| 4 | 第四名 | 104,167,976.92 | 4.81% |
| 5 | 第五名 | 73,171,691.85 | 3.38% |
| 合计 | -- | 1,487,226,292.25 | 68.66% |

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

| | |
|-----------------------|----------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元） | 224,259,998.51 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 17.79% |

| | |
|---------------------------|-------|
| 前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例 | 0.00% |
|---------------------------|-------|

公司前 5 名供应商资料

| 序号 | 供应商名称 | 采购额（元） | 占年度采购总额比例 |
|----|-------|----------------|-----------|
| 1 | 第一名 | 58,012,872.93 | 4.60% |
| 2 | 第二名 | 55,427,388.40 | 4.40% |
| 3 | 第三名 | 44,380,027.09 | 3.52% |
| 4 | 第四名 | 37,567,488.87 | 2.98% |
| 5 | 第五名 | 28,872,221.22 | 2.29% |
| 合计 | -- | 224,259,998.51 | 17.79% |

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

| | 2021 年 | 2020 年 | 同比增减 | 重大变动说明 |
|------|----------------|----------------|---------|------------------------------------|
| 销售费用 | 62,281,175.90 | 64,426,163.38 | -3.33% | 主要系运输费及业务拓展费用减少； |
| 管理费用 | 103,505,489.94 | 97,660,250.05 | 5.99% | 主要是折旧及摊销费用增加； |
| 财务费用 | 8,582,831.31 | 29,466,690.79 | -70.87% | 主要是（1）募集资金到账导致利息收入增加（2）借款减少，利息支出减少 |
| 研发费用 | 115,304,874.74 | 114,962,354.62 | 0.30% | |

4、研发投入

适用 不适用

| 主要研发项目名称 | 项目目的 | 项目进展 | 拟达到的目标 | 预计对公司未来发展的影响 |
|------------------|--|------|-------------------------------------|--|
| 在线检测设备的研发 | 对产品的尺寸、偏位、多料、少料在线检测，即时报警，减少不良发生。 | 已完成 | 实现产品如出现特定尺寸不良、偏位、多料、少料能够在线 100%报警。 | 即时发现制程问题，减少产品批量不良，节约成本，减少人工判定的漏检，减少客诉。 |
| 手机复合板后盖炫彩渐变工艺的研发 | 实现多种颜色叠加，机身能够灵敏感应光线的变化，达成平滑的颜色渐变效果，呈现出丰富多彩光感效应，在不同的角度都可以看到不同的光影效果。 | 已完成 | 从视觉角度出发实现产品外观更加绚丽多彩，满足客户工艺要求及消费者需求。 | 促使公司实现更多利润目标，跻身于同行业或地域的先进行列。 |

| | | | | |
|-------------------------|---|-----------------|--|-----------------------------|
| 快速切换的高压机器人模架结构研发及应用 | 提高生产自动化水平。 | 已完成 | 提高生产自动化水平。 | 减少人工，降低生产成本。 |
| 超小内 R 角火山口复合板高压结构的研发及应用 | 实现摄像孔、装饰件和后盖一体化成型，即火山口结构。有效实现摄像孔颜色和后盖的一致性，一体装配防水性能，节约摄像头装饰件及附加组装成本。 | 已完成 | 实现智能手机的摄像孔、装饰件及后盖一体化，视觉中大幅提升手机美观程度与手感，节约单独摄像头装饰件部件及附加组装成本。 | 突破工艺局限性，实现复杂工艺结构，扩宽高利润产品线。 |
| 新型屏下指纹模组材料冲切技术的研发 | 新型指纹模组产品技术开发应用，完成产品量产开发。 | 已完成 | 模切技术多元化，更好的支持客户市场开发。 | 开发更多的客户及更广的产品类别。 |
| OCA 不换轻膜冲切新技术的研发 | 研发 OCA 在冲切生产过程中，不换原材自带轻膜，完成冲切产品的新工艺。 | 已完成 | 实现 OCA 在冲切生产过程中，不换原材自带轻膜，完成冲切产品。 | 节约材料，减少制程因更换轻膜而造成的不良。 |
| 圆刀套切精度提升的研发 | 通过加装 CCD 抓取对位线，实现圆刀自动微调各料带走位，实现纠偏，从而提升圆刀产品套切加工的精度。 | 已完成 | 实现圆刀自动微调各料带走位，实现纠偏，提升圆刀产品套切加工的精度。 | 可实现圆刀加工高精度产品，从而提高高精度产品生产效率。 |
| 拓印手机背板及生产工艺的研发 | 提升使用时的稳定性，克服平面印印机上灰尘清理并不方便的技术问题，提升产品良率。 | 已投入研发，专利已申请，未授权 | 提升使用时的稳定性，克服平面印印机上灰尘清理并不方便的技术问题，提升产品良率。 | 提升产品工艺技术，进一步提高良率。 |
| 新型 OCA 光学胶产品包装设计 & 研发 | 设计研发一种包装方式，防止极易损伤的 OCA 在物流中出现损伤 | 已完成 | 实现 OCA 产品在物流运输中无不良产生。 | 降低不良率，减少客诉。 |
| 产品缺陷自动检测技术的研发 | 重点管控尺寸在线检测。 | 试生产阶段 | 实现重点尺寸的在线检测。 | 提高良率，降低生产成本。 |

公司研发人员情况

| | 2021 年 | 2020 年 | 变动比例 |
|-----------|--------|--------|---------|
| 研发人员数量（人） | 212 | 299 | -29.10% |
| 研发人员数量占比 | 5.51% | 6.53% | -1.02% |
| 研发人员学历 | | | |
| 本科 | 28 | 35 | -20.00% |
| 硕士 | 2 | 0 | 100.00% |
| 研发人员年龄构成 | | | |

| | | | |
|----------|----|-----|---------|
| 30 岁以下 | 98 | 125 | -21.60% |
| 30 ~40 岁 | 91 | 133 | -31.58% |

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

| | 2021 年 | 2020 年 | 2019 年 |
|------------------|----------------|----------------|---------------|
| 研发投入金额（元） | 115,304,874.74 | 114,962,354.62 | 86,328,538.58 |
| 研发投入占营业收入比例 | 5.32% | 4.95% | 4.95% |
| 研发支出资本化的金额（元） | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 资本化研发支出占研发投入的比例 | 0.00% | 0.00% | 0.00% |
| 资本化研发支出占当期净利润的比重 | 0.00% | 0.00% | 0.00% |

公司研发人员构成未发生重大变化，研发投入总额占营业收入的比重较上年未发生显著变化。

5、现金流

单位：元

| 项目 | 2021 年 | 2020 年 | 同比增减 |
|---------------|------------------|------------------|----------|
| 经营活动现金流入小计 | 2,276,904,636.53 | 1,964,158,802.67 | 15.92% |
| 经营活动现金流出小计 | 2,134,098,024.27 | 1,710,348,019.54 | 24.78% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 142,806,612.26 | 253,810,783.13 | -43.74% |
| 投资活动现金流入小计 | 16,749,236.07 | 12,479,583.00 | 34.21% |
| 投资活动现金流出小计 | 605,403,412.82 | 232,880,795.24 | 159.96% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -588,654,176.75 | -220,401,212.24 | 167.08% |
| 筹资活动现金流入小计 | 206,792,603.96 | 1,621,092,176.31 | -87.24% |
| 筹资活动现金流出小计 | 687,541,757.17 | 522,596,404.28 | 31.56% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -480,749,153.21 | 1,098,495,772.03 | -143.76% |
| 现金及现金等价物净增加额 | -930,045,280.91 | 1,125,767,364.20 | -182.61% |

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

- 2021年度经营活动产生的现金流量净额14,280.66万元，较2020年度下降43.74%，主要系公司购买商品、接受劳务支付的现金增加所致；
- 2021年度投资活动产生的现金流量净额-58,865.42万元，较2020年度下降167.08%，主要系本报告期购买结构性存款所致；
- 2021年度筹资活动产生的现金流量净额-48,074.92万元，较2020年度下降143.76%，主要系2020年向特定对象发行股票募集资金到账，以及本报告期支付收购阿特斯49%股权所致；
- 2021年现金及现金等价物净增加额-93,004.53万元，较2020年度下降182.61%，主要系（1）2020年向特定对象发行股票募

集资金到账；（2）本报告期偿还借款增加；（3）本报告期支付收购阿特斯49%股权部分价款。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内公司经营活动产生的现金净流量为142,806,612.26元，净利润为56,270,819.49元，经营活动产生的现金净流量与本年度净利润差异为86,535,792.77元，主要原因是经营活动产生的现金流量只受经营活动的影响，净利润除了受经营活动的影响，还受投资活动、筹资活动的影响；经营活动产生的现金流量根据收付实现制计算，净利润主要根据权责发生制原则计算。主要为资产减值准备增加影响45,535,638.77元；使用权资产折旧、固定资产折旧及无形资产、长期待摊费用摊销影响146,888,645.51元；财务费用影响18,825,205.16元；存货增加影响-9,886,505.96元；经营性应收项目的减少152,304,014.89元；经营性应付项目的增加-245,486,422.97元。

五、非主营业务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| | 金额 | 占利润总额比例 | 形成原因说明 | 是否具有可持续性 |
|-------------------|---------------|---------|--|----------|
| 投资收益 | 50,732,308.14 | 82.98% | 主要为（1）对外投资股息分配收入（2）购买结构性存款到期结息收入（3）预计阿特斯对赌赔偿收入 | 否 |
| 公允价值变动损益 | 1,843,731.79 | 3.02% | 主要系期末结构性存款余额产生的公允价值变动 | 否 |
| 资产减值 | 82,734,222.99 | 135.32% | 主要系计提的坏账准备、存货跌价准备及固定资产减值准备 | 否 |
| 营业外收入 | 383,125.73 | 0.63% | 主要为收取客户违约金和供应商赔偿款 | 否 |
| 营业外支出 | 6,438,696.30 | 10.53% | 主要是本期诉讼案件预计负债和厂房提前退租押金损失 | 否 |
| 其他收益 | 4,229,346.46 | 6.92% | 主要为与日常相关的政府补助 | 否 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | -356,040.27 | -0.58% | 主要是固定资产处置损失 | 否 |

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

| | 2021 年末 | | 2021 年初 | | 比重增减 | 重大变动说明 |
|------|----------------|--------|------------------|--------|---------|---------------------------------|
| | 金额 | 占总资产比例 | 金额 | 占总资产比例 | | |
| 货币资金 | 351,554,437.30 | 12.37% | 1,320,717,140.50 | 38.31% | -25.94% | 主要是上年期末募集资金到账，本期部分募集资金投入项目及购买结构 |

| | | | | | | |
|-------------|----------------|--------|----------------|--------|--------|--|
| | | | | | | 性存款 |
| 应收账款 | 498,156,213.58 | 17.53% | 679,261,483.19 | 19.70% | -2.17% | |
| 存货 | 231,188,916.65 | 8.14% | 255,771,668.22 | 7.42% | 0.72% | |
| 固定资产 | 682,376,896.69 | 24.01% | 646,919,011.43 | 18.76% | 5.25% | 主要是本年末越南厂房在建工程转固及新增购买机器设备 |
| 在建工程 | 64,511,959.89 | 2.27% | 107,262,232.13 | 3.11% | -0.84% | |
| 使用权资产 | 57,789,842.85 | 2.03% | | 0.00% | 2.03% | 主要是 2021 年 1 月 1 日起, 公司执行新租赁准则影响 |
| 短期借款 | 186,195,315.52 | 6.55% | 422,600,000.00 | 12.26% | -5.71% | 主要是银行贷款同比减少 |
| 合同负债 | 142,386.53 | 0.01% | 1,622,164.98 | 0.05% | -0.04% | |
| 长期借款 | 30,071,338.23 | 1.06% | 56,225,537.05 | 1.63% | -0.57% | |
| 租赁负债 | 58,587,671.08 | 2.06% | | 0.00% | 2.06% | 主要是 2021 年 1 月 1 日起, 公司执行新租赁准则影响 |
| 交易性金融资产 | 424,843,731.79 | 14.95% | | 0.00% | 14.95% | 本期购买结构性存款 |
| 应收票据 | 73,615,556.84 | 2.59% | 54,716,526.97 | 1.59% | 1.00% | 主要是票据结算同比增加所致 |
| 应收款项融资 | 25,820,170.01 | 0.91% | | 0.00% | 0.91% | 主要是应收票据, 本报告期管理此部分应收票据的业务模式, 既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标, 所以列报为“应收款项融资” |
| 预付款项 | 11,896,677.30 | 0.42% | 11,262,602.67 | 0.33% | 0.09% | |
| 其他应收款 | 16,130,223.97 | 0.57% | 6,617,493.29 | 0.19% | 0.38% | |
| 一年内到期的非流动资产 | | 0.00% | 1,822,578.48 | 0.05% | -0.05% | |
| 其他流动资产 | 61,550,377.60 | 2.17% | 29,189,063.83 | 0.85% | 1.32% | 主要是确认预计阿特斯对赌赔偿收入 |
| 其他非流动金融资产 | 142,000,000.00 | 5.00% | 100,997,172.95 | 2.93% | 2.07% | 主要是本期处置了对 EP Chem-Tech 株式会社的投资, 同时参与投资认购嘉兴伯翰赛伯股权投资合伙企业(有限合伙) (以下简称“伯翰赛伯”) 基金份额 |
| 无形资产 | 32,979,604.72 | 1.16% | 36,647,038.18 | 1.06% | 0.10% | |
| 长期待摊费用 | 40,786,833.48 | 1.44% | 48,715,657.12 | 1.41% | 0.03% | |
| 递延所得税资产 | 34,410,881.23 | 1.21% | 20,003,413.66 | 0.58% | 0.63% | |
| 其他非流动资产 | 6,685,915.62 | 0.24% | 5,547,168.21 | 0.16% | 0.08% | |
| 应付票据 | 48,488,800.18 | 1.71% | 68,105,119.96 | 1.98% | -0.27% | |
| 应付账款 | 488,831,795.85 | 17.20% | 725,751,203.84 | 21.05% | -3.85% | 主要是本期采购付款增加 |
| 预收款项 | 2,649,600.71 | 0.09% | | 0.00% | 0.09% | 主要是预收款增加 |

| | | | | | | |
|-------------|----------------|--------|----------------|--------|--------|---|
| 应付职工薪酬 | 37,221,784.44 | 1.31% | 41,992,581.06 | 1.22% | 0.09% | |
| 应交税费 | 23,336,945.78 | 0.82% | 20,557,718.09 | 0.60% | 0.22% | |
| 其他应付款 | 2,169,106.51 | 0.08% | 73,479,282.26 | 2.13% | -2.05% | 主要是前期的未付股权转让款和限制性股票回购款本期都已支付 |
| 一年内到期的非流动负债 | 120,050,000.00 | 4.22% | 4,084,195.81 | 0.12% | 4.10% | 主要是收购阿特斯 49% 股权款部分一年内到期，长期应付款重分类 |
| 长期应付款 | 102,900,000.00 | 3.62% | | 0.00% | 3.62% | 主要是收购阿特斯 49% 股权款 |
| 预计负债 | 3,000,000.00 | 0.11% | | 0.00% | 0.11% | 主要是本期诉讼产生预计负债 |
| 递延收益 | 3,452,839.00 | 0.12% | 4,310,330.48 | 0.13% | -0.01% | |
| 递延所得税负债 | 5,153,119.59 | 0.18% | 5,199,633.07 | 0.15% | 0.03% | |
| 库存股 | 11,414,707.00 | 0.40% | 16,523,575.63 | 0.48% | -0.08% | 主要是（1）2017 年限制性股票激励计划第三期限限制性股权激励解禁（2）本年回购股份拟用于实施公司股权激励计划或员工持股计划 |
| 其他综合收益 | -13,068,617.36 | -0.46% | -10,251,543.12 | -0.30% | -0.16% | 主要是由于汇率变动，引起外币报表折算变动所致 |

境外资产占比较高

√ 适用 □ 不适用

| 资产的具体内容 | 形成原因 | 资产规模 | 所在地 | 运营模式 | 保障资产安全性的控制措施 | 收益状况 | 境外资产占公司净资产的比重 | 是否存在重大减值风险 |
|---------|------|------------|-----|-------|---|----------------------------|---------------|------------|
| 越南智动力 | 投资设立 | 4.84 亿元人民币 | 越南 | 全资子公司 | 1、纳入集团内部控制管理制度管理范围；2、由公司安排中方管理人员常驻越南负责管理。 | 报告期内实现净利润 -11,969,993.01 元 | 28.01% | 否 |

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 其他变动 | 期末数 |
|--------|-----|--------------|---------------|---------|----------------|--------|------|----------------|
| 金融资产 | | | | | | | | |
| 1.交易性金 | | 1,843,731.79 | | | 423,000,000.00 | | | 424,843,731.79 |

| | | | | | | | | |
|---------------|----------------|--------------|--|--|----------------|---------------|--|----------------|
| 融资产（不含衍生金融资产） | | | | | | | | |
| 4.其他权益工具投资 | 100,997,172.95 | | | | 52,000,000.00 | 10,997,172.95 | | 142,000,000.00 |
| 金融资产小计 | 100,997,172.95 | 1,843,731.79 | | | 475,000,000.00 | 10,997,172.95 | | 566,843,731.79 |
| 上述合计 | 100,997,172.95 | 1,843,731.79 | | | 475,000,000.00 | 10,997,172.95 | | 566,843,731.79 |
| 金融负债 | 0.00 | | | | | | | 0.00 |

其他变动的内容

无变动

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

1、截至2021年12月31日，受限货币资金系为银行承兑汇票保证金及利息、和被司法冻结的资金，合计4,352,162.23元。

2、截至2021年12月31日，越南智动力将计划投入使用的300万片产能的结构件设备进行预抵押登记，该部分设备的账面价值为90,123,168.61元。该受限资产为中国银行(香港)胡志明市分行对越南智动力1500万美元（折合人民币约10,000万元）授信额度提供抵押担保。截止2021年12月31日，该抵押项下的短期借款余额为198,959,589,420越南盾（折合人民币约为55,999,801.63元）。

3、截至2021年12月31日，越南智动力因厂房建设尚未完工、土地证无法分割，因而将土地证及上附着的建筑物一并进行预抵押登记，该部分土地使用权账面价值为10,138,712.17元，房屋建筑物账面价值为171,184,308.90元。该受限资产为中国银行(香港)胡志明市分行对越南智动力1500万美元（折合人民币约10,000万元）授信额度提供抵押担保。截止2021年12月31日，该抵押项下的短期借款余额折合人民币55,999,801.63元。

4、截至2021年12月31日，惠州智动力将土地使用权用于抵押担保，该部分土地使用权账面价值为8,393,607.66元。该受限资产为中国银行股份有限公司深圳布吉支行对公司12,000万元授信额度提供抵押担保。截止2021年12月31日，该抵押项下的短期借款余额为120,000,000.00元。

5、截至2021年12月31日，公司将惠州智动力的100%股权用于质押担保。该受限资产为中国银行股份有限公司深圳布吉支行对公司12,000万元授信额度提供质押担保。截止2021年12月31日，该抵押项下的短期借款余额为120,000,000.00元。

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度 |
|----------------|----------------|---------|
| 711,452,800.00 | 100,997,172.95 | 604.43% |

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

| 被投资公司名称 | 主要业务 | 投资方式 | 投资金额 | 持股比例 | 资金来源 | 合作方 | 投资期限 | 产品类型 | 截至资产负债表日的进展情况 | 预计收益 | 本期投资盈亏 | 是否涉诉 | 披露日期(如有) | 披露索引(如有) |
|----------------------|-----------------------------------|------|----------------|---------|-----------|--------------|------|---------|---------------|------|----------------|------|-------------|----------|
| 阿特斯 | 消费类电子产品、汽车中控类产品相关设备及其零配件的研发、生产及销售 | 收购 | 343,000,000.00 | 49.00% | 募集资金+自有资金 | 周桂克 | 长期 | 结构件、光学件 | 已完成 | | 81,664,309.89 | 否 | 2021年01月11日 | 2021-003 |
| 嘉兴伯翰赛伯股权投资合伙企业(有限合伙) | 股权投资及相关咨询服务 | 新设 | 52,000,000.00 | 99.99% | 自有资金 | 杭州伯翰资产管理有限公司 | 7年 | 服务 | 经营中 | | | 否 | 2021年02月15日 | 2021-014 |
| 香港智动力 | 投资 | 增资 | 116,452,800.00 | 100.00% | 募集资金 | 无 | 长期 | 投资 | 已完成 | | 290,492.26 | 否 | | |
| 东莞智动力 | 消费性电子产品功能性器件及结构件的研发、生产及销售 | 增资 | 200,000,000.00 | 100.00% | 自有资金 | 无 | 长期 | 结构件、模切件 | 已完成 | | -67,456,204.34 | 否 | | |
| 合计 | -- | -- | 711,452,800.00 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 0.00 | 14,498,597.81 | -- | -- | -- |

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

| 资产类别 | 初始投资成本 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 报告期内购入金额 | 报告期内售出金额 | 累计投资收益 | 期末金额 | 资金来源 |
|------|----------------|--------------|---------------|----------------|---------------|--------------|----------------|------|
| 其他 | 100,997,172.95 | | | 52,000,000.00 | 10,997,172.95 | 3,760,641.51 | 142,000,000.00 | 自有资金 |
| 其他 | 0.00 | 1,843,731.79 | | 423,000,000.00 | | | 424,843,731.79 | 募集资金 |
| 合计 | 100,997,172.95 | 1,843,731.79 | 0.00 | 475,000,000.00 | 10,997,172.95 | 3,760,641.51 | 566,843,731.79 | -- |

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

| 募集年份 | 募集方式 | 募集资金总额 | 本期已使用募集资金总额 | 已累计使用募集资金总额 | 报告期内变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额比例 | 尚未使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金用途及去向 | 闲置两年以上募集资金金额 |
|------|-----------|------------|-------------|-------------|-----------------|---------------|-----------------|------------|---------------|--------------|
| 2020 | 向特定对象发行股票 | 105,898.63 | 58,729.14 | 58,729.14 | | | | 47,169.49 | 存放在募集资金专用账户 | |
| 合计 | -- | 105,898.63 | 58,729.14 | 58,729.14 | 0 | 0 | 0.00% | 47,169.49 | -- | 0 |

募集资金总体使用情况说明

公司 2020 年非公开发行人民币普通股（A 股）股票 6,132.744 万股，发行价格为 17.59 元/股，本次发行的募集资金总额为 1,078,749,669.60 元，扣除与本次发行相关的费用（不含税）19,763,393.51 元，募集资金净额为人民币 1,058,986,276.09 元。募集资金已于 2020 年 12 月 29 日划至公司指定账户。截至 2021 年 12 月 31 日，募集资金项目报告期累计投入 587,291,400.69 元，募集资金产生利息收入 8,254,546.37 元，募集资金账户余额 479,949,421.77 元。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向 | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 截止报告期末累计实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|--------------------|----------------|------------|------------|-----------|---------------|---------------------|---------------|-----------|---------------|----------|---------------|
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | | |
| 消费电子结构件越南生产基地建设项目 | 否 | 24,698.63 | 24,698.63 | 11,638.7 | 11,638.7 | 47.12% | 2023年01月01日 | | | 不适用 | 否 |
| 散热组件越南生产基地建设项目 | 否 | 11,900 | 11,900 | 85.44 | 85.44 | 0.72% | 2023年06月30日 | | | 不适用 | 否 |
| 智动力消费电子结构件生产基地改建项目 | 否 | 10,000 | 10,000 | | | | 2023年01月01日 | | | 不适用 | 否 |
| 收购阿特斯49.00%股权项目 | 否 | 24,300 | 24,300 | 12,005 | 12,005 | 49.40% | 2021年01月08日 | 3,977.45 | 7,646.27 | 是 | 否 |
| 补充流动资金 | 否 | 35,000 | 35,000 | 35,000 | 35,000 | 100.00% | | | | 不适用 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | -- | 105,898.63 | 105,898.63 | 58,729.14 | 58,729.14 | -- | -- | 3,977.45 | 7,646.27 | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | | |
| 无 | | | | | | | | | | | |
| 合计 | -- | 105,898.63 | 105,898.63 | 58,729.14 | 58,729.14 | -- | -- | 3,977.45 | 7,646.27 | -- | -- |

| | |
|-------------------------------|---|
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目) | 受新冠疫情、市场环境变化以及公司实际经营情况等诸多因素的影响，消费电子结构件越南生产基地建设项目、散热组件越南生产基地建设项目的整体进度放缓，预计无法在计划的时间内完成建设，公司董事会审议通过部分募投项目延期的议案。 |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 不适用 |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | 不适用 |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 不适用 |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 不适用 |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | 适用 2021年1月29日，公司第三届董事会第十八次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金9,512.20万元等额置换预先投入募投项目的自筹资金。上述募集资金置换经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具信会师报字[2021]Z110003号《深圳市智动力精密技术股份有限公司募集资金置换专项审核报告》鉴证。 |

| | |
|----------------------|---|
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 不适用 |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 不适用 |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 截止 2021 年 12 月 31 日，公司已将 47,000 万元募集资金用于购买理财产品，剩余募集资金存放在募集资金专用账户。 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 本公司已披露的相关信息不存在不及时、真实、准确、完整披露的情况，募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。 |

(3) 募集资金变更项目情况

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

公司报告期末未出售重大股权。

九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

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 | 营业利润 | 净利润 |
|-------|------|-----------------------------------|---------------|----------------|----------------|------------------|----------------|----------------|
| 越南智动力 | 子公司 | 消费性电子产品功能性器件的研发、生产及销售 | 5,000 万美金 | 620,552,371.44 | 484,353,883.03 | 727,623,825.58 | -12,899,948.48 | -11,969,993.01 |
| 东莞智动力 | 子公司 | 消费性电子产品功能性器件及结构件的研发、生产及销售 | 40,000 万元人民币 | 539,136,070.19 | 233,808,359.18 | 366,935,782.92 | -74,600,908.11 | -67,456,204.34 |
| 阿特斯 | 子公司 | 消费类电子产品、汽车中控类产品相关设备及其零配件的研发、生产及销售 | 1176.47 万元人民币 | 670,296,641.89 | 273,531,805.30 | 1,111,195,226.15 | 122,692,236.46 | 117,146,233.54 |
| 度润光电 | 子公司 | 光学元件、电子产品塑料配件的研发、生产及销售。 | 1,000 万元人民币 | 224,675,712.91 | 40,913,894.69 | 255,613,651.13 | 19,922,648.73 | 18,196,218.16 |

报告期内取得和处置子公司的情况

□ 适用 √ 不适用

主要控股参股公司情况说明

1、公司于2018年2月与阿特斯签订股权投资协议，对阿特斯增资人民币2,250.00万元，取得其15%的股权。2018年12月28日，公司召开2018年第四次临时股东大会，审议通过《关于收购广东阿特斯科技有限公司部分股权的议案》。公司以自有资金12,600万元人民币收购三明市沙县斯度诚企业管理服务合伙企业（普通合伙）与周桂克先生（阿特斯实际控制人）等股东合计持有的阿特斯36%的股权，本次收购完成后，阿特斯成为公司51%的控股子公司。2019年1月，阿特斯已按照收购协议约定完成了工商变更登记、《广东阿特斯科技有限公司章程》修订及变更备案董事会监事会成员等相关手续，并取得东莞市工商行政管理局换发的《营业执照》，公司自2019年1月起将阿特斯及其全资子公司度润光电纳入合并范围。

2、公司于2020年09月02日召开 2020 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于批准公司与周桂克签订〈深圳市智动力精密技术股份有限公司与周桂克之附条件生效的股权收购协议〉的议案》等相关议案，同意公司向特定对象发行股票募集资金并以支付3.43亿元现金的方式收购周桂克持有的阿特斯49%股权。2021年1月，阿特斯已按照收购协议约定完成了工商变更登记、《广东阿特斯科技有限公司章程》修订及变更备案董事会监事会成员等相关手续，并取得东莞市工商行政管理局换发的《营业执照》。

十、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

十一、公司未来发展的展望

1、行业发展趋势及公司发展战略

《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和2035年远景目标纲要》明确提出加快数字化发展、建设数字中国的目标，数字经济新优势将成为拉动经济增长的新引擎。可预见的是，以5G、人工智能、大数据等为代表的新技术的发展将为经济增长赋能，新科技、新技术的广泛应用和商业化将会极大推动消费电子行业的快速成长与发展，以消费电子为代表的智能制造也将迎来巨大的发展机遇。

公司将跟随消费电子行业发展浪潮，一方面继续夯实主业，另一方面不断开拓新市场、新业务，通过现有产业的优化升级和新业务的拓展布局，努力扩大在消费电子领域和智能终端设备的市场优势和份额，成为消费电子功能性器件及结构性器件领域的全球领先企业。

2、2022年度经营计划

(1) 业绩发展

公司将结合长期发展战略及年度经营目标，立足主营业务，积极应对行业及市场的变化，努力实现年度销售目标，主要通过以下几方面：一是强化市场业务团队建设，加强销售团队管理，完善市场业务人员绩效考核机制，提高业务人员的工作积极性、主动性；二是设法提高设备稼动率增加销售额，同时持续推进降本增效和革新改善以削减经费开支，确保产品在市场上的价格竞争力、技术竞争力、品质竞争力；三是建立高质量的客户业务团队及技术服务团队，及时掌握客户的需求与期望，提高客户满意度，不断拓宽业务市场。

(2) 人才培养

人才是企业发展的源动力，一个企业发展必须要有强劲的竞争力，而人才是保障竞争力的根本。2022年公司将结合长期发展规划战略，做好引才、育才、留才工作，一是构建线上线下立体的招聘渠道，引进人才，满足公司动态人力需求，同时推进校企合作，招聘储备人才进行培养；二是落实好员工培训制度，通过培养自己的人才，获得人才的自我更新能力，实现从优秀到卓越的自我超越；三是进一步优化绩效管理体系，激发全体员工的积极性、主动性与创造性，形成以才带才，以才育才，以才引才，以才聚才的良性循环。

(3) 管理体系建设

公司将持续加强流程体系的建设，提升内部管理能力，包括对生产、研发、采购、销售、管理等各个环节实现数字化管理，持续改进完善ERP电算系统和信息化管理平台。公司将遴选一批工段工序，通过采用智能化生产和检测设备对生产过程进行检测、处理、控制，实现自动化、智能化，获得更高的效益。推进DCC文件管理系统正式上线运行，提升文档的准确性、安全性，提高文档使用的便捷性，提升工作效率，推进公司管理体系和管理能力现代化建设。

3、公司可能面临的风险及应对措施

(1) 募投项目不及预期风险

公司向特定对象发行股票募集资金投资项目的可行性分析系基于当时市场环境、政策等因素做出。但如果项目产品市场因受到宏观经济波动、上下游行业周期性变化等因素影响陷入衰退，将导致募集资金投资项目面临无法如期完成或实施效果无法达到预期效益的风险。

因此，公司将实时跟进募投项目的进展情况，关注市场、产业及技术等发展趋势，定期分析、研究和调整，为项目做出多方面准备，必要时对项目进行相应的调整及优化。同时完善公司的业务结构，不断开拓市场，增强公司持续盈利能力。

（2）行业技术升级换代带来的风险

公司业务涵盖消费电子功能性器件、结构性器件等精密器件，产品广泛应用于消费电子、通信设备及汽车等行业，上述行业存在技术更新速度快、创新性强等特点。如果公司研发能力无法匹配终端产品更新迭代的速度、产品的发展趋势并实现技术和产品升级，面临激烈的市场竞争则公司的产品和技术存在被淘汰风险。

因此，公司要坚持技术创新，时刻关注市场产业的技术变化，完善公司的研发体系，加大研发投入，及时调整研发方向和技术储备。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司严格遵守《公司法》《证券法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律、法规及规范性文件的规定，不断建立健全公司的内部控制体系，完善法人治理结构。公司股东大会、董事会、监事会及管理层按照《公司章程》及相关议事规则依法依规履行职责，保障了广大投资者特别是中小投资者的合法权益。

1、公司股东与股东大会

公司股东大会的召集、召开完全符合《公司章程》《股东大会议事规则》的要求和规定，公司确保所有股东享有平等权利。

2、董事与董事会

董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权。公司现有7名董事，其中包括3名独立董事，董事会成员结构合理，董事成员均具备相关的专业知识和工作经验，公司董事会下设的战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会及提名委员会，涉及专业的事项首先须经专门委员会通过然后提交董事会审议，以利于独立董事更好地发挥作用。

3、监事与监事会

监事会根据《公司章程》赋予的职权，独立有效地监督公司董事和高级管理人员的履职行为、公司财务等；列席董事会会议，并对董事会提出相关建议和意见。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司具有独立完整的业务及自主经营能力，资产独立、产权明晰，与控股股东、实际控制人相互独立，公司与控股股东、实际控制人在资产、人员、财务、机构、业务、等方面完全分开。

1、资产完整情况：公司的资产独立完整、权属清晰。公司具备与生产经营有关的生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及专利、非专利技术的所有权和使用权。

2、人员独立情况：公司董事、监事及高级管理人员均系严格按照《公司法》《公司章程》的有关规定选举或聘任。公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均专职在公司工作并领取薪酬。公司的董事、监事、高级管理人员均未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事的其他职务或领薪，财务人员没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

3、财务独立情况：公司建立了独立的财务会计部门及独立的财务规章制度，有完整独立的财务核算体系，能够独立形成财务决策，开设了独立的银行账户，并依法独立纳税。公司不存在与控股股东、实际控制人共用银行账户的情况，也不存在资金、资产被股东单位及其关联方非法占用的情况。

4、机构独立情况：公司建立了适应自身经营发展需要的组织结构，按照《公司法》的要求，建立健全了股东大会、董事会、监事会和公司管理层的组织结构体系，各机构均独立运作，不存在股东及其他单位、个人直接或间接干预公司的机构

设置和生产经营活动的情形。公司的生产经营和办公机构与控股股东、实际控制人完全独立，不存在混合经营、合署办公的情形。

5、业务独立情况：公司独立从事生产经营，对控股股东、实际控制人不存在依赖关系。公司拥有独立的采购、生产、销售、研发系统，具备独立完善的业务经营管理体系。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 会议决议 |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|--|
| 2021 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 37.45% | 2021 年 02 月 23 日 | 2021 年 02 月 23 日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告编号： 2021-015 |
| 2020 年年度股东大会 | 年度股东大会 | 42.36% | 2021 年 05 月 11 日 | 2021 年 05 月 11 日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告编号： 2021-042 |
| 2021 年第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 35.25% | 2021 年 09 月 10 日 | 2021 年 09 月 10 日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告编号： 2021-057 |
| 2021 年第三次临时股东大会 | 临时股东大会 | 33.57% | 2021 年 12 月 16 日 | 2021 年 12 月 16 日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告编号： 2021-073 |

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、公司具有表决权差异安排

适用 不适用

六、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

七、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

| 姓名 | 职务 | 任职状态 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 期初持股数 (股) | 本期增持股份 数量 (股) | 本期减持股份 数量 (股) | 其他增 减变动 (股) | 期末持 股数 (股) | 股份增 减变动 的原因 |
|-----|-----------------|------|----|----|---------------------|---------------------|----------------|---------------------|---------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 吴加维 | 董事长 | 现任 | 男 | 50 | 2013年 01月29 日 | 2022年 02月15 日 | 47,879,9 86 | | | | 47,879,9 86 | |
| 陈奕纯 | 副董事长 | 现任 | 女 | 52 | 2013年 01月29 日 | 2022年 02月15 日 | 41,006,3 55 | | | | 41,006,3 55 | |
| 刘炜 | 董事、总 经理 | 现任 | 男 | 47 | 2013年 01月29 日 | 2022年 02月15 日 | 168,000 | | | | 168,000 | |
| 吴雄仰 | 董事 | 现任 | 男 | 27 | 2019年 02月15 日 | 2022年 02月15 日 | 0 | | | | 0 | |
| 郭新梅 | 独立董 事 | 现任 | 女 | 50 | 2019年 02月15 日 | 2022年 02月15 日 | 0 | | | | 0 | |
| 柯东洲 | 独立董 事 | 现任 | 男 | 35 | 2019年 02月15 日 | 2022年 02月15 日 | 0 | | | | 0 | |
| 杨文 | 独立董 事 | 现任 | 男 | 41 | 2019年 02月15 日 | 2022年 02月15 日 | 0 | | | | 0 | |
| 陈卓君 | 职工代 表监事 | 现任 | 女 | 28 | 2018年 01月29 日 | 2022年 02月15 日 | 0 | | | | 0 | |
| 赖晓霞 | 非职工 代表监 事 | 现任 | 女 | 26 | 2018年 08月16 日 | 2022年 02月15 日 | 0 | | | | 0 | |
| 刘月燕 | 非职工 代表监 事 | 现任 | 女 | 39 | 2019年 02月15 日 | 2022年 02月15 日 | 0 | | | | 0 | |
| 陈丹华 | 副总经 理 | 现任 | 女 | 40 | 2013年 01月29 日 | 2022年 02月15 日 | 220,000 | | | | 220,000 | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----|----------------|----|----|----|---------------------|---------------------|----------------|---|--------|--|----------------|----|
| 张国书 | 副总经理 | 现任 | 男 | 46 | 2019年 02月22 日 | 2022年 02月15 日 | 67,200 | | | | 67,200 | |
| 曹晴 | 副总经理、 董事会秘书 | 现任 | 男 | 37 | 2021年 08月11 日 | 2022年 02月15 日 | 0 | | | | 0 | |
| 李明辉 | 财务总监 | 现任 | 男 | 39 | 2021年 11月29 日 | 2022年 02月15 日 | 0 | | | | 0 | |
| 方吉鑫 | 副总经理、 董事会秘书 | 离任 | 男 | 40 | 2013年 01月29 日 | 2021年 04月29 日 | 252,000 | | 63,000 | | 189,000 | 减持 |
| 黄爱雪 | 财务总监 | 离任 | 女 | 45 | 2019年 09月09 日 | 2021年 08月20 日 | 0 | | | | 0 | |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 89,593,5 41 | 0 | 63,000 | | 89,530,5 41 | -- |

注：公司与 2022 年 2 月 9 日披露《关于董事会、监事会延期换届的提示性公告》，由于第三届董事会、监事会任期于 2022 年 2 月 15 日届满，鉴于公司第四届董事会候选人、监事会候选人的提名工作仍在推进中，为保证董事会、监事会工作的稳定开展，公司董事会、监事会的换届选举工作将延期举行，公司董事会各专门委员会及高级管理人员的任期亦相应顺延。

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

报告期内，方吉鑫先生因个人原因辞去公司副总经理、董事会秘书职务，黄爱雪女士因个人原因辞去公司财务总监职务。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|-----|----------------|----|-----------------|---|
| 方吉鑫 | 副总经理、 董事会秘书 | 解聘 | 2021年04月29 日 | 因个人原因，辞去副总经理、董事会秘书职务 |
| 黄爱雪 | 财务总监 | 解聘 | 2021年08月20 日 | 因个人原因，辞去财务总监职务 |
| 曹晴 | 副总经理、 董事会秘书 | 聘任 | 2021年08月11 日 | 第三届董事会第二十一次会议审议通过聘任曹晴先生担任公司副总经理、董事会秘书职务 |
| 李明辉 | 财务总监 | 聘任 | 2021年11月29 日 | 第三届董事会第二十五次会议审议通过聘任李明辉先生担任公司财务总监职务 |

2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

1、吴加维，男，1972年生，中国国籍，无境外永久居留权。2004年至2013年1月，任深圳市智动力胶粘制品有限公司（以

下简称“智动力有限”)副总经理;2013年1月至2013年12月,任公司副董事长;2013年12月至今,任公司董事长。

2、陈奕纯,女,1970年生,中国国籍,无境外永久居留权。2004年至2013年1月,任智动力有限执行董事、总经理;2013年1月至2013年12月,任公司董事长;2012年6月至2014年11月,任香港智动力董事;2013年12月至今,任公司副董事长。

3、刘炜,男,1975年生,中国国籍,无境外永久居留权。1998年至2006年,任惠州三星电子有限公司品质部主任;2006年至2007年,任惠州大永电子科技有限公司总经理;2007年2月至2013年1月,任智动力有限副总经理;2013年1月至今,任惠州智动力执行董事、总经理;2013年1月至今,任公司董事、总经理。

4、吴雄仰,男,1995年生,中国国籍,无境外永久居留权。现任公司高级研发工程师、董事。

5、柯东洲,男,1987年生,中国国籍,无境外永久居留权。2011年至2015年6月,任深圳市交通运输行政执法支队坪山大队中队长、法制员,负责行政执法工作及执法合法合规性审查等相关法律工作;2015年7月至2016年11月,任广东如智律师事务所律师实习律师;2016年12月至今,任广东卓建律师事务所合伙人、执业律师;现任公司独立董事。

6、杨文,男,1981年生,中国国籍,无境外永久居留权。2013年7月至今,在深圳大学经济学院金融系任教,担任本科生和研究生金融学相关课程主讲教师,并担任金融学博士后导师;现任公司独立董事。

7、郭新梅,女,1972年生,中国国籍,无境外永久居留权。曾任深圳丹邦科技股份有限公司财务总监、深圳力合创新创业投资有限公司监事、茂硕电源科技股份有限公司独立董事;2017年11月至今在惠州市惠德瑞锂电科技股份有限公司任独立董事;2018年9月至今在诺德投资股份有限公司任独立董事;2015年5月至今在深圳市锦瑞生物科技股份有限公司任财务总监、董事;现任公司独立董事。

8、陈卓君,女,1993年生,中国国籍,无境外永久居留权。现就职于深圳智动力精密技术股份有限公司人事部,任公司职工代表监事及监事会主席。

9、刘月燕,女,1983年生,中国国籍,无境外永久居留权。2012年入职深圳市智动力精密技术股份有限公司至今,现就职于公司市场部,任公司监事。

10、赖晓霞,女,1996年生,中国国籍,无境外永久居留权。2014年入职深圳市智动力精密技术股份有限公司至今,现就职于公司总经办,任公司监事。

11、陈丹华,女,1982年生,中国国籍,无境外永久居留权。2004年至2013年1月,任智动力有限副总经理,2013年1月至2019年2月任公司董事。现任公司副总经理。

12、张国书,男,1976年生,中国国籍,无境外居留权。曾任公司生产部经理,现任公司副总经理。

13、曹晴,男,1984年生,中国国籍,无境外永久居留权,法学硕士,曾为德国马克斯普朗克比较法与国际私法研究所(Max Planck Institute for Comparative and International Private Law)客座研究员,德意志学术交流中心(DAAD)访问学者。曾先后供职于南京政通实业发展有限公司,香港城市大学法律学院,香港浸会大学公司治理与金融政策研究中心,深圳证券交易所综合研究所。2017年3月至2021年4月任湖北盛天网络技术股份有限公司副总经理、董事会秘书。现任公司副总经理、董事会秘书。

14、李明辉,男,1982年生,中国国籍,无境外居留权,学士学位。曾就任美的集团股份有限公司财务经理、雷士国际控股有限公司集团总部财务总监、雅迪集团控股有限公司财务部长,现任公司财务总监。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在其他单位是否领取报酬津贴 |
|--------|--------------------|-----------------|-------------|-------------|---------------|
| 郭新梅 | 深圳市锦瑞生物科技股份有限公司 | 财务总监、董事 | 2015年05月01日 | | 是 |
| 郭新梅 | 茂硕电源科技股份有限公司 | 独立董事 | 2017年04月10日 | 2021年01月22日 | 是 |
| 郭新梅 | 惠州市惠德瑞锂电科技股份有限公司 | 独立董事 | 2017年11月07日 | 2024年05月31日 | 是 |
| 郭新梅 | 诺德投资股份有限公司 | 独立董事 | 2018年09月17日 | 2021年09月16日 | 是 |
| 杨文 | 深圳大学 | 副教授、研究生导师、博士后导师 | 2013年07月01日 | | 是 |
| 杨文 | 深圳冰川网络股份有限公司 | 独立董事 | 2018年09月14日 | 2024年09月15日 | 是 |
| 杨文 | 深圳市联得自动化装备股份有限公司 | 独立董事 | 2018年06月28日 | 2024年09月28日 | 是 |
| 杨文 | 深圳市超频三科技股份有限公司 | 独立董事 | 2020年11月06日 | 2023年11月05日 | 是 |
| 杨文 | 深圳市联得自动化装备股份有限公司 | 独立董事 | 2018年06月28日 | 2021年06月27日 | 是 |
| 杨文 | 中国文化艺术发展促进会艺术经济专委会 | 副主任 | 2019年07月02日 | 2021年07月01日 | 否 |
| 柯东洲 | 广东卓建律师事务所 | 合伙人、执业律师 | 2017年01月01日 | | 是 |
| 柯东洲 | 深圳市潮汕青年商会 | 理事 | 2021年08月12日 | | 否 |
| 柯东洲 | 深圳市法律文化研究会 | 理事 | | | 否 |
| 柯东洲 | 深圳市潮汕商会 | 理事 | 2021年08月12日 | | 否 |

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：董事报酬经薪酬与考核委员会审核、董事会审议通过后股东大会审议；监事报酬经薪酬与考核委员会审核、监事会审议通过后股东大会审议；高级管理人员报酬经薪酬与考核委员会拟定后报董事会审议；独立董事津贴依据股东大会决议支付，独立董事会务费用据实报销；

2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：根据公司盈利水平、行业平均报酬水平结合各董事、监事、高级管理人员工作能力、岗位职责等考核确定并发放。

3、本报告期实际支付董事、监事和高级管理人员报酬总额为447.20万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任职状态 | 从公司获得的税前报酬总额 | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|------------|----|----|------|--------------|--------------|
| 吴加维 | 董事长 | 男 | 50 | 现任 | 72.13 | 否 |
| 陈奕纯 | 副董事长 | 女 | 52 | 现任 | 64.93 | 否 |
| 吴雄仰 | 董事 | 男 | 27 | 现任 | 8.96 | 否 |
| 刘炜 | 董事、总经理 | 男 | 47 | 现任 | 54.85 | 否 |
| 陈丹华 | 副总经理 | 女 | 40 | 现任 | 47.66 | 否 |
| 黄爱雪 | 财务总监 | 女 | 45 | 离任 | 51.29 | 否 |
| 张国书 | 副总经理 | 男 | 46 | 现任 | 34.12 | 否 |
| 郭新梅 | 独立董事 | 女 | 50 | 现任 | 5 | 否 |
| 杨文 | 独立董事 | 男 | 41 | 现任 | 5 | 否 |
| 柯东洲 | 独立董事 | 男 | 35 | 现任 | 5 | 否 |
| 刘月燕 | 股东代表监事 | 女 | 39 | 现任 | 10.49 | 否 |
| 赖晓霞 | 股东代表监事 | 女 | 26 | 现任 | 9.99 | 否 |
| 方吉鑫 | 副总经理、董事会秘书 | 男 | 40 | 离任 | 16.39 | 否 |
| 陈卓君 | 职工代表监事 | 女 | 28 | 现任 | 7.79 | 否 |
| 曹晴 | 副总经理、董事会秘书 | 男 | 37 | 现任 | 39.97 | 否 |
| 李明辉 | 财务总监 | 男 | 39 | 现任 | 13.63 | 否 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 447.2 | -- |

八、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

| 会议届次 | 召开日期 | 披露日期 | 会议决议 |
|--------------|-------------|-------------|--|
| 第三届董事会第十八次会议 | 2021年01月29日 | 2021年01月30日 | 1.审议通过了《关于<2020年提高上市公司质量自查报告>的议案》 2.审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金的议案》 3.审议通过了《关于调整募集资金投资项目拟投 |

| | | | |
|---------------|------------------|------------------|---|
| | | | <p>入募集资金金额的议案》</p> <p>4.审议通过了《关于修订<董事会审计委员会工作细则>的议案》</p> <p>5.审议通过了《关于修订<董事会战略委员会工作细则>的议案》</p> <p>6.审议通过了《关于变更公司注册资本及注册地址并修订<公司章程>的议案》</p> <p>7.审议通过了《关于召开公司 2021 年第一次临时股东大会的议案》</p> |
| 第三届董事会第十九次会议 | 2021 年 02 月 08 日 | 2021 年 02 月 08 日 | 1.审议通过了《关于公司参与投资嘉兴伯翰赛伯股权投资合伙企业(有限合伙)的议案》 |
| 第三届董事会第二十次会议 | 2021 年 04 月 16 日 | 2021 年 04 月 19 日 | <p>1.审议通过了《关于公司<2020 年年度报告>全文及其摘要的议案》</p> <p>2.审议通过了《关于公司<2021 年第一季度报告>的议案》</p> <p>3.审议通过了《关于公司<2020 年度董事会工作报告>的议案》</p> <p>4.审议通过了《关于公司<2020 年度总经理工作报告>的议案》</p> <p>5.审议通过了《关于公司<2020 年度财务决算报告>的议案》</p> <p>6.审议通过了《关于公司<2020 年度募集资金存放与使用情况的专项报告>的议案》</p> <p>7.审议通过了《关于公司 2020 年度利润分配方案的议案》</p> <p>8.审议通过了《关于公司<2020 年度内部控制自我评价报告>的议案》</p> <p>9.审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》</p> <p>10.审议通过了《关于公司使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》</p> <p>11.审议通过了《关于公司 2017 年限制性股票激励计划第三个限售期解除限售条件成就的议案》</p> <p>12.审议通过了《关于公司回购注销 2017 年限制性股票激励计划中部分限制性股票的议案》</p> <p>13.审议通过了《关于公司召开 2020 年年度股东大会的议案》</p> |
| 第三届董事会第二十一次会议 | 2021 年 08 月 11 日 | 2021 年 08 月 11 日 | 1.审议通过了《关于公司聘任副总经理、董事会秘书的议案》 |
| 第三届董事会第二十二次会议 | 2021 年 08 月 23 日 | 2021 年 08 月 25 日 | <p>1.审议通过了《关于公司<2021 年半年度报告>全文及其摘要的议案》</p> <p>2.审议通过了《关于公司<2021 年半年度募集资</p> |

| | | | |
|---------------|------------------|------------------|---|
| | | | 金存放与使用情况的专项报告>的议案》 |
| 第三届董事会第二十三次会议 | 2021 年 10 月 18 日 | 2021 年 10 月 19 日 | 1.审议通过了《关于回购公司股份方案的议案》 |
| 第三届董事会第二十四次会议 | 2021 年 10 月 27 日 | | 1.审议通过了《关于公司<2021 年第三季度报告>全文的议案》 |
| 第三届董事会第二十五次会议 | 2021 年 11 月 29 日 | 2021 年 11 月 30 日 | 1.审议通过了《关于公司聘任财务总监的议案》 2.审议通过了《关于公司拟变更会计师事务所的议案》 3.审议通过了《关于修订<公司章程>的议案》 4.逐项审议通过了《关于修订公司部分治理制度的议案》 5.审议通过了《关于召开公司 2021 年第三次临时股东大会的议案》 |

2、董事出席董事会及股东大会的情况

| 董事出席董事会及股东大会的情况 | | | | | | | |
|-----------------|--------------|-----------|--------------|-----------|---------|------------------|----------|
| 董事姓名 | 本报告期应参加董事会次数 | 现场出席董事会次数 | 以通讯方式参加董事会次数 | 委托出席董事会次数 | 缺席董事会次数 | 是否连续两次未亲自参加董事会会议 | 出席股东大会次数 |
| 吴加维 | 8 | 5 | 3 | 0 | 0 | 否 | 4 |
| 陈奕纯 | 8 | 5 | 3 | 0 | 0 | 否 | 4 |
| 刘炜 | 8 | 6 | 2 | 0 | 0 | 否 | 4 |
| 吴雄仰 | 8 | 5 | 3 | 0 | 0 | 否 | 4 |
| 郭新梅 | 8 | 5 | 3 | 0 | 0 | 否 | 4 |
| 柯东洲 | 8 | 4 | 4 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 杨文 | 8 | 4 | 4 | 0 | 0 | 否 | 4 |

报告期内公司董事未出现连续两次未亲自出席董事会的情况。

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司全体董事恪尽职守、勤勉尽责，关注公司经营管理、财务状况及重大事项等，对提交董事会审议的各项议案，通过深入讨论形成决议，为公司的经营发展建言献策，作出决策时充分考虑中小股东的利益和诉求，切实增强了董事会决策的科

学性，推动公司经营各项工作的持续、稳定、健康发展。

九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

| 委员会名称 | 成员情况 | 召开会议次数 | 召开日期 | 会议内容 | 提出的重要意见和建议 | 其他履行职责的情况 | 异议事项具体情况（如有） |
|----------|-------------|--------|-------------|--|------------|-----------|--------------|
| 董事会审计委员会 | 郭新梅、柯东洲、吴雄仰 | 4 | 2021年04月06日 | 1.关于公司《2020 年度报告》全文及其摘要的议案； 2.关于公司《2020 年度财务决算报告》的议案； 3.关于公司《2020 年度内部控制自我评价报告》的议案； 4.关于公司《2021 年第一季度报告》的议案； 5.2020 年度重要事项检查报告 6.审计部 2020 年工作总结及 2021 年滚动计划 | | | |
| | | | 2021年08月10日 | 1.关于公司《2021 年半年度报告》的议案； 2.关于公司《2021 年半年度重要事项检查报告》的议案 3.关于公司《审计部 2021 年上半年工作总结及下半年工作计划》的议案 | | | |
| | | | 2021年10月20日 | 1.关于公司《2021 年第三季度报告》的 | | | |

| | | | | | | | |
|-------------|------------|---|------------------|--|--|--|--|
| | | | | 议案 2.关于公司《2021 年第三季度重要事项检查报告》的议案 3.审计部 2021 年第三季度工作总结及第四季度工作计划 | | | |
| | | | 2021 年 11 月 26 日 | 1.关于公司拟变更会计师事务所的议案 | | | |
| 董事会提名委员会 | 吴加维、郭新梅、杨文 | 2 | 2021 年 08 月 11 日 | 1.关于公司总经理提名副总经理、董事会秘书候选人资格审核的议案 | | | |
| | | | 2021 年 11 月 29 日 | 1.关于公司总经理提名财务总监候选人资格审核的议案 | | | |
| 董事会薪酬与考核委员会 | 刘炜、郭新梅、柯东洲 | 1 | 2021 年 04 月 06 日 | 1.关于公司 2017 年限制性股票激励计划第三个限售期解除限售条件成就的议案 | | | |

十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

十一、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

| | |
|---------------------|-------|
| 报告期末母公司在职员工的数量（人） | 305 |
| 报告期末主要子公司在职员工的数量（人） | 3,543 |
| 报告期末在职员工的数量合计（人） | 3,848 |
| 当期领取薪酬员工总人数（人） | 3,848 |

| | |
|---------------------------|-----------|
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） | 15 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数（人） |
| 生产人员 | 2,935 |
| 销售人员 | 82 |
| 技术人员 | 153 |
| 财务人员 | 43 |
| 行政人员 | 423 |
| 研发人员 | 212 |
| 合计 | 3,848 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 研究生 | 7 |
| 本科 | 220 |
| 专科 | 466 |
| 高中/技校 | 1,396 |
| 初中 | 1,744 |
| 初中以下 | 15 |
| 合计 | 3,848 |

2、薪酬政策

公司严格按照《劳动法》和其他有关劳动法律、法规的规定，与员工签订劳动合同，严格执行国家用工制度、劳动保护等制度，缴纳五险一金。同时，公司根据所处的行业特点以及结合自身实际情况建立规范薪酬管理政策，依据工作性质和技能等差异实行多层次职工薪酬体系，实现薪资与岗位价值相匹配的原则。

3、培训计划

公司根据日常经营发展需要，建立不同阶段、不同岗位的员工培训体系，通过对新员工入职培训、岗前培训、三级安全教育培训及制定部门年度培训计划等方式使公司教育培训工作程序化、规范化、制度化，从而全面提升员工的综合素质，做好公司人才储备工作。

4、劳务外包情况

适用 不适用

| | |
|----------------|---------------|
| 劳务外包的工时总数（小时） | 3,442,736.47 |
| 劳务外包支付的报酬总额（元） | 82,584,276.74 |

十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

| | |
|--|----------------|
| 每 10 股送红股数（股） | 0 |
| 每 10 股派息数（元）（含税） | 0.38 |
| 每 10 股转增数（股） | 0 |
| 分配预案的股本基数（股） | 264,824,240 |
| 现金分红金额（元）（含税） | 10,063,321.12 |
| 以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元） | 0.00 |
| 现金分红总额（含其他方式）（元） | 10,063,321.12 |
| 可分配利润（元） | 483,058,750.91 |
| 现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例 | 100.00% |
| 本次现金分红情况 | |
| 公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20% | |
| 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明 | |
| <p>经信永中和会计师事务所审计，2021 年度实现的归属于上市公司股东的净利润为 57,239,709.04 元。截至 2021 年 12 月 31 日，公司合并报表的期末未分配利润为 489,305,067.82 元，母公司的期末未分配利润为 204,644,751.59 元。</p> <p>公司 2021 年度利润分配方案为：以公司现有总股本 265,624,240 股减去公司回购专户股数 800,000 股后的股本 264,824,240 股为基数，拟向全体股东按每 10 股派发现金红利 0.38 元（含税），共计派发 10,063,321.12 元，根据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 9 号—回购股份》的有关规定，上市公司回购专用账户中的股份，不享有利润分配的权利。董事会提请股东大会授权董事会实施与本次权益分派相关的具体事宜。</p> <p>若本次利润分配方案披露日至实施该方案的股权登记日期间，由于股份回购、股权激励、再融资等原因而股本发生变化的，公司将实施权益分派股权登记日的总股本扣减公司回购专用证券账户中的股份为基数，按照现金分红总额固定不变的原则，对分配比例进行调整。</p> | |

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、股权激励

2017年公司实施股权激励计划，公司拟向公司核心管理人员、核心技术、业务人员作为激励对象授予500万股公司限制性股票，约占2017年股权激励草案公告时公司股份总额12,520万股的3.9936%。在确定首次授予日后的资金缴纳、股份登记过程中，有1名激励对象因个人原因自动放弃认购其对应的限制性股票0.25万股，因而公司本次限制性股票首次实际授予对象为86人，实际授予数量为428.30万股，占授予前公司总股本12,520万股的3.4209%，限制性股票的授予价格限制性股票的授予价格为11.46元/股。

2021年4月16日，公司召开第三届董事会第二十次会议及第三届监事会第十七次会议审议通过了《关于公司2017年限制性股票激励计划第三个限售期解除限售条件成就的议案》，公司2017年限制性股票激励计划第三个解除限售期解除限售条件已经成就，本次解除限售的激励对象共78名，解除限售的限制性股票数量为2,217,600股。同时审议通过了《关于公司回购注销2017年限制性股票激励计划中部分限制性股票的议案》，鉴于公司2017年限制性股票激励计划的1名原激励对象与公司解除劳动合同，不符合股权激励资格，公司对其持有的全部已获授但尚未解除限售的128,000股限制性股票进行回购注销。

董事、高级管理人员获得的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

| 姓名 | 职务 | 年初持有股票期权数量 | 报告期新授予股票期权数量 | 报告期内可行权股数 | 报告期内已行权股数 | 报告期内已行权股数行权价格（元/股） | 期末持有股票期权数量 | 报告期末市价（元/股） | 期初持有限制性股票数量 | 报告期新授予限制性股票数量 | 限制性股票的授予价格（元/股） | 本期已解锁股份数量 | 期末持有限制性股票数量 |
|--------|--|------------|--------------|-----------|-----------|--------------------|------------|-------------|-------------|---------------|-----------------|-----------|-------------|
| 刘炜 | 董事、总经理 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 14.56 | 128,000 | 0 | 0 | 128,000 | 0 |
| 陈丹华 | 副总经理 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 14.56 | 160,000 | 0 | 0 | 160,000 | 0 |
| 张国书 | 副总经理 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 14.56 | 51,200 | 0 | 0 | 51,200 | 0 |
| 方吉鑫 | 原副总经理、董事会秘书 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 14.56 | 192,000 | 0 | 0 | 192,000 | 0 |
| 合计 | -- | 0 | 0 | 0 | 0 | -- | 0 | -- | 531,200 | 0 | -- | 531,200 | 0 |
| 备注（如有） | 报告期内，上述董事、高级管理人员所持限制性股票已按照公司《2017年限制性股票激励计划》完成了首次授予部分的第三个解除限售期的解除限售工作，报告期内已解除限售比例为首次授予部分的40%，报告期末，2017年限制性股票激励计划中限制性股票已全部解锁。 | | | | | | | | | | | | |

高级管理人员的考评机制及激励情况

公司建立了较为完善的薪酬制度和绩效考核体系，明确高级管理人员的绩效评价标准、程序和相关激励与约束机制，公司董事会薪酬与考核委员会对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行综合考评。报告期内，公司高

级管理人员能够严格按照《公司法》《公司章程》及国家有关法律法规认真履行职责，严格执行股东大会、董事会的相关决议，保障公司持续、健康运营。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

(1) 报告期内，为进一步提升公司规范运作水平，完善公司治理结构，公司根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等有关法律法规及规范性文件的最新修订情况，全面梳理相关治理制度，通过对照自查，同时结合公司实际情况，修订公司治理制度文件22个。

(2) 加强内部控制培训及学习，组织公司董事、监事及高级管理人员参加监管合规学习，提高公司管理层的治理水平，强化合规经营意识，确保内部控制制度得到有效执行，切实提升公司规范运作水平，促进公司健康可持续发展。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

| 公司名称 | 整合计划 | 整合进展 | 整合中遇到的问题 | 已采取的解决措施 | 解决进展 | 后续解决计划 |
|------|----------------|----------------------------|----------|----------|------|--------|
| 阿特斯 | 由控股子公司变更为全资子公司 | 公司资产、人员、财务、业务等方面全部纳入集团统一管理 | 无 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |
| 度润光电 | 由控股孙公司变更为全资孙公司 | 公司资产、人员、财务、业务等方面全部纳入集团统一管理 | 无 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |

十六、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

1、内控自我评价报告

| | | |
|------------------------------|---|---|
| 内部控制评价报告全文披露日期 | 2022 年 03 月 29 日 | |
| 内部控制评价报告全文披露索引 | 巨潮资讯网站（ http://www.cninfo.com.cn ）刊登的《2021 年度内部控制自我评价报告》 | |
| 纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例 | 100.00% | |
| 纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例 | 100.00% | |
| 缺陷认定标准 | | |
| 类别 | 财务报告 | 非财务报告 |
| 定性标准 | <p>(1) 重大缺陷的认定标准：</p> <p>①董事、监事及高级管理人员滥用职权及舞弊。</p> <p>②更正已经公布的财务报表。</p> <p>③注册会计师发现当期财务报表存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报。</p> <p>④企业审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。</p> <p>(2) 重要缺陷的认定标准：</p> <p>①未依照公认会计准则选择和应用会计政策；</p> <p>②未建立反舞弊程序和控制措施；</p> <p>③注册会计师发现当期财务报告存在一般错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；</p> <p>④企业审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督存在重要缺陷。</p> <p>(3) 一般缺陷的认定标准：不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷，如：</p> <p>①注册会计师发现当期财务报告存在小额错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；</p> <p>②公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督存在一般缺陷等。</p> | <p>(1) 重大缺陷的认定标准：</p> <p>①公司经营活动严重违反国家法律法规；</p> <p>②决策程序导致重大失误，持续性经营受到挑战；</p> <p>③中高级管理人员和高级技术人员严重流失；</p> <p>④重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效，且缺乏有效的补偿性控制；</p> <p>⑤内部控制重大缺陷未得到整改；</p> <p>⑥其他对公司产生重大负面影响的情形。</p> <p>(2) 重要缺陷的认定标准：</p> <p>①公司违反国家法律法规受到轻微处罚；</p> <p>②决策程序出现一般性失误；</p> <p>③关键岗位业务人员流失严重；</p> <p>④重要业务制度控制或系统存在缺陷；</p> <p>⑤内部控制重要缺陷未得到整改；</p> <p>⑥其他对公司产生较大负面影响的情形。</p> <p>(3) 一般缺陷的认定标准：</p> <p>①违反企业内部规章，但未形成损失；</p> <p>②决策程序导致出现一般性失误；</p> <p>③一般岗位业务人员流失严重；</p> <p>④一般业务制度或系统存在缺陷；</p> <p>⑤内部控制一般缺陷未得到整改。</p> |

| | | |
|-----------------|---|---|
| | | |
| 定量标准 | <p>1、营业收入潜在错报认定标准</p> <p>(1) 重大缺陷认定标准：错报大于营业收入的 0.5%；</p> <p>(2) 重要缺陷认定标准：错报介于营业收入 0.2%-0.5%；(3) 一般缺陷认定标准：错报小于营业收入的 0.2%；</p> <p>2、资产总额潜在报错认定标准</p> <p>(1) 重大缺陷认定标准：错报大于资产总额的 0.5%；</p> <p>(2) 重要缺陷认定标准：错报介于资产总额 0.2%-0.5%；(3) 一般缺陷认定标准：错报小于资产总额的 0.2%。</p> | <p>1、营业收入潜在错报认定标准</p> <p>(1) 重大缺陷认定标准：错报大于营业收入的 0.5%；(2) 重要缺陷认定标准：错报介于营业收入 0.2%-0.5%；</p> <p>(3) 一般缺陷认定标准：错报小于营业收入的 0.2%；</p> <p>2、资产总额潜在报错认定标准</p> <p>(1) 重大缺陷认定标准：错报大于资产总额的 0.5%；(2) 重要缺陷认定标准：错报介于资产总额 0.2%-0.5%；</p> <p>(3) 一般缺陷认定标准：错报小于资产总额的 0.2%。</p> |
| 财务报告重大缺陷数量 (个) | | 0 |
| 非财务报告重大缺陷数量 (个) | | 0 |
| 财务报告重要缺陷数量 (个) | | 0 |
| 非财务报告重要缺陷数量 (个) | | 0 |

2、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

| | |
|---|---|
| 内部控制鉴证报告中的审议意见段 | |
| <p>我们认为，贵公司按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于2021年12月31日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。</p> <p>本结论是在受到鉴证报告中指出的固有限制的条件下形成的。</p> | |
| 内控鉴证报告披露情况 | 披露 |
| 内部控制鉴证报告全文披露日期 | 2022 年 03 月 29 日 |
| 内部控制鉴证报告全文披露索引 | 巨潮资讯网站 (http://www.cninfo.com.cn) 刊登的《2021 年度内部控制鉴证报告》 |
| 内控鉴证报告意见类型 | 标准无保留意见 |
| 非财务报告是否存在重大缺陷 | 否 |

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

公司严格按照《国务院关于进一步提高上市公司质量的意见》要求，本着实事求是的原则，对公司的内部管理制度进行自查，于2021年4月15日完成上市公司治理专项自查工作。通过本次专项自查工作，强化了公司规范治理的内生动力，巩固学习了监管规则，优化了内部制度及流程。经公司自查，公司不存在影响公司治理水平的重大违规事项，公司治理结构较为完善，内部规章制度较为健全，会议审核程序及事项均符合法律法规相关要求。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

| 公司或子公司名称 | 处罚原因 | 违规情形 | 处罚结果 | 对上市公司生产经营的影响 | 公司的整改措施 |
|----------|------|------|------|--------------|---------|
| 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

公司及其子公司在日常生产经营中严格按照《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国水污染防治法》等环保方面的相关法律法规，报告期内未出现因违法违规而受到处罚的情况。

二、社会责任情况

1、股东权益保护

公司严格按照《公司法》《证券法》《公司章程》等法律法规、规范性文件及相关制度的要求，规范股东大会召集、召开、表决程序，确保所有股东享有平等的股东地位、平等的股东权利；充分保护股东的合法权益，让中小投资者充分行使自己的权利；积极实施现金分红政策，确保股东投资回报。

2、职工权益保护

公司十分重视保障员工合法权益，为员工提供健康、安全的工作环境，定期组织员工进行体检，关注员工的身心健康；尊重员工，积极采纳员工合理化建议，增强公司凝聚力；致力于培养出优秀的人才，帮助每一位员工实现自我价值，与企业共同成长。不断完善人力资源管理体系，努力为员工提供更大的发展空间及更多的人文关怀。

3、履行其他社会责任

公司诚信经营，遵纪守法，依法纳税；公司根据自身需求，面向社会公开招聘员工，促进就业；公司响应国家环保政策，为社会和行业的可持续发展做出积极贡献。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

报告期内，东莞智动力向官井头小学捐款100,000元，用于学校教育设备购买。公司始终把关注社会公益事业和重视社会责任作为公司企业文化的重要组成部分，在追求自身经济效益的同时，积极承担责任使命。公司将不断健全法人治理结构，完善公司社会责任管理体系建设，提升公司治理水平，促进公司持续、健康、稳步发展，为地区经济作出更加积极、重要的贡献。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

| 承诺来源 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|--------------------|--------------------|--------|--|------------------|-------------------------------|------|
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | | | | | | |
| 资产重组时所作承诺 | | | | | | |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 吴加维、陈奕纯、刘炜、陈丹华、方吉鑫 | 股份限售承诺 | 在任职期间每年转让的股份不超过其直接或间接持有公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让其直接和间接持有的公司股份；在申报离任 6 个月后的 12 个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占其直接和间接持有公司股票总数的比例不超过 50%。 | 2017 年 07 月 19 日 | | 正在履行 |
| | 吴加维、陈奕纯 | 股份减持承诺 | 本人在其所持股份锁定期限届满后两年内减持所持公司股份的，每年减持数量不超过其所持公司股份总数的 25%，减持价格不低于本次发行的发行价（上述减持价格需剔除分红、转增股本等除权除息情形的影响），减持将采取大宗交易、集中竞价等法律允许的方式。如确定依法减持公司股份的，其将提前三个交易日公告减持计划。 | 2017 年 07 月 19 日 | 2017 年 8 月 4 日-2022 年 8 月 3 日 | 正在履行 |
| | 公司 | 稳定股价承诺 | 1.若本公司的招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司董事会应当在前述行为被证券监管机构或司法部门认定后及时制定股份回购预案（预案内容包括回购股份数量、价格区间、完成时间等信息），并提交股东大会审议通过。公司股票已发行尚未 | 2017 年 07 月 19 日 | 长期有效 | 正在履行 |

| | | | | | | |
|--|-------------|------------|---|-----------------|------|------|
| | | | 上市的,回购价格为发行价并加算银行同期活期存款利息;公司股票已上市的,回购价格以公司股票发行价格加计银行同期活期存款利息和回购义务触发时点前最后一个交易日公司股票的收盘价格的孰高确定。股份回购义务需在股份回购公告发布之日起3个月内完成。2.若证券监管机构或其他有权机关认定公司的招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并致使投资者在证券交易中遭受损失的,本公司将按照有效的司法裁决文件依法赔偿投资者损失。上述公司回购新股不影响投资者对本公司的民事索赔。 | | | |
| | 吴加维、 陈奕纯 | 股份回购 承诺 | 1.若公司的招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的,本人将在前述行为被证券监管机构或其他有权机关认定后及时制定股份回购计划,购回已转让的原限售股份。公司股票已发行尚未上市的,回购价格为发行价并加算银行同期活期存款利息;公司股票已上市的,回购价格以公司股票发行价格加计银行同期活期存款利息和回购义务触发时点前最后一个交易日公司股票的收盘价格的孰高确定。本人的股份回购义务应当在股份回购公告发布之日起3个月内完成。2.若证券监管机构或其他有权机关认定公司的招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并致使公司投资者在证券交易中遭受损失的,本人将按照有效的司法裁决文件依法赔偿投资者损失。上述股份回购不影响投资者对本企业的民事索赔。3.在本人担任公司董事期间,如公司发生被证券监管部门或其他有权机关认定公司的招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏, | 2017年07月 19日 | 长期有效 | 正常履行 |

| | | | | | | |
|------------------------------------|------------------------------|---|---|------|------|--|
| | | | 并致使公司投资者在证券交易中遭受损失的情形,本人将通过投赞同票的方式促使公司履行已作出的承诺。4.本人将积极采取合法措施履行本承诺函的全部内容,自愿接受监管机关、社会公众及投资者的监督,如有违反,本人同意公司届时扣减本人的现金分红或薪酬津贴,直至本人履行上述相关义务止。 | | | |
| 刘炜、 陈丹华、 孔维民、 陈志旭、 余克定 | 关于招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺 | 1.若证券监管部门或其他有权机关认定公司的招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并致使公司投资者在证券交易中遭受损失的,本人将依法对投资者在证券交易中遭受的损失承担赔偿责任,但是本人能够证明本人没有过错的除外。2.在本人担任公司董事期间,如公司发生被证券监管部门或其他有权机关认定公司的招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并致使公司投资者在证券交易中遭受损失的情形,本人将通过投赞同票的方式促使公司履行已作出的承诺。3.本人将积极采取合法措施履行本承诺函的全部内容,自愿接受监管机关、社会公众及投资者的监督,如有违反,本人同意公司届时扣减本人的现金分红或薪酬津贴,直至本人履行上述相关义务止。 | 2017年07月19日 | 长期有效 | 正常履行 | |
| 高建新、 金成华、 贡志荣、 方吉鑫、 李杰 | 关于招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺 | 1.若证券监管部门或其他有权机关认定公司的招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并致使公司投资者在证券交易中遭受损失的,本人将依法对投资者在证券交易中遭受的损失承担赔偿责任,但是本人能够证明本人没有过错的除外。2.本人将积极采取合法措施履行本承诺函的全部内容,自愿接受监管机关、社会公众及投资者的监督,如有违反,本人同意公司届时扣减本人的现金分红或薪酬津贴,直至本人履行上 | 2017年07月19日 | 长期有效 | 正常履行 | |

| | | | | | | |
|---------------|---|--|--------|--|--|--|
| | | | 述相关义务止 | | | |
| 股权激励承诺 | | | | | | |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | | | | | | |
| 承诺是否按时履行 | 是 | | | | | |

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

√ 适用 □ 不适用

| 盈利预测资产或项目名称 | 预测起始时间 | 预测终止时间 | 当期预测业绩(万元) | 当期实际业绩(万元) | 未达预测的原因(如适用) | 原预测披露日期 | 原预测披露索引 |
|-------------|-------------|-------------|------------|------------|--------------|-------------|--|
| 广东阿特斯科技有限公司 | 2018年01月01日 | 2020年12月31日 | 11,100 | 17,041.43 | 不适用 | 2018年12月31日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn;公告编号:2018-099 |
| 广东阿特斯科技有限公司 | 2020年01月01日 | 2020年12月31日 | 7,300 | 7,487.38 | 不适用 | 2020年08月17日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn;公告编号:2020-109 |
| 广东阿特斯科技有限公司 | 2021年01月01日 | 2021年12月31日 | 7,900 | 8,117.25 | 不适用 | 2020年08月17日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn;公告编号:2020-109 |

公司股东、交易对手方对公司或相关资产年度经营业绩作出的承诺情况

√ 适用 □ 不适用

1、2018年，公司与三明市沙县斯度诚企业管理服务合伙企业（普通合伙）、周桂克、蔡华、陈圭、侯宏伟、张文波、彭清桂、葛剑浦、郑彬峰、张伦玉签署《关于支付现金购买资产的协议》，使用自有资金12,600万元人民币收购上述各方合计持有的阿特斯36%的股权，收购完成后公司持有阿特斯51%的股权。本次收购业绩承诺期为2018年度、2019年度、2020年度；业绩承诺人斯度诚、周桂克、蔡华、陈圭、侯宏伟、张文波、彭清桂、葛剑浦、郑彬峰、张伦玉承诺阿特斯在业绩承诺期内实现利润情况如下：

- ① 2018年经审计的扣除非经常损益后的净利润不低于2,600万元；
- ② 2019年经审计的扣除非经常损益后的净利润不低于3,700万元；
- ③ 2020年经审计的扣除非经常损益后的净利润不低于4,800万元；
- ④ 2018年-2020年三年合计经审计的扣除非经常损益后的净利润累计不低于1.11亿元。

经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《关于广东阿特斯科技有限公司2020年度业绩承诺实现情况的鉴证报告》（信会师报字[2021]第Z110164号），阿特斯2020年度实现扣除非经常损益后归属于母公司所有者的净利润为7,487.38万元，2018年度、2019年度、2020年度累计实现的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润17,041.43万元。2018年度、2019年度、2020年度各业绩承诺期内阿特斯均达成业绩承诺要求。

2、2020年，公司向特定对象发行股票募集资金并以支付3.43亿元现金的方式收购周桂克持有的阿特斯49%股权，收购完成后公司持有阿特斯100%的股权。业绩承诺人周桂克承诺阿特斯在业绩承诺期内实现利润情况如下：

- ① 2020年度经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润不低于7,300万元；
- ② 2021年度经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润不低于7,900万元；
- ③ 2020年度以及2021年度两年合计经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润不低于1.52亿元。

经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《关于广东阿特斯科技有限公司2021年度业绩承诺实现情况的鉴证报告》，阿特斯2021年度实现扣除非经常损益后归属于母公司所有者的净利润为8,117.25万元。2020年度、2021年度累计实现的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润合计为15,604.63万元。2020年度、2021年度各业绩承诺期内阿特斯均达成业绩承诺要求。

业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

公司根据银信资产评估有限公司于2022年3月28日出具的《深圳市智动力精密技术股份有限公司拟以财务报告为目的所涉及的其并购广东阿特斯科技有限公司形成的商誉所在资产组之可收回金额评估报告》（银信评报字（2022）沪第0120号），在评估基准日2021年12月31日，阿特斯资产组可收回金额大于包含商誉的资产组的账面价值，因此报告期末无需对阿特斯的商誉计提减值准备。

根据《责令整改决定》要求，公司对上述商誉减值事项进行了整改，并聘请评估师进行商誉减值测试评估。经重新评估后，评估师于2023年12月20日出具了2021年度的《深圳市智动力精密技术股份有限公司以财务报告为目的对商誉进行减值测试所涉及的广东阿特斯科技有限公司含商誉资产组资产评估报告》（卓信大华评报字（2023）第8147号）。

根据整改结果，2021年度需补计提商誉减值准备37,198,584.22元。

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

| | |
|------------------------|--------------------|
| 境内会计师事务所名称 | 信永中和会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元） | 75 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 1 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 潘传云、钟宇 |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限 | 潘传云 1 年、钟宇 1 年 |

是否改聘会计师事务所

是 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否

聘任、解聘会计师事务所情况说明

公司召开第三届董事会第二十五次会议、第三届监事会第二十次会议及2021年第三次临时股东大会，审议通过了《关于公司拟变更会计师事务所的议案》，同意聘任信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司2021年度的审计机构。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

| 诉讼(仲裁)基本情况 | 涉案金额(万元) | 是否形成预计负债 | 诉讼(仲裁)进展 | 诉讼(仲裁)审理结果及影响 | 诉讼(仲裁)判决执行情况 | 披露日期 | 披露索引 |
|-----------------------|----------|----------|----------|------------------------------|--------------|-------------|-----------------------|
| 福建省鑫钻建筑工程有限公司起诉惠州智动力拖 | 5,238.58 | 否 | 二审判决完毕 | 二审判决完毕，广东省高级人民法院驳回原告福建省鑫钻建筑工 | 暂未执行 | 2021年04月19日 | 具体内容详见巨潮资讯网（www.cninf |

| | | | | | | | |
|------|--|--|--|---|--|--|--|
| 欠工程款 | | | | 程有限公司诉讼请求，维持广东省惠州市中级人民法院一审判决结果。判决结果为：驳回福建省鑫钻建筑工程有限公司所有诉讼请求。 | | | o.com.cn) 公司 2020 年年度报告全文 (编号: 2021-021) |
|------|--|--|--|---|--|--|--|

十二、处罚及整改情况

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

公司报告期无其他重大关联交易。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

1、2015年11月，东莞智动力与东莞市智维电子科技有限公司（以下简称“东莞智维”）签订厂房租赁合同。东莞智维将其位于东莞市凤岗镇官井头村小布二路10号的厂房A、宿舍楼A和办公楼租赁于东莞智动力，租赁期限为2015年12月1日至2025年11月30日止。

2、2017年8月，东莞智动力与东莞智维签订厂房租赁合同。东莞智维将其位于东莞市凤岗镇官井头村小布二路10号的厂房B、宿舍楼B和食堂租赁于东莞智动力，租赁期限为2017年10月1日至2020年9月30日止。2020年9月，东莞智动力与东莞智维续签厂房租赁合同。东莞智维将其位于东莞市凤岗镇官井头村小布二路10号的厂房B、宿舍楼B和食堂租赁于东莞智动力，租赁期限为2020年10月1日至2023年9月30日止。

3、2017年6月，智动力与深圳市坪山田心股份合作公司签订厂房租赁合同。深圳市坪山田心股份合作公司将其位于深圳市坪山区田心社区金田路352号的厂房租赁于智动力，租赁期限为2017年7月1日至2020年6月30日止。2020年6月，智动力与深圳市坪山田心股份合作公司续签厂房租赁合同。深圳市坪山田心股份合作公司将其位于深圳市坪山区田心社区金田路352号101的厂房租赁于智动力，租赁期限为2020年7月1日至2023年6月30日止。

4、2021年3月，智动力与深圳锦峰集团有限公司签订办公租赁合同。深圳锦峰集团有限公司将其位于深圳市福田区金田路中洲大厦第15层02号办公楼租赁于智动力，租赁期限为2021年03月17日至2026年03月16日止。

5、2017年2月，阿特斯与东莞市万海实业投资有限公司签订厂房租赁合同。东莞万海将其位于东莞市大岭山镇厚大路兴昂工业园的厂房A栋、M栋和宿舍楼租赁于阿特斯，租赁期限为2017年3月1日至2022年2月28日止。

6、2018年3月，阿特斯与东莞市万海实业投资有限公司签订房屋租赁合同。东莞万海将其位于东莞市大岭山镇厚大路兴昂工业园的宿舍13栋租赁于阿特斯，租赁期限为2018年3月5日至2022年2月28日止。

7、2019年1月，阿特斯与东莞市万海实业投资有限公司签订厂房租赁合同。东莞万海其位于东莞市大岭山镇厚大路兴昂工业园的厂房B栋第三层四格区租赁于阿特斯，租赁期限为2019年1月20日至2021年1月19日止。2021年1月，阿特斯与东莞市万海实业投资有限公司续签了厂房租赁合同，租赁期限为2021年1月21日至2022年2月28日。

8、2019年4月，阿特斯与东莞市万海实业投资有限公司签订厂房租赁合同。东莞万海其位于东莞市大岭山镇厚大路兴昂工业园的厂房B栋第三层四格区租赁于阿特斯，租赁期限为2019年4月1日至2022年2月28日止。

9、2020年3月，阿特斯与东莞市基楚贸易有限公司签订厂房、宿舍租赁合同。东莞市基楚贸易有限公司将位于东莞市大岭山镇大岭山大道378号1号楼厂房10208M²、宿舍30间1680M²、铁皮房450M²、配电房362M²、危化品仓300M² 租赁于阿特斯，租赁期限为2020年3月15日至2026年3月15日止。

10、2020年4月，阿特斯与东莞市基楚贸易有限公司签订厂房、宿舍租赁合同。东莞市基楚贸易有限公司将位于东莞市大岭山镇大岭山大道378号3号楼厂房第一层800M²、第六层950M²、宿舍5楼一整层23间宿舍840M² 租赁于阿特斯，租赁期限为2020年4月15日至2026年3月15日止。

11、2020年11月，阿特斯与东莞市亿优物业管理有限公司签订了宿舍租赁合同。东莞市亿优物业管理有限公司将位于东莞市大岭山镇大塘村莲峰三横路71号之一（五层，850M²/层）租赁于阿特斯，租赁期限为2020年11月1日至2024年10月31日止。

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额10%以上的租赁项目。

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | |
|---------------------------|--------------|----------|-------------|----------|-----------------------|---------|-----------|-----|--------|----------|
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保物（如有） | 反担保情况（如有） | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保物（如有） | 反担保情况（如有） | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 东莞智动力 | 2018年12月26日 | 3,635 | 2019年01月23日 | 0 | 连带责任保证 | | | 2年 | 是 | 是 |
| 越南智动力 | 2019年08月02日 | 9,562.55 | 2020年01月08日 | 5,599.98 | 连带责任保证 | | | 5年 | 否 | 是 |
| 东莞智动力 | 2019年08月02日 | 5,000 | 2021年05月07日 | 1,654.32 | 连带责任保证 | | | 1年 | 否 | 是 |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计（B1） | | | | 0 | 报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2） | | | | | 7,254.3 |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3） | | | | 150,000 | 报告期末对子公司实际担保余额合计（B4） | | | | | 7,254.3 |

| 子公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | | | |
|-----------------------------|--------------|------|---------|-------------------------|------|---------|-----------|-----|--------|----------|
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保物（如有） | 反担保情况（如有） | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 公司担保总额（即前三大项的合计） | | | | | | | | | | |
| 报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1） | | | 0 | 报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2） | | | | | | 7,254.3 |
| 报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3） | | | 150,000 | 报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4） | | | | | | 7,254.3 |
| 实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例 | | | | | | | | | | 4.20% |
| 其中： | | | | | | | | | | |

采用复合方式担保的具体情况说明

3、委托他人进行现金资产管理情况

（1）委托理财情况

公司报告期不存在委托理财。

（2）委托贷款情况

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、2021年1月11日，公司于巨潮资讯网披露了《关于收购控股子公司少数股权的进展公告》（公告编号：2021-003），公司以交易价款3.43亿元现金收购阿特斯49%股权，收购完成后，公司持有阿特斯100%股权。

2、2021年6月30日，公司以债权出资的形式，向东莞智动力增资20,000万元，增资完成后，东莞智动力注册资本由20,000万元增加至40,000万元，公司仍持有东莞智动力100%股权。

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|------------|-------------|---------|-------------|----|-------|------------|------------|-------------|---------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 69,176,355 | 33.84% | | | | -1,981,200 | -1,981,200 | 67,195,155 | 25.30% |
| 1、国家持股 | 0 | 0.00% | | | | | 0 | 0 | 0.00% |
| 2、国有法人持股 | 0 | 0.00% | | | | | 0 | 0 | 0.00% |
| 3、其他内资持股 | 69,137,955 | 33.82% | | | | -1,942,800 | -1,942,800 | 67,195,155 | 25.30% |
| 其中：境内法人持股 | 0 | 0.00% | | | | | 0 | 0 | 0.00% |
| 境内自然人持股 | 69,137,955 | 33.82% | | | | -1,942,800 | -1,942,800 | 67,195,155 | 25.30% |
| 4、外资持股 | 38,400 | 0.02% | | | | -38,400 | -38,400 | 0 | 0.00% |
| 其中：境外法人持股 | 0 | 0.00% | | | | | 0 | 0 | 0.00% |
| 境外自然人持股 | 38,400 | 0.02% | | | | -38,400 | -38,400 | 0 | 0.00% |
| 二、无限售条件股份 | 135,248,445 | 66.16% | 61,327,440 | | | 1,853,200 | 63,180,640 | 198,429,085 | 74.70% |
| 1、人民币普通股 | 135,248,445 | 66.16% | 61,327,440 | | | 1,853,200 | 63,180,640 | 198,429,085 | 74.70% |
| 2、境内上市的外资股 | 0 | 0.00% | | | | | 0 | 0 | 0.00% |
| 3、境外上市的外资股 | 0 | 0.00% | | | | | 0 | 0 | 0.00% |
| 4、其他 | 0 | 0.00% | | | | | 0 | 0 | 0.00% |
| 三、股份总数 | 204,424,800 | 100.00% | 61,327,440 | | | -128,000 | 61,199,440 | 265,624,240 | 100.00% |

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、公司经中国证券监督管理委员会《关于同意深圳市智动力精密技术股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2020〕2944号）核准，公司于2021年1月22日完成向13名特定对象发行股票61,327,440股的股票登记上市工作，公司股份总数由204,424,800股变更为265,752,240股。上述股票已于2021年7月22日解除限售上市流通。

2、公司2017年限制性股票激励计划第三个解除限售期解除限售条件成就，公司于2021年4月27日完成78名激励对象持有的2,217,600股限制性股票的解除限售工作。

3、公司2017年限制性股票激励计划中1名激励对象已与公司解除劳动合同，不符合股权激励资格，公司对其持有已获授但尚未解除限售的128,000股限制性股票进行回购注销，2021年9月6日回购注销完成后，公司股份总数由265,752,240股变更为265,624,240股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

1、向特定对象发行股份的批准情况

公司召开了第三届董事会第七次会议、第三届董事会第九次会议、第三届董事会第十一次会议、第三届董事会第十三次会议、第三届董事会第十五次会议、2019年第五次临时股东大会、2020年第一次临时股东大会、2020年第二次临时股东大会审议通过了公司向特定对象发行A股股票的相关议案。

2020年9月30日，深圳证券交易所上市审核中心出具《关于深圳市智动力精密技术股份有限公司申请向特定对象发行股票的审核中心意见告知函》，深圳证券交易所发行上市审核机构对公司向特定对象发行A股股票的申请文件进行了审核，认为公司符合发行条件、上市条件和信息披露要求。

2020年11月17日，公司收到中国证监会出具的《关于同意深圳市智动力精密技术股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2020〕2944号），同意公司向特定对象发行股票募集资金的注册申请。

2、股权激励解除限售的批准情况

2021年4月16日，公司召开第三届董事会第二十次会议、第三届监事会第十七次会议，审议通过了《关于公司2017年限制性股票激励计划第三个限售期解除限售条件成就的议案》，公司2017年限制性股票激励计划首次授予部分的限制性股票第三个解除限售期解除限售条件已经成就，本次解锁的激励对象共78名，解锁的限制性股票数量为2,217,600股。2021年4月27日，公司完成了2017年股票激励计划涉及的78名激励对象可解锁的2,217,600股限制性股票的解除限售工作。

3、股权激励计划中部分限制性股票回购注销的批准情况

2021年4月16日，公司召开第三届董事会第二十次会议、第三届监事会第十七次会议，审议通过了《关于公司回购注销2017年限制性股票激励计划中部分限制性股票的议案》。周波评因个人原因离职，已不符合激励条件。公司决定对其所持已获授但尚未解锁的共计128,000股限制性股票进行回购注销，回购价格为7.1625元/股，回购总金额916,800元。公司独立董事对上述事项发表了同意的独立意见。2021年5月11日，公司召开2020年年度股东大会审议通过了《关于公司回购注销2017年限制性股票激励计划中部分限制性股票的议案》。

股份变动的过户情况

适用 不适用

1. 向特定对象发行股份的过户情况2021年1月14日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成向13名特定对象发行股票61,327,440股的登记手续，该新增股份的上市时间为2021年1月22日。

2. 2021年9月6日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成限制性股票128,000股的回购注销。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

本期回购注销128,000股，股本减少128,000元。本期净资产1,728,212,904.58元，公司每股净资产由上期的7.2元下降至6.51元，下降9.64%；每股净收益由上期的0.5124元下降到0.2115元，降幅58.72%。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期增加限售股数 | 本期解除限售股数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 拟解除限售日期 |
|------|------------|----------|------------|------------|-------|-----------|
| 吴加维 | 35,909,989 | 0 | 0 | 35,909,989 | 高管锁定股 | 执行董监高限售规定 |
| 陈奕纯 | 30,754,766 | 0 | 0 | 30,754,766 | 高管锁定股 | 执行董监高限售规定 |
| 方吉鑫 | 252,000 | 129,000 | 192,000.00 | 189,000 | 高管锁定股 | 执行董监高限售规定 |
| 陈丹华 | 210,000 | 115,000 | 160,000.00 | 165,000 | 高管锁定股 | 执行董监高限售规定 |
| 刘炜 | 168,000 | 86,000 | 128,000.00 | 126,000 | 高管锁定股 | 执行董监高限售规定 |
| 张国书 | 67,200 | 34,400 | 51,200.00 | 50,400 | 高管锁定股 | 执行董监高限售规定 |
| 合计 | 67,361,955 | 364,400 | 531,200.00 | 67,195,155 | -- | -- |

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

| 股票及其衍生证券名称 | 发行日期 | 发行价格（或利率） | 发行数量 | 上市日期 | 获准上市交易数量 | 交易终止日期 | 披露索引 | 披露日期 |
|------------|-------------|-----------|-------------|-------------|-------------|--------|--|-------------|
| 股票类 | | | | | | | | |
| 人民币普通股 | 2020年12月23日 | 17.59元 | 61,327,440股 | 2021年01月22日 | 61,327,440股 | | 具体内容详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《创业板向特定对象发行A股股票上市公告书》 | 2021年01月19日 |

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

经中国证券监督管理委员会出具的《关于同意深圳市智动力精密技术股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2020〕2944号）核准，公司完成了向13名特定对象发行61,327,440股境内上市人民币普通股，上市日期为2021年1月22日，发行价格为17.59元/股。本次发行的募集资金总额为1,078,749,669.60元，扣除与本次发行相关的费用（不含税）19,763,393.51元，实际募集资金净额为人民币1,058,986,276.09元。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

1、公司经中国证券监督管理委员会《关于同意深圳市智动力精密技术股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2020〕2944号）核准，公司于2021年1月22日完成向13名特定对象发行股票61,327,440股的股票登记上市工作，公司股份总数由204,424,800股变更为265,752,240股。上述股票已于2021年7月22日解除限售上市流通。

2、公司2017年限制性股票激励计划中1名激励对象已与公司解除劳动合同，不符合股权激励资格，公司对其持有已获授但尚未解除限售的128,000股限制性股票进行回购注销。2021年9月6日回购注销完成后，公司股份总数由265,752,240股变更为265,624,240股。

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

| | | | | | | | | | |
|-------------------------|--------|---------------------|------------|-----------------------------|--------------|-------------------------------------|------------|--------------------|---|
| 报告期末普通股股东总数 | 18,252 | 年度报告披露日前上一月末普通股股东总数 | 17,256 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9） | 0 | 年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9） | 0 | 持有特别表决权股份的股东总数（如有） | 0 |
| 持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况 | | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量 | 质押、标记或冻结情况 | | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 | |
| 吴加维 | 境内自然人 | 18.03% | 47,879,986 | 0 | 35,909,989 | 11,969,997 | | | |
| 陈奕纯 | 境内自然人 | 15.44% | 41,006,355 | 0 | 30,754,766 | 10,251,589 | 质押 | 38,000,000 | |
| 广东恒阔投资管理有 限公司 | 国有法人 | 4.98% | 13,234,196 | 13,234,196 | 0 | 13,234,196 | | | |

| 深圳市远致富海投资管理有限公司—深圳远致富海并购股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 其他 | 4.28% | 11,370,096 | 11,370,096 | 0 | 11,370,096 | | |
|---|---|--------|------------|------------|---|------------|--|--|
| 深圳市远致瑞信股权投资管理有限公司—深圳市远致瑞信混改股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 其他 | 3.93% | 10,430,520 | 0 | 0 | 10,430,520 | | |
| 铜陵大江投资控股有限公司 | 国有法人 | 2.14% | 5,685,048 | 5,685,048 | 0 | 5,685,048 | | |
| 中国华融资产管理股份有限公司 | 国有法人 | 2.14% | 5,685,048 | 5,685,048 | 0 | 5,685,048 | | |
| 云南智轩明企业管理有限公司 | 境内非国有法人 | 1.27% | 3,376,625 | -881,700 | 0 | 3,376,625 | | |
| 深圳市远致瑞信股权投资管理有限公司—深圳市东方远致平稳发展私募股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 其他 | 1.07% | 2,842,524 | 2,842,524 | 0 | 2,842,524 | | |
| 周桂克 | 境内自然人 | 0.91% | 2,418,497 | 2,418,497 | 0 | 2,418,497 | | |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4） | 广东恒阔投资管理有限公司、深圳市远致富海投资管理有限公司—深圳远致富海并购股权投资基金合伙企业（有限合伙）、铜陵大江投资控股有限公司、中国华融资产管理股份有限公司、深圳市远致瑞信股权投资管理有限公司—深圳市东方远致平稳发展私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）5 位股东通过认购公司向特定对象发行股票的方式成为公司前 10 名股东。 | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 吴加维和陈奕纯系夫妻关系。公司未知以上其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。 | | | | | | | |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明 | 无 | | | | | | | |
| 前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10） | 无 | | | | | | | |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件股份数量 | 股份种类 | | | | | | |
| | | 股份种类 | 数量 | | | | | |
| 广东恒阔投资管理有限公司 | 13,234,196 | 人民币普通股 | 13,234,196 | | | | | |
| 吴加维 | 11,969,997 | 人民币普通股 | 11,969,997 | | | | | |

| | | | |
|--|---|--------|------------|
| 深圳市远致富海投资管理有限公司—深圳远致富海并购股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 11,370,096 | 人民币普通股 | 11,370,096 |
| 深圳市远致瑞信股权投资管理有限公司—深圳市远致瑞信混改股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 10,430,520 | 人民币普通股 | 10,430,520 |
| 陈奕纯 | 10,251,589 | 人民币普通股 | 10,251,589 |
| 铜陵大江投资控股有限公司 | 5,685,048 | 人民币普通股 | 5,685,048 |
| 中国华融资产管理股份有限公司 | 5,685,048 | 人民币普通股 | 5,685,048 |
| 云南智轩明企业管理有限公司 | 3,376,625 | 人民币普通股 | 3,376,625 |
| 深圳市远致瑞信股权投资管理有限公司—深圳市东方远致平稳发展私募股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 2,842,524 | 人民币普通股 | 2,842,524 |
| 周桂克 | 2,418,497 | 人民币普通股 | 2,418,497 |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 吴加维和陈奕纯系夫妻关系。公司未知以上其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。 | | |
| 参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5） | 无 | | |

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

| 控股股东姓名 | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|--------|----|----------------|
| 吴加维 | 中国 | 否 |

| | | |
|--------------------------|--------------------------|---|
| 陈奕纯 | 中国 | 否 |
| 主要职业及职务 | 吴加维先生为公司董事长，陈奕纯女士为公司副董事长 | |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 无 | |

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

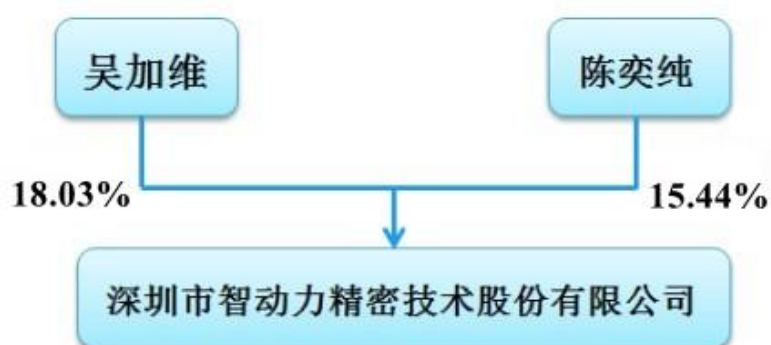
实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

| 实际控制人姓名 | 与实际控制人关系 | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|----------------------|--------------------------|----|----------------|
| 吴加维 | 本人 | 中国 | 否 |
| 陈奕纯 | 本人 | 中国 | 否 |
| 主要职业及职务 | 吴加维先生为公司董事长，陈奕纯女士为公司副董事长 | | |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 无 | | |

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

□ 适用 √ 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

□ 适用 √ 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

√ 适用 □ 不适用

| 方案披露时间 | 拟回购股份数量（股） | 占总股本的比例 | 拟回购金额（万元） | 拟回购期间 | 回购用途 | 已回购数量（股） | 已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例（如有） |
|------------------|------------|---------|-------------------|-----------------------------------|-----------------|----------|-----------------------------|
| 2021 年 10 月 19 日 | | | 5,000.00-7,000.00 | 2021 年 10 月 19 日-2022 年 10 月 18 日 | 实施股权激励计划或员工持股计划 | 800,000 | |

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

| | |
|----------|--------------------|
| 审计意见类型 | 标准的无保留意见 |
| 审计报告签署日期 | 2022 年 03 月 28 日 |
| 审计机构名称 | 信永中和会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计报告文号 | XYZH/2022SZAA50078 |
| 注册会计师姓名 | 潘传云、钟宇 |

审计报告正文

深圳市智动力精密技术股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了深圳市智动力精密技术股份有限公司（以下简称智动力）财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

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

二、 形成审计意见的基础

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

| 关键审计事项 | 该事项在审计中是如何应对的 |
|---|---|
| <p>（一）收入确认</p> <p>收入确认的会计政策详情及收入的分析请参阅合并财务报表附注“四、重要会计政策和会计估计”注释二十八所述的会计政策及“六、合并财务报表项目附注”注释四十一。</p> <p>于2021年度，智动力销售确认的营业收入为216,602.17万元，较2020年度232,201.23万元减少15,599.06万元，减幅6.72%。</p> <p>由于收入是智动力的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，我们将智动力收入确认识别为关键审计事项。</p> | <p>与评价收入确认相关的审计程序中包括以下程序：</p> <p>1、了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性。</p> <p>2、选取样本检查销售合同，了解销售合同条款和条件，根据新收入准则评价收入确认方法是否恰当；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、销售发票、发货单、收货确认单等；</p> <p>3、结合产品类型对收入以及毛利情况执行分析，判断本期收入金额是否出现异常波动的情况。</p> <p>4、对本期记录的收入交易选取样本，核对发票、对账单、销售合同及出库单，评价相关收入确认是否符合公司收入确认的会计政策。</p> |

| | |
|---|--|
| | 5、向重要客户实施积极式函证程序，询证本期发生的销售金额及往来款项余额，确认业务收入的真实性、完整性 6、就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单及其他支持性文档，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。 |
| (二) 存货跌价准备的计提 | |
| <p>请参阅财务报表附注“六、合并财务报表项目附注”注释八。</p> <p>2021年12月31日，智动力存货账面余额29,077.36万元，存货跌价准备余额5,958.46万元，占比20.49%。</p> <p>公司的存货按照成本与可变现净值孰低计量，确定存货跌价准备需要管理层作出判断和估计，且存货跌价准备的计提对财务报表整体具有重要性。因此，我们将该事项作为关键审计事项。</p> | <p>我们就存货的存在性及完整性实施的审计程序包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、了解和评价与存货相关内部控制的设计和运行，并测试其运行的有效性。 2、对原材料、在产品、库存商品执行分析程序。 3、获取年末存货库龄明细表，执行分析性复核程序；对库龄较长的存货执行实质性分析程序。 4、检查以前年度计提跌价存货本期的变动情况。 5、获取管理层编制的存货跌价计提表，评价其估计售价、估计的成本费用等的合理性，复核存货跌价准备计提过程。 6、复核财务报表及附注中与存货跌价准备有关的披露。 |
| (三) 应收账款预期信用损失事项 | |
| <p>如智动力财务报表附注六、（四）所述。</p> <p>截至2021年12月31日止，公司应收账款账面余额为人民币49,815.62万元，应收账款坏账准备余额为人民币2,830.31万元。应收账款年末账面价值的确定需要管理层识别已发生减值的项目和客观证据、评估预期未来可获取的现金流量并确定其现值，涉及管理层运用重大会计估计和判断，且应收账款的可收回性对于财务报表具有重要性，因此，我们将应收账款坏账准备认定为关键审计事项。</p> | <ol style="list-style-type: none"> 1、了解、评价和测试与应收账款坏账准备相关的内部控制设计和运行的有效性； 2、检查应收账款坏账准备计提的会计政策，评价所使用方法的恰当性以及坏账准备计提比例的合理性； 3、对于按照组合计提的应收账款，复核管理层对于信用风险特征组合的划分标准是否适当，抽样复核各组合的账期天数、历史还款情况、违约记录、逾期账龄等关键信息。同时，以信用风险特征组合为基础复核管理层评估信用风险以及预期信用损失金额的依据，包括管理层结合客户背景、经营现状、市场环境、历史还款情况、违约记录等对信用风险作出的评估； 4、通过分析应收款项的账龄和客户信用的情况，结合应收款项函证、期后回款情况等，验证预期信用损失计提的合理性； 5、检查相关的交易合同和信用条款及实际信用条款的遵守情况； 6、检查与应收账款坏账准备相关的信息在财务报表中的列报与披露是否充分、适当。 |

四、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督智动力的财务报告过程。

五、 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可

能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对智动力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动力不能持续经营。

(5) 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。

(6) 就智动力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。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

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

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：深圳市智动力精密技术股份有限公司

2021 年 12 月 31 日

单位：元

| 项目 | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 351,554,437.30 | 1,320,717,140.50 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | 424,843,731.79 | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 73,615,556.84 | 54,716,526.97 |
| 应收账款 | 498,156,213.58 | 679,261,483.19 |
| 应收款项融资 | 25,820,170.01 | |
| 预付款项 | 11,896,677.30 | 11,262,602.67 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 16,130,223.97 | 6,617,493.29 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 231,188,916.65 | 255,771,668.22 |
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | 1,822,578.48 |
| 其他流动资产 | 61,550,377.60 | 29,189,063.83 |
| 流动资产合计 | 1,694,756,305.04 | 2,359,358,557.15 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款和垫款 | | |

| | | |
|-----------|------------------|------------------|
| 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 | 142,000,000.00 | 100,997,172.95 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 682,376,896.69 | 646,919,011.43 |
| 在建工程 | 64,511,959.89 | 107,262,232.13 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 57,789,842.85 | |
| 无形资产 | 32,979,604.72 | 36,647,038.18 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | 85,216,784.26 | 122,415,368.48 |
| 长期待摊费用 | 40,786,833.48 | 48,715,657.12 |
| 递延所得税资产 | 34,410,881.23 | 20,003,413.66 |
| 其他非流动资产 | 6,685,915.62 | 5,547,168.21 |
| 非流动资产合计 | 1,146,758,718.74 | 1,088,507,062.16 |
| 资产总计 | 2,841,515,023.78 | 3,447,865,619.31 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 186,195,315.52 | 422,600,000.00 |
| 向中央银行借款 | | |
| 拆入资金 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 48,488,800.18 | 68,105,119.96 |
| 应付账款 | 488,831,795.85 | 725,751,203.84 |
| 预收款项 | 2,649,600.71 | |
| 合同负债 | 142,386.53 | 1,622,164.98 |
| 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 | 37,221,784.44 | 41,992,581.06 |
| 应交税费 | 23,336,945.78 | 20,557,718.09 |
| 其他应付款 | 2,169,106.51 | 73,479,282.26 |
| 其中：应付利息 | | 2,733,370.69 |
| 应付股利 | | 257,065.04 |
| 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 | 120,050,000.00 | 4,084,195.81 |
| 其他流动负债 | | 128,136.18 |
| 流动负债合计 | 909,085,735.52 | 1,358,320,402.18 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | 30,071,338.23 | 56,225,537.05 |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 58,587,671.08 | |
| 长期应付款 | 102,900,000.00 | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | 3,000,000.00 | |
| 递延收益 | 3,452,839.00 | 4,310,330.48 |
| 递延所得税负债 | 5,153,119.59 | 5,199,633.07 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 203,164,967.90 | 65,735,500.60 |
| 负债合计 | 1,112,250,703.42 | 1,424,055,902.78 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 265,624,240.00 | 265,752,240.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 960,203,886.61 | 1,191,897,374.84 |
| 减：库存股 | 11,414,707.00 | 16,523,575.63 |
| 其他综合收益 | -13,068,617.36 | -10,251,543.12 |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 38,614,450.29 | 38,614,450.29 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 489,305,067.82 | 442,667,449.89 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,729,264,320.36 | 1,912,156,396.27 |
| 少数股东权益 | | 111,653,320.26 |
| 所有者权益合计 | 1,729,264,320.36 | 2,023,809,716.53 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,841,515,023.78 | 3,447,865,619.31 |

法定代表人：刘炜

主管会计工作负责人：李明辉

会计机构负责人：李明辉

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 193,005,074.32 | 1,126,398,386.95 |
| 交易性金融资产 | 424,843,731.79 | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 1,242,083.53 | 4,367,804.06 |
| 应收账款 | 314,143,629.03 | 330,489,421.94 |
| 应收款项融资 | 11,300,702.45 | |
| 预付款项 | 5,446,018.79 | 3,865,073.65 |
| 其他应收款 | 221,667,461.28 | 297,027,869.80 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 存货 | 26,725,186.37 | 36,148,677.32 |
| 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 | 51,417,707.79 | 20,201,406.46 |
| 流动资产合计 | 1,249,791,595.35 | 1,818,498,640.18 |
| 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 | 1,057,888,655.89 | 554,545,854.89 |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | 142,000,000.00 | 90,000,000.00 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 28,463,612.75 | 40,014,375.16 |
| 在建工程 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 10,842,287.40 | |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 无形资产 | 1,259,309.12 | 2,138,943.34 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 613,486.75 | 702,234.17 |
| 递延所得税资产 | 3,172,200.90 | 2,042,690.30 |
| 其他非流动资产 | 1,955.75 | 250,907.46 |
| 非流动资产合计 | 1,244,241,508.56 | 689,695,005.32 |
| 资产总计 | 2,494,033,103.91 | 2,508,193,645.50 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 130,195,513.89 | 422,600,000.00 |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 31,945,578.68 | 31,048,855.07 |
| 应付账款 | 344,952,851.10 | 214,832,456.80 |
| 预收款项 | 2,649,600.71 | |
| 合同负债 | | 654,447.24 |
| 应付职工薪酬 | 3,727,396.34 | 3,629,618.15 |
| 应交税费 | 7,575,587.72 | 10,893,062.95 |
| 其他应付款 | 19,863,323.75 | 68,045,064.39 |
| 其中：应付利息 | | 1,943,156.52 |
| 应付股利 | | 257,065.04 |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 120,050,000.00 | |
| 其他流动负债 | | 1,820.00 |
| 流动负债合计 | 660,959,852.19 | 751,705,324.60 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 30,071,338.23 | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 11,165,138.49 | |
| 长期应付款 | 102,900,000.00 | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |

| | | |
|------------|------------------|------------------|
| 递延收益 | | |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 144,136,476.72 | |
| 负债合计 | 805,096,328.91 | 751,705,324.60 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 265,624,240.00 | 265,752,240.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 1,191,468,040.12 | 1,191,897,374.84 |
| 减：库存股 | 11,414,707.00 | 16,523,575.63 |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 38,614,450.29 | 38,614,450.29 |
| 未分配利润 | 204,644,751.59 | 276,747,831.40 |
| 所有者权益合计 | 1,688,936,775.00 | 1,756,488,320.90 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,494,033,103.91 | 2,508,193,645.50 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2021 年度 | 2020 年度 |
|--------------------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | 2,166,021,668.21 | 2,322,012,271.99 |
| 其中：营业收入 | 2,166,021,668.21 | 2,322,012,271.99 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 2,072,540,204.85 | 2,123,904,855.90 |
| 其中：营业成本 | 1,774,027,010.86 | 1,811,988,792.65 |
| 利息支出 | | |
| 手续费及佣金支出 | | |
| 退保金 | | |
| 赔付支出净额 | | |
| 提取保险责任合同准备金净额 | | |
| 保单红利支出 | | |
| 分保费用 | | |
| 税金及附加 | 8,838,822.10 | 5,400,604.41 |
| 销售费用 | 62,281,175.90 | 64,426,163.38 |
| 管理费用 | 103,505,489.94 | 97,660,250.05 |
| 研发费用 | 115,304,874.74 | 114,962,354.62 |
| 财务费用 | 8,582,831.31 | 29,466,690.79 |
| 其中：利息费用 | 15,376,641.95 | 26,472,662.95 |
| 利息收入 | 7,690,470.52 | 1,569,775.46 |
| 加：其他收益 | 4,229,346.46 | 7,503,485.88 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 50,732,308.14 | 1,197,383.00 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | |
| 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“-” | 1,843,731.79 | |

| | | |
|------------------------|----------------|----------------|
| 号填列) | | |
| 信用减值损失 (损失以“-”号填列) | 7,392,037.18 | -17,830,535.63 |
| 资产减值损失 (损失以“-”号填列) | -90,126,260.17 | -29,841,007.18 |
| 资产处置收益 (损失以“-”号填列) | -356,040.27 | 787,699.44 |
| 三、营业利润 (亏损以“-”号填列) | 67,196,586.49 | 159,924,441.60 |
| 加: 营业外收入 | 383,125.73 | 1,073,187.44 |
| 减: 营业外支出 | 6,438,696.30 | 976,014.99 |
| 四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列) | 61,141,015.92 | 160,021,614.05 |
| 减: 所得税费用 | 3,818,780.65 | 17,130,265.94 |
| 五、净利润 (净亏损以“-”号填列) | 57,322,235.27 | 142,891,348.11 |
| (一) 按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列) | 57,322,235.27 | 142,891,348.11 |
| 2.终止经营净利润 (净亏损以“-”号填列) | | |
| (二) 按所有权归属分类 | | |
| 1.归属于母公司股东的净利润 | 57,239,709.04 | 105,026,899.69 |
| 2.少数股东损益 | 82,526.23 | 37,864,448.42 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | -2,817,074.24 | -12,889,176.80 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | -2,817,074.24 | -12,889,176.80 |
| (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 | -2,817,074.24 | -12,889,176.80 |
| 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 | -2,817,074.24 | -12,889,176.80 |
| 7.其他 | | |
| 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 | 54,505,161.03 | 130,002,171.31 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 54,422,634.80 | 92,137,722.89 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 82,526.23 | 37,864,448.42 |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.2155 | 0.5124 |
| （二）稀释每股收益 | 0.2155 | 0.5124 |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：刘炜

主管会计工作负责人：李明辉

会计机构负责人：李明辉

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2021 年度 | 2020 年度 |
|-------------------------------|-----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 677,772,912.53 | 678,283,055.42 |
| 减：营业成本 | 555,558,341.57 | 511,654,812.55 |
| 税金及附加 | 1,926,153.70 | 782,825.51 |
| 销售费用 | 9,737,329.38 | 7,042,675.82 |
| 管理费用 | 25,254,892.35 | 26,871,843.94 |
| 研发费用 | 21,562,644.97 | 21,208,234.37 |
| 财务费用 | 1,480,930.89 | 24,767,732.97 |
| 其中：利息费用 | 9,409,146.66 | 21,226,271.75 |
| 利息收入 | 11,994,659.21 | 7,227,458.65 |
| 加：其他收益 | 1,471,701.67 | 2,543,692.31 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 45,797,129.95 | 1,197,383.00 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 1,843,731.79 | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -1,516,069.32 | -1,409,117.17 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -161,667,733.22 | -3,203,428.13 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 828,276.96 | 746,188.56 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | -50,990,342.50 | 85,829,648.83 |
| 加：营业外收入 | 348,840.82 | 167,366.86 |
| 减：营业外支出 | 74,205.36 | 287,579.41 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | -50,715,707.04 | 85,709,436.28 |
| 减：所得税费用 | 10,785,281.66 | 14,027,947.98 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | -61,500,988.70 | 71,681,488.30 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | -61,500,988.70 | 71,681,488.30 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | |

| | | |
|----------------------|----------------|---------------|
| 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 | -61,500,988.70 | 71,681,488.30 |
| 七、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | | |
| （二）稀释每股收益 | | |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 2021 年度 | 2020 年度 |
|-----------------|------------------|------------------|
| 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 | 2,217,984,135.69 | 1,928,355,653.40 |
| 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 | 32,665,900.85 | 17,548,312.34 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 26,254,599.99 | 18,254,836.93 |
| 经营活动现金流入小计 | 2,276,904,636.53 | 1,964,158,802.67 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 1,451,248,450.80 | 1,114,894,979.27 |
| 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 | | |
| 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 | 463,031,223.88 | 415,084,017.63 |
| 支付的各项税费 | 76,807,992.03 | 48,907,109.29 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 143,010,357.56 | 131,461,913.35 |
| 经营活动现金流出小计 | 2,134,098,024.27 | 1,710,348,019.54 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 142,806,612.26 | 253,810,783.13 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 11,532,307.12 | 10,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 5,207,128.95 | 1,197,383.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 9,800.00 | 1,282,200.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 16,749,236.07 | 12,479,583.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 130,403,412.82 | 207,880,795.24 |
| 投资支付的现金 | 52,000,000.00 | |
| 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 | | 25,000,000.00 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 423,000,000.00 | |
| 投资活动现金流出小计 | 605,403,412.82 | 232,880,795.24 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -588,654,176.75 | -220,401,212.24 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 1,061,355,067.40 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | 160,049,654.10 | 497,796,194.25 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 46,742,949.86 | 61,940,914.66 |
| 筹资活动现金流入小计 | 206,792,603.96 | 1,621,092,176.31 |
| 偿还债务支付的现金 | 422,600,000.00 | 318,608,499.98 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 25,951,556.47 | 49,533,527.91 |
| 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 | 238,990,200.70 | 154,454,376.39 |
| 筹资活动现金流出小计 | 687,541,757.17 | 522,596,404.28 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -480,749,153.21 | 1,098,495,772.03 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -3,448,563.21 | -6,137,978.72 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -930,045,280.91 | 1,125,767,364.20 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 1,277,247,555.98 | 151,480,191.78 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 347,202,275.07 | 1,277,247,555.98 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2021 年度 | 2020 年度 |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 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 | 648,811,269.23 | 435,745,129.02 |
| 收到的税费返还 | 30,352,276.83 | 5,695,816.87 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 440,942,279.84 | 106,216,756.91 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,120,105,825.90 | 547,657,702.80 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 410,212,013.05 | 363,804,336.26 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 39,840,286.80 | 41,819,091.69 |
| 支付的各项税费 | 2,023,621.59 | 3,299,289.75 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 542,115,070.81 | 148,962,350.33 |
| 经营活动现金流出小计 | 994,190,992.25 | 557,885,068.03 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 125,914,833.65 | -10,227,365.23 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | 10,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 5,207,128.95 | 14,418,727.70 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 1,281,000.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 5,207,128.95 | 25,699,727.70 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 1,723,176.88 | 5,331,332.95 |
| 投资支付的现金 | 334,502,801.04 | 10,793,317.06 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | 25,000,000.00 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 423,000,000.00 | |
| 投资活动现金流出小计 | 759,225,977.92 | 41,124,650.01 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -754,018,848.97 | -15,424,922.31 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 1,061,381,799.92 |
| 取得借款收到的现金 | 160,049,654.10 | 427,809,142.58 |

| | | |
|--------------------|------------------|------------------|
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 306,320.00 | |
| 筹资活动现金流入小计 | 160,355,974.10 | 1,489,190,942.50 |
| 偿还债务支付的现金 | 422,600,000.00 | 314,108,499.98 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 22,460,891.65 | 43,924,093.06 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 15,535,545.70 | 44,648,695.17 |
| 筹资活动现金流出小计 | 460,596,437.35 | 402,681,288.21 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -300,240,463.25 | 1,086,509,654.29 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -1,208,799.86 | -1,456,716.22 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -929,553,278.43 | 1,059,400,650.53 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 1,122,556,191.80 | 63,155,541.27 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 193,002,913.37 | 1,122,556,191.80 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2021 年度 | | | | | | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有 者权 益合 计 |
|-----------------------|----------------|---------|----|--|------------------|---------------|----------------|----------|---------------|----------------|----------------|----|------------------|-----------------|------------------|---------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本 公积 | 减：库 存股 | 其他 综合 收益 | 专项 储备 | 盈余 公积 | 一般 风险 准备 | 未分 配利 润 | 其他 | 小计 | | | |
| | 优先 股 | 永续 债 | 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 265,752,240.00 | | | | 1,191,897,374.84 | 16,523,575.63 | -10,251,543.12 | | 38,614,450.29 | | 442,667,449.89 | | 1,912,156,396.27 | 111,653,320.26 | 2,023,809,716.53 | |
| 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 | 265,752,240.00 | | | | 1,191,897,374.84 | 16,523,575.63 | -10,251,543.12 | | 38,614,450.29 | | 442,667,449.89 | | 1,912,156,396.27 | 111,653,320.26 | 2,023,809,716.53 | |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） | -128,000.00 | | | | -231,693,488.23 | -5,108,868.63 | -2,817,074.24 | | | | 46,637,617.93 | | -182,892,075.91 | -111,653,320.26 | -294,545,396.17 | |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | -2,817,074.24 | | | | 57,239,709.04 | | 54,422,634.80 | 82,526,634.80 | 54,505,161.03 | |
| （二）所有者投入和减少资本 | -128,000.00 | | | | -231,693,488.23 | -5,108,868.63 | | | | | | | -226,712,619.60 | -111,735,846.49 | -338,448,466.09 | |
| 1. 所有者投入的普通股 | -128,000.00 | | | | | -916,800.00 | | | | | | | 788,800.00 | | 788,800.00 | |
| 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 | | | | | 361,001.58 | -15,606,775.63 | | | | | | 15,967,777.21 | | 15,967,777.21 |
| 4. 其他 | | | | | -232,054,489.81 | 11,414,707.00 | | | | | | -243,469,196.81 | -111,735,846.49 | -355,205,043.30 |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | -10,602,091.11 | | -10,602,091.11 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | -10,602,091.11 | | -10,602,091.11 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 265,6 | | | | 960,20 | 11,414 | -13,06 | | 38,614 | | 489,30 | | 1,729, | 1,729, |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|-------|--|--|--|--------|--------|--------|--|--------|--|--------|--|--------|--|--------|
| 额 | 24,24 | | | | 3,886. | ,707.0 | 8,617. | | ,450.2 | | 5,067. | | 264,32 | | 264,32 |
| | 0.00 | | | | 61 | 0 | 36 | | 9 | | 82 | | 0.36 | | 0.36 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2020 年年度 | | | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|-----------------------|----------------|--------|-----|------------------|----------------|----------------|--------|---------------|------|----------------|-------|------------------|---------------|------------------|--------|---------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | 小计 | | | |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 204,464,000.00 | | | 190,148,089.84 | 29,425,385.91 | 2,637,633.68 | | 31,446,301.46 | | 357,734,439.13 | | 757,005,078.20 | 73,788,871.84 | 830,793,950.04 | | |
| 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 | 204,464,000.00 | | | 190,148,089.84 | 29,425,385.91 | 2,637,633.68 | | 31,446,301.46 | | 357,734,439.13 | | 757,005,078.20 | 73,788,871.84 | 830,793,950.04 | | |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 61,288,240.00 | | | 1,001,749,285.00 | -12,901,810.28 | -12,889,176.80 | | 7,168,148.83 | | 84,933,010.76 | | 1,155,151,318.07 | 37,864,448.42 | 1,193,015,766.49 | | |
| （一）综合收益总额 | | | | | | -12,889,176.80 | | | | 105,026,899.69 | | 92,137,722.89 | 37,864,448.42 | 130,002,171.31 | | |
| （二）所有者投入和减少资本 | 61,288,240.00 | | | 1,001,749,285.00 | -12,642,263.78 | | | | | | | 1,075,679,788.78 | | 1,075,679,788.78 | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | 61,327,440.00 | | | 1,017,422,229.60 | | | | | | | | 1,078,749,669.60 | | 1,078,749,669.60 | | |
| 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 | | | | | 4,332,018.09 | | | | | | | 4,332,018.09 | 4,332,018.09 |
| 4. 其他 | -39,200.00 | | | | -20,004,962.69 | -12,642,263.78 | | | | | | -7,401,898.91 | -7,401,898.91 |
| (三) 利润分配 | | | | | | -259,546.50 | 7,168,148.83 | | -20,093,888.93 | | | -12,666,193.60 | -12,666,193.60 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | 7,168,148.83 | | -7,168,148.83 | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | -259,546.50 | | | -12,925,740.10 | | | -12,666,193.60 | -12,666,193.60 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------|-------|--|--|--------|--------|--------|--|--------|--|--------|--|--------|--|---------|
| 四、本期期末 余额 | 265,7 | | | 1,191, | 16,523 | -10,25 | | 38,614 | | 442,66 | | 1,912, | | 2,023,8 |
| | 52,24 | | | 897,37 | ,575.6 | 1,543. | | ,450.2 | | 7,449. | | 156,39 | | 09,716. |
| | 0.00 | | | 4.84 | 3 | 12 | | 9 | | 89 | | 6.27 | | 53 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2021 年度 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|------------------|----------------|------------|----------|---------------|----------------|----|------------------|
| | 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 | 未分配 利润 | 其他 | 所有者权 益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 265,752,240.00 | | | | 1,191,897,374.84 | 16,523,575.63 | | | 38,614,450.29 | 276,747,831.40 | | 1,756,488,320.90 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 265,752,240.00 | | | | 1,191,897,374.84 | 16,523,575.63 | | | 38,614,450.29 | 276,747,831.40 | | 1,756,488,320.90 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | -128,000.00 | | | | -429,334.72 | -5,108,868.63 | | | | -72,103,079.81 | | -67,551,545.90 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | -61,500,988.70 | | -61,500,988.70 |
| （二）所有者投入和减少资本 | -128,000.00 | | | | -429,334.72 | -5,108,868.63 | | | | | | 4,551,533.91 |
| 1. 所有者投入的普通股 | -128,000.00 | | | | | -916,800.00 | | | | | | 788,800.00 |
| 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 | | | | | 361,001.58 | -15,606,775.63 | | | | | | 15,967,777.21 |
| 4. 其他 | | | | | -790,336.30 | 11,414,707.00 | | | | | | -12,205,043.30 |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | -10,602,091.11 | | -10,602,091.11 |
| 1. 提取盈余公 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|------------------|---------------|--|--|---------------|----------------|--|------------------|
| 积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -10,602,091.11 | | -10,602,091.11 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 265,624,240.00 | | | | 1,191,468,040.12 | 11,414,707.00 | | | 38,614,450.29 | 204,644,751.59 | | 1,688,936,775.00 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2020 年年度 | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--------|-----|----|----------------|---------------|--------|------|---------------|----------------|----|----------------|
| | 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 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 204,464,000.00 | | | | 190,148,089.84 | 29,425,385.91 | | | 31,446,301.46 | 225,160,232.03 | | 621,793,237.42 |
| 加：会计政 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--|--|------------------|----------------|--|--|---------------|----------------|--|------------------|
| 策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期 差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 204,464,000.00 | | | | 190,148,089.84 | 29,425,385.91 | | | 31,446,301.46 | 225,160,232.03 | | 621,793,237.42 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | 61,288,240.00 | | | | 1,001,749,285.00 | -12,901,810.28 | | | 7,168,148.83 | 51,587,599.37 | | 1,134,695,083.48 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | 71,681,488.30 | | 71,681,488.30 |
| (二)所有者投入和减少资本 | 61,288,240.00 | | | | 1,001,749,285.00 | -12,642,263.78 | | | | | | 1,075,679,788.78 |
| 1. 所有者投入的普通股 | 61,327,440.00 | | | | 1,017,422,229.60 | | | | | | | 1,078,749,669.60 |
| 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 | | | | | 4,332,018.09 | | | | | | | 4,332,018.09 |
| 4. 其他 | -39,200.00 | | | | -20,004,962.69 | -12,642,263.78 | | | | | | -7,401,898.91 |
| (三)利润分配 | | | | | | -259,546.50 | | | 7,168,148.83 | -20,093,888.93 | | -12,666,193.60 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 7,168,148.83 | -7,168,148.83 | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | -259,546.50 | | | | -12,925,740.10 | | -12,666,193.60 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|------------------|---------------|--|--|---------------|----------------|--|------------------|
| 增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 265,752,240.00 | | | | 1,191,897,374.84 | 16,523,575.63 | | | 38,614,450.29 | 276,747,831.40 | | 1,756,488,320.90 |

三、公司基本情况

深圳市智动力精密技术股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于2013年1月由吴加维、陈奕纯、林长春、郑永坚、吴加和、深圳市智明轩投资咨询有限责任公司、陈晓明、方平、吴雄驰、刘奕君、杨云柏、陈林波、陈特岳共同发起设立的股份有限公司。公司统一社会信用代码：9144030076497004XE。

2017年8月，经中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市智动力精密技术股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2017]1241号）核准，本公司向社会公开发行人民币普通股（A股）3,130万股，每股发行价格9.39元/股，本次发行后公司累计发行股本总数12,520万股，注册资本为125,200,000.00元。

2017年12月29日，公司召开2017年第三次临时股东大会，审议通过了《深圳市智动力精密技术股份有限公司 2017 年限制性股票激励计划（草案）》。2018年2月6日，公司召开第二届董事会第十五次会议、第二届监事会第八次会议，审议通过了《关于调整公司 2017年限制性股票激励计划激励对象名单和授予权益数量的议案》。本次限制性股票激励计划实际授予激励对象86人，授予价格11.46元/股，实际授予的股票数量428.30万股。本次授予限制性股票后，公司累计发行股本总数12,948.30万股，注册资本为129,483,000.00元。

2018年5月16日，公司召开2017年年度股东大会审议通过2017 年年度权益分派方案，以总股129,483,000股（含2018年授予的428.30万股限制性股票）为基数，每10股派发现金红利人民币1.00元（含税），同时进行资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增6股。2018年7月5日，公司完成权益分派事宜后累计发行股本总数20,717.28万股，注册资本为207,172,800.00元。

2018年9月26日，公司召开第二届董事会第二十次会议，审议通过了《关于调整 2017 年限制性股票激励计划回购价格及数量的议案》：鉴于公司于2018年7月5日实施了2017年度权益分派方案，根据公司《2017年限制性股票激励计划（草案）》的规定，公司董事会决定对限制性股票的回购价格及数量予以相应调整。此外，鉴于2名原激励对象已与公司解除劳动合同，不符合股权激励资格，公司董事会根据公司《2017年限制性股票激励计划（草案）》的相关规定，对上述人员已获授但尚未解锁的限制性股票合计324,800股（根据2017年度权益分派方案调整后）以人民币7.1625元/股（根据2017年度权益分派方案调整后）的价格予以回购注销。本次回购注销后，公司累计发行股本总数20,684.80万股，注册资本为20,684.80万元。

2019年4月24日，公司召开第三届董事会第二次会议，审议通过了《关于回购注销2017年限制性股票激励计划中部分限制性股票的议案》：鉴于公司2017年限制性股票激励计划的3名原激励对象李杰、朱海鸿、周石岐已与公司解除劳动合同，不符合股权激励资格，公司对其持有的已获授但尚未解除限售的608,000股限制性股票进行回购注销；鉴于公司2017年限制性股票激励计划的第一个考核年度（2018年度），公司层面的业绩考核未能达标，根据公司《2017年限制性股票激励计划（草案）》的规定，公司董事会决定对81名激励对象第一个考核年度已获授但尚未解锁的共计1,776,000股限制性股票进行回购注销，本次回购注销的限制性股票合计2,384,000股。本次回购注销完成后，公司总股本从206,848,000股变更为204,464,000股。

2020年5月30日，公司第三届董事会第十二次会议，审议通过了《关于回购注销 2017 年限制性股票激励计划中部分限制性股票的议案》：鉴于公司 2017 年限制性股票激励计划的 2 名原激励对象曾腾飞、周冰丹已与公司解除劳动合同，不符合股权激励资格，公司拟对其合计持有的已获授但尚未解除限售的39,200股限制性股票进行回购注销。本次回购注销完成后，公司总股本将从204,464,000股变更为204,424,800股。

2020年11月公司收到经中国证券监督管理委员会《关于同意深圳市智动力精密技术股份有限公司向特定对象发行股票注

册的批复》（证监许可〔2020〕2944号）核准，公司非公开发行股票61,327,440股。

本2021年4月16日，公司召开第三届董事会第二十次会议及第三届监事会第十七次会议审议通过了《关于公司2017年限制性股票激励计划第三个限售期解除限售条件成就的议案》。公司2017年限制性股票激励计划第三个解除限售期解除限售条件已经成就，本次解除限售的激励对象共78名，解除限售的限制性股票数量为2,217,600股。同时审议通过了《关于公司回购注销2017年限制性股票激励计划中部分限制性股票的议案》，鉴于公司2017年限制性股票激励计划的1名原激励对象与公司解除劳动合同，不符合股权激励资格，公司对其持有的全部已获授但尚未解除限售的128,000股限制性股票进行回购注销。本次回购注销完成后，公司2017年限制性股票激励计划授予的但尚未解锁限制性股票数量为0股，截止至2021年12月31日，回购注销已完成，公司总股本为265,624,240.00股。

公司注册地：深圳市坪山区石井街道田心社区金田路 352 号101。

本公司主要经营活动为：胶粘制品、不干胶、绝缘材料、散热材料、电子产品、五金制品、塑胶制品、电子电气材料、精密组件、光电器件、电子功能性器件的生产和销售（以上均不含限制项目）；普通货运（凭有效的〈道路运输经营许可证〉经营）；国内贸易，货物进出口、技术进出口（以上涉及法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外；法律、行政法规、国务院决定规定在开业或者使用前经审批的，取得有关审批文件后方可经营）。本公司实际控制人为吴加维和陈奕纯。

本财务报表业经公司全体董事（董事会）于2022年3月28日批准报出。

合并财务报表范围

截至2021年12月31日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

| 子公司名称 |
|---|
| 深圳市智动力电子科技有限公司（原：深圳市智和轩科技有限公司） |
| 惠州市智动力精密技术有限公司 |
| 东莞智动力电子科技有限公司 |
| 香港智动力有限公司（CDL HK LIMITED） |
| 智动力投资有限公司（CDL INVESTMENT LIMITED） |
| 智动力精密技术（越南）有限责任公司（CDL Precision Technology (Vietnam) Company Limited） |
| 韩国智动力株式会社（시디엘코리아 주식회사） |
| 广东阿特斯科技有限公司 |
| 东莞市度润光电科技有限公司 |

本公司子公司的相关信息详见附注“在其他主体中的权益”。

本报告期合并范围变化情况详见附注“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，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，将其差额计入合并当期营业外收入。

6、合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

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

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于

母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，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；与其相关的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以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，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。

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

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

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当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投资损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目,本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

8、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

1、外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

2、外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

10、金融工具

本集团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。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。不属于任何套期关系的一部分的该类金融资产，按照实际利率法摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。不属于任何套期关系的一部分的该类金融资产所产生的所有利得或损失，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本集团按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按

照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本集团将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。本集团指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本集团将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本集团转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值，与因转移而收到的对价及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同时符合下列条件：集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流，仅为对本金金额为基础的利息的支付）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流，仅为对本金金额为基础的利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

除下列各项外，本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（含属于金融负债的衍生工具），包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，此类金融负债按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。此类金融负债，本集团按照金融资产转移相关准则规定进行计量。

③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。本集团作为此类金融负债的发行方的，在初始确认后按照依据金融工具减值相关准则规定确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除依据收入准则相关规定所确定的累计摊销后的余额孰高进行计量。

本集团将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本集团与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本集团对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

本集团对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

(4) 金融资产和金融负债的抵销

本集团的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时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本集团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）本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(5) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本集团计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

(6) 金融工具的减值

本集团以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：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（涉及的金融资产同时符合下列条件：集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流，仅为对本金金额为基础的利息的支付。）；③租赁应收款；④合同资产

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，是指本集团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。

本集团对于下列各项目，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备：①《企业会计准则第14号-收入准则》规范的交易形成应收款项或合同资产损失准备，无论该项目是否包含重大融资成分。本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。②对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

除上述项目外，对其他项目，本集团按照下列情形计量损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融工具，本集团按照未来12个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融工具，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融工具，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（涉及的金融资产同时符合下列条件：集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流，仅为对本金金额为基础的利息的支付。），本集团在其他综合收益中确认其信用损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。除此之外的金融工具的信用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。

1) 对信用风险显著增加的评估

本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过30日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本集团在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过30日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

以组合为基础的评估。如果本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行的，本集团将按照金融工具共同信用风险特征，对其进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

2) 预期信用损失的计量

考虑预期信用损失计量方法应反映的要素：①通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；②货币时间价值；③在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或即可获得有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本集团对租赁应收款及财务担保合同在单项资产或合同的基础上确定其信用损失。

对应收账款与合同资产，本集团除对单项金额重大且已发生信用减值的款项单独确定其信用损失外，其余在组合的基础上，考虑预期信用损失计量方法应反映的要素，参考历史信用损失经验，编制应收账款逾期天数/应收账款账龄与违约损失率对照表，以此为基础计算预期信用损失。

对于其他以摊余成本计量的金融资产及分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（涉及的金融资

产同时符合下列条件：集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流，仅为对本金额为基础的利息的支付。），除对单项金额重大的款项单独确定其信用损失外，本集团在组合基础上确定其信用损失。

本集团以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组别。本集团采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、债务人所处地理位置、债务人所处行业等。

本集团按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

①金融资产，信用损失为本集团应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

②租赁应收款项，信用损失为本集团应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。其中，用于确定预期信用损失的现金流量，与本集团按照租赁准则用于计量租赁应收款项的现金流量保持一致。

11、应收票据

本集团基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失会计估计政策：

| 组合分类 | 确定组合的依据 | 计提依据 |
|----------|------------------------|----------------------------------|
| 银行承兑汇票组合 | 承兑人为银行类金融机构 | 本集团按照整个存续期预期信用损失计量应收商业承兑汇票的坏账准备。 |
| 商业承兑汇票组合 | 承兑人为财务公司等非银行类金融机构或企业单位 | 本集团按照整个存续期预期信用损失计量应收商业承兑汇票的坏账准备。 |

12、应收账款

本集团对于《企业会计准则第14号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收账款，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过30日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本集团在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过30日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

以组合为基础的评估。对于应收账款，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合基础上评估信用风险是否显著增加是可行的，所以本集团按照金融工具类型为共同风险特征，对应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。按照金融工具类型为共同风险特征，对应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

预期信用损失计量。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，是指本集团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。

本集团在资产负债表日计算应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收账款减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为应收账款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“信用减值损失”。

本集团根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，计量预期信用损失的会计估计政策为：

| | 1年以内 | 1-2年 | 2-3年 | 3年以上 |
|-------|------|--------|--------|---------|
| 违约损失率 | 5% | 20.00% | 50.00% | 100.00% |

13、应收款项融资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本集团管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本集团将持有的应收款项及承兑汇票，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

14、其他应收款

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、10（6）金融工具的减值。

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的其他应收款单独确定其信用损失。当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

15、存货

本集团存货主要包括在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

库存商品、在产品 and 用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按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；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按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。

16、合同资产

合同资产的确认方法及标准：

合同资产，是指本集团已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本集团向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本集团将该收款权利作为合同资产。

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法：

合同资产的预期信用损失的确定方法，参照上述12.应收账款相关内容描述。

会计处理方法，本集团在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为减值损失，借记“资产减值损失”，贷记“合同资产减值准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“合同资产减值准备”，贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“资产减值损失”。

17、合同成本

(1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本集团与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即本集团为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：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；该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本集团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；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本集团不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

(2) 与合同成本有关的资产的摊销

本集团与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

(3) 与合同成本有关的资产的减值

本集团在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本集团因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，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，使得前述差额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应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。

18、持有待售资产

1. 本集团将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本集团将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

2. 本集团专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。在初始计量时，比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。
3. 本集团因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本集团是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。
4. 后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。
5. 对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用相关计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外，各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

1. 持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。
2. 持有待售的非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件，而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。
3. 终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%以上但低于50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得

被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将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作为长期股权投资的初始投资成本。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，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将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，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权为指定以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具，原计入其他综合收益的累计公允价值变动不得转入当期损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，原权益法核算的相关其他综合收益应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当在终止采用权益法核算时全部转入当期投资收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权适用《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（财会[2017]7号）》核算的，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础处理并按比例结转，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当按比例转入当期投资收益。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，适用《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（财会[2017]7号）》进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。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交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备及其他。

(2) 折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|---------|-------|-------|-----|---------------|
| 房屋建筑物 | 年限平均法 | 20-30 | 5% | 3.17%-4.75% |
| 机器设备 | 年限平均法 | 10 | 5% | 9.50% |
| 运输设备 | 年限平均法 | 5 | 5% | 19.00% |
| 电子设备及其他 | 年限平均法 | 3-5 | 5% | 19.00%-31.67% |

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异；
- (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

25、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

26、借款费用

发生的可直接归属于需要经过1年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或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，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

使用权资产，是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

(1) 初始计量

在租赁期开始日，本集团按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：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发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增量成本；④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，属于为生产存货而发生的除外。

(2) 后续计量

在租赁期开始日后，本集团采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产，本集团按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

使用权资产的折旧

自租赁期开始日起，本集团对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本集团在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。

本集团在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

使用权资产的减值

如果使用权资产发生减值，本集团按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产包括土地使用权、专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

使用寿命有限的无形资产，以其成本扣除预计残值后的金额，在预计的使用年限内采用直线法进行摊销，其摊销期限如下：

- (1) 土地使用权按取得时尚可使用年限摊销；
- (2) 其他无形资产按预计使用年限摊销；

对于无形资产的使用寿命按照下述程序进行判断：

- (1) 来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命不应超过合同性权利或其他法定权利的期限；

(2) 合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且有证据表明企业续约不需要付出大额成本的，续约期应当计入使用寿命。合同或法律没有规定使用寿命的，本公司综合各方面因素判断，以确定无形资产能为企业带来经济利益的期限；

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。期末对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1. 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

2. 开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，

无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

31、长期资产减值

本集团长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

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

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

32、长期待摊费用

本集团的长期待摊费用包括装修费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊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。

33、合同负债

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本集团在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括职工工资、职工福利费、社会保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险费等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。如果公司存在设定受益计划，应说明具体会计处理方法。

（3）辞退福利的会计处理方法

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

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

35、租赁负债

（1）初始计量

本集团按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

1) 租赁付款额

租赁付款额，是指本集团向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：①固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③本集团合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

2) 折现率

在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率，该利率是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。本集团因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指本集团在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。该利率与下列事项相关：①本集团自身情况，即集团的偿债能力和信用状况；②“借款”的期限，即租赁期；③“借入”资金的金额，即租赁负债的金额；④“抵押条件”，即标的资产的性质和质量；⑤经济环境，包括承租人所处的司法管辖区、计价货币、合同签订时间等。本集团以银行贷款利率为基础，考虑上述因素进行调整而得出该增量借款利率。

（2）后续计量

在租赁期开始日后，本集团按以下原则对租赁负债进行后续计量：①确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；②支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。周期性利率是指本集团对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本集团所采用的修订后的折现率。

(3) 重新计量

在租赁期开始日后，发生下列情形时，本集团按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。①实质固定付款额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；②保余值预计的应付金额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；③用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动（该情形下，采用修订后的折现率折现）；④购买选择权的评估结果发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）；⑤续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）。

36、预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

37、股份支付

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本集团在等待期内取消所授予权益工具的（因未满足可行权条件而被取消的除外），作为加速行权处理，即视同剩余等待期内的股权支付计划已经全部满足可行权条件，在取消所授予权益工具的当期确认剩余等待期内的所有费用。

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始时，按照个单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本集团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。本集团确认的

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。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本集团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，本集团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。

满足下列条件之一时，本集团属于在某一时间段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

1. 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。
2. 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。
3. 在本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团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。

对于在某一时间段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入，并按照产出法或投入法确定履约进度。履约进度不能合理确定时，本集团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，本集团在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本集团考虑下列迹象：

1. 本集团就该商品或服务享有现时收款权利。
2. 本集团已将该商品的法定所有权转移给客户。
3. 本集团已将该商品的实物转移给客户。
4. 本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。
5. 客户已接受该商品或服务。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本集团拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收货应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

根据本集团的主要业务情况本集团具体收入确认原则为：

- (1) 国内销售：以按照合同条款将产品交付客户，经客户验收并核对无误后作为收入的确认时点；
- (2) 出口销售：以报关单上记载的出口日期作为确认外销收入的时点，并在商品发出并办理报关出口手续后确认销售收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

40、政府补助

本集团的政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

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

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

本集团取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的，本集团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（或以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用）。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本集团，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

本集团已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

- 1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
- 2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- 3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

（2）融资租赁的会计处理方法

租赁

（1）租赁的识别

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本集团评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

合同中同时包含多项单独租赁的，本集团将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。

（2）本集团作为承租人

1) 租赁确认

在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产和租赁负债的确认和计量参见附注四“29.使用权资产”以及“35.租赁负债”。

2) 租赁变更

租赁变更，是指原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。租赁变更生效日，是指双方就租赁变更达成一致的日期。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围或延长了租赁期限；②增加的对价与租赁范围扩大部分或租赁期限延长部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本集团按照租赁准则有关规定对变更后合同的对价进行分摊，重新确定变更后的租赁期；并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，本集团采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，本集团采用租赁变更生效日的承租人增量借款利率作为折现率。就上述租赁负债调整的影响，本集团区分以下情形进行会计处理：①租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人应当调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。②其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人相应调整使用权资产的账面价值。

3) 短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过12个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁，本集团选择不确认使用权资产和租赁负债。本集团将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

（3）本集团为出租人

在（1）评估的该合同为租赁或包含租赁的基础上，本集团作为出租人，在租赁开始日，将租赁分为融资租赁和经营租赁。

如果一项租赁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，出租人将该项租赁分类为融资租赁，除融资租赁以外的其他租赁分类为经营租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本集团通常将其分类为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权；③资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部

分（不低于租赁资产使用寿命的75%）；④在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值（不低于租赁资产公允价值的90%。）；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本集团也可能将其分类为融资租赁：①若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担；②资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人；③承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

1) 融资租赁会计处理

初始计量

在租赁期开始日，本集团对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本集团对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。

租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。租赁收款额，是指出租人因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：①承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额；存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；④承租人行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；⑤由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

后续计量

本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。该周期性利率，是指确定租赁投资净额采用内含折现率（转租情况下，若转租的租赁内含利率无法确定，采用原租赁的折现率（根据与转租有关的初始直接费用进行调整）），或者融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁条件时按相关规定确定的修订后的折现率。

租赁变更的会计处理

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

如果融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁条件的，本集团自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值。

2) 经营租赁的会计处理

租金的处理

在租赁期内各个期间，本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

提供的激励措施

提供免租期的，本集团将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分配，免租期内应当确认租金收入。本集团承担了承租人某些费用的，将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用

本集团发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。

折旧

对于经营租赁资产中的固定资产，本集团采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。

可变租赁付款额

本集团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。

经营租赁的变更

经营租赁发生变更的，本集团自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

43、其他重要的会计政策和会计估计

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注 |
|--|-------------------------------------|---------------|
| 2018 年 12 月 7 日，财政部发布了《企业会计准则第 21 号——租赁》（以下简称“新租赁准则”）。本公司自 2021 年 1 月 1 日执行新租赁准则，对会计政策的相关内容进行调整。 | 公司于 2021 年 4 月 19 日披露了《关于会计政策变更的公告》 | 公告编号：2021-029 |

1. 2021 年（首次）起执行新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

1) 合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 2020年12月31日 | 2021年1月1日 | 调整数 |
|-------|-------------|---------------|---------------|
| 使用权资产 | | 72,793,980.49 | 72,793,980.49 |
| 资产合计 | | 72,793,980.49 | 72,793,980.49 |
| 租赁负债 | | 72,793,980.49 | 72,793,980.49 |
| 负债合计 | | 72,793,980.49 | 72,793,980.49 |

2) 母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2020年12月31日 | 2021年1月1日 | 调整数 |
|-------|-------------|--------------|--------------|
| 使用权资产 | | 3,355,348.36 | 3,355,348.36 |
| 资产合计 | | 3,355,348.36 | 3,355,348.36 |
| 租赁负债 | | 3,355,348.36 | 3,355,348.36 |
| 负债合计 | | 3,355,348.36 | 3,355,348.36 |

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2021 年起首次执行新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

不需要调整年初资产负债表科目的原因说明

公司采用“简化的追溯调整法”适用新租赁准则，对首次执行日前的经营租赁，公司按照首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，按照与租赁负债相等的金额进行必要的调整计量使用权资产。

(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---|------------------------------|
| 增值税 | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 13%、10%、9% |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征 | 7%、5% |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额计缴 | 0%、16.5%、15%、25%、10%、20%、22% |
| 教育费附加 | 按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征 | 3% |
| 地方教育费附加 | 按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征 | 2% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|---------|-------------|
| 本公司 | 15% |
| 智动力电子科技 | 25% |
| 惠州智动力 | 25% |
| 东莞智动力 | 15% |
| 香港智动力 | 16.5% |
| 智动力投资 | 16.5% |
| 越南智动力 | 10% |
| 韩国智动力 | 10%、20%、22% |
| 阿特斯 | 15% |
| 度润光电 | 15% |

2、税收优惠

2019年11月28日，全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室下发《关于公示深圳市2019年第三批拟认定高新技术企业名单的通知》：根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号）有关规定，将包含本公司在内的深圳市2019年第三批246家企业拟认定高新技术企业名单予以公示，公示期为10个工作日。截至本报告日，本公司已获得深圳市2019年第三批高新技术企业认定备案，根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条以及其实施条例第九十三条规定，本公司2021年度减按15%的税率缴纳企业所得税。

2019年11月2日，全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室下发《关于公示深圳市2019年第二批拟认定高新技术企业名单的通知》：根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号）有关规定，将包含东莞智动力在内的广东省2019年第三批4164家企业拟认定高新技术企业名单予以公示，公示期为10个工作日。截至本报告日，东莞智动力已获得广东省2019年第三批高新技术企业认定备案，根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条以及其实施条例第九十三条规定，东莞智动力2021年度减按15%的税率缴纳企业所得税。

越南企业所得税税率为20%。越南智动力2015年4月获得由越南永福省工业区管理局签发的编号为192043000233的《投资许可证》。根据越南财政部于2015年6月22日颁布的96/2015/TT-BTC号《通知》第十条第四款的相应规定，扩建投资项目部分满足下列三个条件之一时，可享受企业所得税的优惠政策：1、新增的固定资产原价在100亿越盾以上；2、新增固定资产原价为增加之前固定资产原价总额的20%以上；3、新增设计产量为增加之前设计产量的20%以上。若享受税收优惠的扩建投资项目亏损，可用于抵扣其他投资项目的盈利。根据上述税收政策，越南智动力可享受两免四减半的税收优惠政策，2021年度，越南智动力适用企业所得税税率为10%。

阿特斯于2021年12月20日获得广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为GR202144000689，有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条以及其实施条例第九十三条规定，阿特斯2021年度减按15%的税率缴纳企业所得税。

度润光电于2021年12月20日获得广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为GR2021440005112，有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条以及其实施条例第九十三条规定，度润光电2021年度减按15%的税率缴纳企业所得税。

3、其他

(1) 本公司出口销售业务适用增值税“免、抵、退”税收政策。越南智动力属于越南非关税区的生产型企业，各非关税区之间的货物买卖交易无需缴纳增值税。韩国智动力适用增值税税率为10%，出口销售业务适用增值税“免、抵、退”税收政策。

(2) 根据韩国税法，韩国智动力适用企业所得税税率分为三档，按区间纳税：一个完整会计年度下，盈利2亿韩元以下部分，适用企业所得税税率为10%；盈利2亿韩元至200亿韩元区间部分，适用企业所得税税率为20%；盈利200亿韩元以上部分，适用企业所得税税率为22%。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|----------------|------------------|
| 库存现金 | 341,233.81 | 1,319,737.46 |
| 银行存款 | 343,275,478.71 | 1,275,922,721.58 |
| 其他货币资金 | 7,937,724.78 | 43,474,681.46 |
| 合计 | 351,554,437.30 | 1,320,717,140.50 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 60,047,026.84 | 94,707,326.04 |

其他说明

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

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------------|--------------|---------------|
| 银行承兑汇票保证金及利息 | 2,162.23 | 34,933,459.84 |
| 被查查封存款 | 4,350,000.00 | 8,536,122.68 |
| 合计 | 4,352,162.23 | 43,469,582.52 |

2、交易性金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----------------|------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 424,843,731.79 | |
| 其中： | | |
| 其中：银行理财产品 | 424,843,731.79 | |
| 其中： | | |

| | |
|----|----------------|
| 合计 | 424,843,731.79 |
|----|----------------|

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑票据 | 10,453,732.44 | 25,526,254.80 |
| 商业承兑票据 | 63,161,824.40 | 29,190,272.17 |
| 合计 | 73,615,556.84 | 54,716,526.97 |

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|---------------|---------|--------------|-------|---------------|---------------|---------|--------------|-------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收票据 | 77,490,059.81 | 100.00% | 3,874,502.97 | 5.00% | 73,615,556.84 | 57,061,724.18 | 100.00% | 2,345,197.21 | 4.11% | 54,716,526.97 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 银行承兑汇票 | 11,003,928.89 | 14.20% | 550,196.45 | 5.00% | 10,453,732.44 | 26,335,121.90 | 46.15% | 808,867.10 | 3.07% | 25,526,254.80 |
| 商业承兑汇票 | 66,486,130.92 | 85.80% | 3,324,306.52 | 5.00% | 63,161,824.40 | 30,726,602.28 | 53.85% | 1,536,330.11 | 5.00% | 29,190,272.17 |
| 合计 | 77,490,059.81 | 100.00% | 3,874,502.97 | 5.00% | 73,615,556.84 | 57,061,724.18 | 100.00% | 2,345,197.21 | 4.11% | 54,716,526.97 |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|----|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |

按组合计提坏账准备：3,874,502.97

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|--------|---------------|--------------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 银行承兑汇票 | 11,003,928.89 | 550,196.45 | 5.00% |
| 商业承兑汇票 | 66,486,130.92 | 3,324,306.52 | 5.00% |
| 合计 | 77,490,059.81 | 3,874,502.97 | -- |

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|----|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用 不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-------|--------------|--------------|-------|----|----|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 按组合计提 | 2,345,197.21 | 1,529,305.76 | | | | 3,874,502.97 |
| 合计 | 2,345,197.21 | 1,529,305.76 | | | | 3,874,502.97 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

 适用 不适用**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|----|---------|
|----|---------|

(4) 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

单位：元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑票据 | 57,648,180.63 | 7,954,141.08 |
| 商业承兑票据 | | 35,650,546.67 |
| 合计 | 57,648,180.63 | 43,604,687.75 |

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

| 项目 | 期末转应收账款金额 |
|----|-----------|
|----|-----------|

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收票据性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
|------|--------|------|------|---------|-------------|

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 1,903,659.23 | 0.36% | 1,903,659.23 | 100.00% | 0.00 | 1,887,159.23 | 0.26% | 1,887,159.23 | 100.00% | 0.00 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 524,555,613.90 | 99.64% | 26,399,400.32 | 5.03% | 498,156,213.58 | 715,124,222.74 | 99.74% | 35,862,739.55 | 5.01% | 679,261,483.19 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 合计 | 526,459,273.13 | 100.00% | 28,303,059.55 | 5.38% | 498,156,213.58 | 717,011,381.97 | 100.00% | 37,749,898.78 | 5.26% | 679,261,483.19 |

按单项计提坏账准备： 1,903,659.23

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|--------------|--------------|--------------|---------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 常州诚镓精密制造有限公司 | 1,887,159.23 | 1,887,159.23 | 100.00% | 预计无法收回 |

| | | | | |
|------------|--------------|--------------|---------|--------|
| 上海小寻科技有限公司 | 16,500.00 | 16,500.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计 | 1,903,659.23 | 1,903,659.23 | -- | -- |

按单项计提坏账准备:

单位: 元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|----|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |

按组合计提坏账准备: 26,399,400.32

单位: 元

| 名称 | 期末余额 | | |
|---------|----------------|---------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | 524,197,984.75 | 26,209,899.24 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 84,275.23 | 16,855.04 | 20.00% |
| 2 至 3 年 | 201,415.76 | 100,707.88 | 50.00% |
| 3 年以上 | 71,938.16 | 71,938.16 | 100.00% |
| 合计 | 524,555,613.90 | 26,399,400.32 | -- |

确定该组合依据的说明:

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款。

按组合计提坏账准备:

单位: 元

| 名称 | 期末余额 | | |
|----|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

| 账龄 | 账面余额 |
|---------------|----------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 524,197,984.75 |
| 1 至 2 年 | 84,275.23 |
| 2 至 3 年 | 2,088,574.99 |
| 3 年以上 | 88,438.16 |
| 3 至 4 年 | 88,438.16 |
| 合计 | 526,459,273.13 |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|---------------|--------------|---------------|----|----|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 按单项计提坏账准备 | 1,887,159.23 | 16,500.00 | | | | 1,903,659.23 |
| 按组合计提坏账准备 | 35,862,739.55 | 1,927,552.00 | 11,390,891.23 | | | 26,399,400.32 |
| 合计 | 37,749,898.78 | 1,944,052.00 | 11,390,891.23 | | | 28,303,059.55 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
| | | | | | |

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|----------------|-----------------|--------------|
| 第一名 | 155,647,980.05 | 29.57% | 7,782,399.00 |
| 第二名 | 53,421,889.36 | 10.15% | 2,671,094.47 |
| 第三名 | 42,561,449.06 | 8.08% | 2,128,072.45 |
| 第四名 | 41,857,031.36 | 7.95% | 2,092,851.57 |
| 第五名 | 22,975,237.56 | 4.36% | 1,148,761.88 |
| 合计 | 316,463,587.39 | 60.11% | |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|---------------|------|
| 银行承兑汇票 | 14,519,467.56 | |
| 应收票据-数字化应收凭证 | 11,300,702.45 | |
| 合计 | 25,820,170.01 | |

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

□ 适用 √ 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1 年以内 | 9,717,218.07 | 81.68% | 10,312,778.98 | 91.57% |
| 1 至 2 年 | 1,446,189.80 | 12.16% | 852,757.44 | 7.57% |
| 2 至 3 年 | 647,926.86 | 5.45% | 97,066.25 | 0.86% |
| 3 年以上 | 85,342.57 | 0.71% | | |
| 合计 | 11,896,677.30 | -- | 11,262,602.67 | -- |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况：

| 单位名称 | 年末余额 | 账龄 | 占预付款项年末余额合计数的比例(%) |
|------|--------------|------|--------------------|
| 单位1 | 2,607,133.41 | 一年以内 | 21.91% |

| | | | |
|-----|--------------|------|--------|
| 单位2 | 2,443,506.92 | 一年以内 | 20.54% |
| 单位3 | 820,277.82 | 1-2年 | 6.90% |
| 单位4 | 747,078.90 | 2年以上 | 6.28% |
| 单位5 | 388,006.41 | 一年以内 | 3.26% |
| 合计 | 7,006,003.46 | | 58.89% |

8、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|--------------|
| 其他应收款 | 16,130,223.97 | 6,617,493.29 |
| 合计 | 16,130,223.97 | 6,617,493.29 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

2) 重要逾期利息

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 逾期时间 | 逾期原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------|------|------|------|--------------|
| | | | | |

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------|------|
| | | |

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------------|------|----|--------|--------------|
| | | | | |

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|----------|---------------|---------------|
| 备用金 | 1,722,879.51 | 741,524.69 |
| 押金/保证金 | 8,796,137.51 | 9,450,780.30 |
| 待退回的预付款项 | 177,500.00 | 177,500.00 |
| 应收出口退税款 | 7,296,071.10 | |
| 其他 | 3,792,054.08 | 1,863,469.09 |
| 合计 | 21,784,642.20 | 12,233,274.08 |

2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---------------------|----------------|--------------------------|--------------------------|--------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值) | |
| 2021 年 1 月 1 日余额 | 5,438,280.79 | | 177,500.00 | 5,615,780.79 |
| 2021 年 1 月 1 日余额在本期 | — | — | — | — |
| 本期计提 | 525,822.59 | | | 525,822.59 |
| 本期核销 | 487,185.15 | | | 487,185.15 |
| 2021 年 12 月 31 日余额 | 5,476,918.23 | | 177,500.00 | 5,654,418.23 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 账面余额 |
|--------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 14,889,141.69 |
| 1 至 2 年 | 1,804,276.87 |
| 2 至 3 年 | 354,628.64 |
| 3 年以上 | 4,736,595.00 |
| 3 至 4 年 | 4,736,595.00 |
| 合计 | 21,784,642.20 |

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|--------------|------------|-------|------------|----|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 按单项计提坏账准备 | 177,500.00 | | | | | 177,500.00 |
| 按组合计提坏账准备 | 5,438,280.79 | 525,822.59 | | 487,185.15 | | 5,476,918.23 |
| 合计 | 5,615,780.79 | 525,822.59 | | 487,185.15 | | 5,654,418.23 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----------|------------|
| 押金 | 4,000.00 |
| 住房和城乡建设局 | 483,185.15 |
| 合计 | 487,185.15 |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
| | | | | | |

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|---------------|---------------|-------|------------------|--------------|
| 第一名 | 出口退税 | 7,057,148.66 | 1 年以内 | 32.40% | |
| 第二名 | 押金 | 2,500,000.00 | 3 年以上 | 11.48% | 2,500,000.00 |
| 第三名 | 其他-房租水电 | 2,338,268.73 | 1 年以内 | 10.73% | 116,913.44 |
| 第四名 | 押金 | 2,309,717.64 | 1 年以内 | 10.60% | 115,485.88 |
| 第五名 | 厂房/仓库押金/用电保证金 | 2,010,089.00 | 1-3 年 | 9.23% | 1,927,833.80 |
| 合计 | -- | 16,215,224.03 | -- | 74.44% | 4,660,233.12 |

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|------|----------|------|------|---------------|
| | | | | |

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|----------------|-------------------|----------------|----------------|-------------------|----------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备或合同履约成本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备或合同履约成本减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 114,555,070.37 | 14,498,409.38 | 100,056,660.99 | 105,988,817.07 | 8,678,180.92 | 97,310,636.15 |
| 在产品 | 39,383,363.61 | 2,812,794.99 | 36,570,568.62 | 32,398,416.76 | 1,965,512.81 | 30,432,903.95 |
| 库存商品 | 120,752,327.17 | 41,841,006.93 | 78,911,320.24 | 133,382,873.06 | 17,575,928.20 | 115,806,944.86 |

| | | | | | | |
|--------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 发出商品 | 5,877,335.95 | | 5,877,335.95 | | | |
| 委托加工物资 | 10,205,465.70 | 432,434.85 | 9,773,030.85 | 12,590,167.56 | 368,984.30 | 12,221,183.26 |
| 合计 | 290,773,562.80 | 59,584,646.15 | 231,188,916.65 | 284,360,274.45 | 28,588,606.23 | 255,771,668.22 |

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|--------|---------------|---------------|----|--------------|----|---------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 8,678,180.92 | 6,304,287.39 | | 484,058.93 | | 14,498,409.38 |
| 在产品 | 1,965,512.81 | 1,329,100.30 | | 481,818.12 | | 2,812,794.99 |
| 库存商品 | 17,575,928.20 | 24,265,078.73 | | | | 41,841,006.93 |
| 委托加工物资 | 368,984.30 | 117,795.44 | | 54,344.89 | | 432,434.85 |
| 合计 | 28,588,606.23 | 32,016,261.86 | | 1,020,221.94 | | 59,584,646.15 |

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明****10、合同资产**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----|------|------|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|----|------|------|

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

| 项目 | 本期计提 | 本期转回 | 本期转销/核销 | 原因 |
|----|------|------|---------|----|
|----|------|------|---------|----|

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

| 项目 | 期末账面余额 | 减值准备 | 期末账面价值 | 公允价值 | 预计处置费用 | 预计处置时间 |
|----|--------|------|--------|------|--------|--------|
|----|--------|------|--------|------|--------|--------|

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|------|--------------|
| 一年内到期的长期应收款 | | 1,822,578.48 |
| 合计 | | 1,822,578.48 |

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

| 债权项目 | 期末余额 | | | | 期初余额 | | | |
|------|------|------|------|-----|------|------|------|-----|
| | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |
| | | | | | | | | |

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 待认证比对抵扣进项税 | 372,493.93 | 4,485,236.50 |
| 多缴企业所得税 | 6,470,233.59 | 1,037,744.70 |
| 待抵扣进项税 | 9,355,106.52 | 23,666,082.63 |
| 预计阿特斯对赌赔偿收入 | 45,000,000.00 | |
| 其他 | 352,543.56 | |
| 合计 | 61,550,377.60 | 29,189,063.83 |

其他说明：

2020年3月10日，银信资产评估有限公司出具《深圳市智动力精密技术股份有限公司拟收购广东阿特斯科技有限公司股权所涉及的广东阿特斯科技有限公司股东全部权益项目资产评估报告》（银信评报字[2020]沪第0119号），以2019年12月31日为评估基准日，采用收益法进行评估，评估后阿特斯的股东全部权益价值为702,420,000.00元。

2020年8月14日，智动力公司与阿特斯原少数股东周桂克签署《深圳市智动力精密技术股份有限公司与周桂克之附条件生效的股权收购协议》（以下简称“《收购协议》”），约定智动力公司收购阿特斯49%股权。参考前述银信评报字[2020]沪第0119号的评估价值，智动力公司本次收购阿特斯49%股权的交易对价为343,000,000.00元，并约定业绩承诺期满若阿特斯减值，周桂克应给予智动力公司相应补偿。

2023年12月21日，公司管理层对业绩承诺期满阿特斯减值涉及的赔偿金额进行过详细的研判，聘请律师事务所法律专家就涉及的赔偿事宜进行专业判断，并合理预估确认了相应可获赔偿金额计45,000,000.00元。2021年度调增其他流动资产人民币45,000,000.00元，调增投资收益人民币45,000,000.00元，调增应交税费人民币6,750,000.00元，调增所得税费用人民币6,750,000.00元。

14、债权投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----|------|------|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |

重要的债权投资

单位：元

| 债权项目 | 期末余额 | | | | 期初余额 | | | |
|------|------|------|------|-----|------|------|------|-----|
| | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |

减值准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|-------------------------|----------------|--------------------------|--------------------------|----|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值) | |
| 2021 年 1 月 1 日余额在 本期 | — | — | — | — |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 应计利息 | 本期公允价值变动 | 期末余额 | 成本 | 累计公允价值变动 | 累计在其他综合收益中确认的损失准备 | 备注 |
|----|------|------|----------|------|----|----------|-------------------|----|
|----|------|------|----------|------|----|----------|-------------------|----|

重要的其他债权投资

单位：元

| 其他债权项目 | 期末余额 | | | | 期初余额 | | | |
|--------|------|------|------|-----|------|------|------|-----|
| | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |

减值准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|-------------------------|----------------|--------------------------|--------------------------|----|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值) | |
| 2021 年 1 月 1 日余额在 本期 | — | — | — | — |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | | 折现率区间 |
|----|------|------|------|------|------|------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | |
| | | | | | | | |

坏账准备减值情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|-------------------------|----------------|--------------------------|--------------------------|----|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值) | |
| 2021 年 1 月 1 日余额在 本期 | — | — | — | — |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 (账面价值) | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 (账面价值) | 减值准备 期末余额 |
|--------|----------------|--------|------|---------------------|--------------|------------|---------------------|------------|----|----------------|--------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下 确认的投 资损益 | 其他综合 收益调整 | 其他权益 变动 | 宣告发放 现金股利 或利润 | 计提减值 准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

| 项目名称 | 确认的股利收入 | 累计利得 | 累计损失 | 其他综合收益转入留存收益的金额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 | 其他综合收益转入留存收益的原因 |
|------|---------|------|------|-----------------|---------------------------|-----------------|
|------|---------|------|------|-----------------|---------------------------|-----------------|

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----------------|----------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 142,000,000.00 | 100,997,172.95 |
| 合计 | 142,000,000.00 | 100,997,172.95 |

其他说明：

2021年2月，公司处置了对EP Chem-Tech 株式会社的投资，金额10,997,172.95元；

2021年2月，公司与杭州伯翰资产管理有限公司（以下简称“伯翰资产”）签订了《嘉兴伯翰赛伯股权投资合伙企业(有限合伙) 合伙协议》，以自有资金5,200万元人民币参与投资认购嘉兴伯翰赛伯股权投资合伙企业(有限合伙)（以下简称“伯翰赛伯”）基金份额。

20、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

（3）未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

其他说明

21、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 682,376,896.69 | 646,919,011.43 |
| 合计 | 682,376,896.69 | 646,919,011.43 |

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 电子设备及其他 | 合计 |
|------------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1.期初余额 | 177,034,932.74 | 600,772,869.30 | 18,445,345.49 | 50,526,269.91 | 846,779,417.44 |
| 2.本期增加金额 | 86,770,670.19 | 49,505,978.31 | 514,002.04 | 15,745,970.06 | 152,536,620.60 |
| (1) 购置 | | 41,913,144.15 | 469,931.24 | 14,592,999.96 | 56,976,075.35 |
| (2) 在建工程转入 | 86,770,670.19 | 7,537,764.98 | | | 94,308,435.17 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| (4) 其他 | | 55,069.18 | 44,070.80 | 1,152,970.10 | 1,252,110.08 |
| 3.本期减少金额 | | 15,517,929.90 | 198,332.24 | 10,745,016.85 | 26,461,278.99 |
| (1) 处置或报废 | | 13,874,683.85 | 198,332.24 | 10,707,167.03 | 24,780,183.12 |
| (2) 其他 | | 1,643,246.05 | | 37,849.82 | 1,681,095.87 |
| 4.期末余额 | 263,805,602.93 | 634,760,917.71 | 18,761,015.29 | 55,527,223.12 | 972,854,759.05 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | 11,578,063.17 | 158,480,954.32 | 10,807,445.58 | 18,993,942.94 | 199,860,406.01 |
| 2.本期增加金额 | 5,871,457.85 | 61,171,033.42 | 2,468,891.07 | 17,510,273.45 | 87,021,655.79 |
| (1) 计提 | 5,871,457.85 | 60,641,695.64 | 2,468,891.07 | 15,517,526.34 | 84,499,570.90 |
| (2) 其他 | | 529,337.78 | | 1,992,747.11 | 2,522,084.89 |
| 3.本期减少金额 | | 10,907,097.90 | 195,908.79 | 7,134,019.71 | 18,237,026.40 |
| (1) 处置或报废 | | 10,792,618.98 | 195,908.79 | 7,114,403.19 | 18,102,930.96 |
| (2) 其他 | | 114,478.92 | | 19,616.52 | 134,095.44 |
| 4.期末余额 | 17,449,521.02 | 208,744,889.84 | 13,080,427.86 | 29,370,196.68 | 268,645,035.40 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | |
| 2.本期增加金额 | | 21,832,826.96 | | | 21,832,826.96 |
| (1) 计提 | | 21,832,826.96 | | | 21,832,826.96 |

| | | | | | |
|-----------|----------------|----------------|--------------|---------------|----------------|
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | | 21,832,826.96 | | | 21,832,826.96 |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 246,356,081.91 | 404,183,200.91 | 5,680,587.43 | 26,157,026.44 | 682,376,896.69 |
| 2.期初账面价值 | 165,456,869.57 | 442,291,914.98 | 7,637,899.91 | 31,532,326.97 | 646,919,011.43 |

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |
|--------|---------------|--------------|------|---------------|--------------------------|
| 房屋及建筑物 | 85,266,703.46 | 8,325,346.23 | | 76,941,357.23 | 该房屋建筑物为惠州智动力厂房，目前尚未投入使用。 |

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 |
|----|--------|
| | |

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|----|------|------------|
| | | |

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

其他说明

22、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

| | | |
|------|---------------|----------------|
| 在建工程 | 64,511,959.89 | 107,262,232.13 |
| 合计 | 64,511,959.89 | 107,262,232.13 |

(1) 在建工程情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----------|---------------|------|---------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 惠州厂区建设项目 | 58,332,338.62 | | 58,332,338.62 | 40,767,078.19 | | 40,767,078.19 |
| 越南厂房装修项目 | 5,713,857.26 | | 5,713,857.26 | 58,850,863.72 | | 58,850,863.72 |
| 东莞厂房装修 | | | | 608,332.35 | | 608,332.35 |
| 安装调试设备 | 465,764.01 | | 465,764.01 | 7,035,957.87 | | 7,035,957.87 |
| 合计 | 64,511,959.89 | | 64,511,959.89 | 107,262,232.13 | | 107,262,232.13 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|----------|-----|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|-------------|------|-----------|--------------|----------|------|
| 惠州厂区建设项目 | | 40,767,078.19 | 17,565,260.43 | | | 58,332,338.62 | | | | | | 募股资金 |
| 越南厂房装修项目 | | 58,850,863.72 | 33,633,663.73 | 86,770,670.19 | | 5,713,857.26 | | | | | | 募股资金 |
| 东莞厂房装修 | | 608,332.35 | 11,508,743.92 | | 12,117,076.27 | | | | | | | 其他 |
| 待安装调试设备 | | 7,035,957.87 | 3,750,339.07 | 7,537,764.98 | 2,782,767.95 | 465,764.01 | | | | | | 其他 |
| 合计 | | 107,262,232.13 | 66,458,007.15 | 94,308,435.17 | 14,899,844.22 | 64,511,959.89 | -- | -- | | | | -- |

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

| 项目 | 本期计提金额 | 计提原因 |
|----|--------|------|
|----|--------|------|

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----|------|------|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 合计 |
|----------|---------------|---------------|
| 一、账面原值： | | |
| 1.期初余额 | 72,793,980.49 | 72,793,980.49 |
| 2.本期增加金额 | 10,724,525.79 | 10,724,525.79 |
| (1) 租入 | 10,724,525.79 | 10,724,525.79 |
| 3.本期减少金额 | | |
| 4.期末余额 | 83,518,506.28 | 83,518,506.28 |
| 二、累计折旧 | | |
| 1.期初余额 | | |
| 2.本期增加金额 | 25,728,663.43 | 25,728,663.43 |
| (1) 计提 | 25,728,663.43 | 25,728,663.43 |

| | | |
|----------|---------------|---------------|
| | | |
| 3.本期减少金额 | | |
| (1) 处置 | | |
| | | |
| 4.期末余额 | 25,728,663.43 | 25,728,663.43 |
| 三、减值准备 | | |
| 1.期初余额 | | |
| 2.本期增加金额 | | |
| (1) 计提 | | |
| | | |
| 3.本期减少金额 | | |
| (1) 处置 | | |
| | | |
| 4.期末余额 | | |
| 四、账面价值 | | |
| 1.期末账面价值 | 57,789,842.85 | 57,789,842.85 |
| 2.期初账面价值 | 72,793,980.49 | 72,793,980.49 |

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件 | 合计 |
|------------|---------------|---------------|-------|--------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1.期初余额 | 22,207,700.00 | 17,695,893.52 | | 6,761,648.92 | 46,665,242.44 |
| 2.本期增加金额 | | | | 284,634.52 | 284,634.52 |
| (1) 购置 | | | | 284,634.52 | 284,634.52 |
| (2) 内部研发 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | 90,517.31 | 90,517.31 |

| | | | | | |
|----------|---------------|---------------|--|--------------|---------------|
| (1) 处置 | | | | 90,517.31 | 90,517.31 |
| 4.期末余额 | 22,207,700.00 | 17,695,893.52 | | 6,955,766.13 | 46,859,359.65 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1.期初余额 | 3,167,534.96 | 3,561,929.51 | | 3,288,739.79 | 10,018,204.26 |
| 2.本期增加金额 | 507,845.21 | 1,771,984.19 | | 1,581,721.27 | 3,861,550.67 |
| (1) 计提 | 507,845.21 | 1,771,984.19 | | 1,581,721.27 | 3,861,550.67 |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4.期末余额 | 3,675,380.17 | 5,333,913.70 | | 4,870,461.06 | 13,879,754.93 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 18,532,319.83 | 12,361,979.82 | | 2,085,305.07 | 32,979,604.72 |
| 2.期初账面价值 | 19,040,165.04 | 14,133,964.01 | | 3,472,909.13 | 36,647,038.18 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|----|------|------------|
|----|------|------------|

其他说明：

27、开发支出

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | | 本期减少金额 | | | 期末余额 |
|----|------|--------|----|--|---------|--------|--|------|
| | | 内部开发支出 | 其他 | | 确认为无形资产 | 转入当期损益 | | |
| | | | | | | | | |
| 合计 | | | | | | | | |

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------------|----------------|---------|--|------|--|----------------|
| | | 企业合并形成的 | | 处置 | | |
| 阿特斯 | 122,415,368.48 | | | | | 122,415,368.48 |
| 合计 | 122,415,368.48 | | | | | 122,415,368.48 |

(2) 商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------------|------|---------------|--|------|--|---------------|
| | | 计提 | | 处置 | | |
| 阿特斯 | | 37,198,584.22 | | | | 37,198,584.22 |
| 合计 | | 37,198,584.22 | | | | 37,198,584.22 |

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

有关阿特斯商誉的形成及减值测试说明：

(1) 2018年2月，公司以支付现金2,250万元的方式增资取得阿特斯15%的股权；

(2) 2019年1月，公司以支付现金12,600万元的方式收购三明市沙县斯度诚企业管理服务合伙企业（普通合伙）（以下简称“斯度诚”）、周桂克合计持有阿特斯36%股权，取得阿特斯控制权，合并日为1月9日。加之购买日之前持有的原15%股权于购买日的公允价值5,250万元（12,600万元/36%*15%），公司合并成本为17,850万元（12,600万元+5,250万元），与购买日确认取得的可辨认净资产公允价值份额5,608.46万元之差额确认商誉12,241.54万元。

(3) 商誉减值测试的方法及影响

本次交易业绩承诺期为2018年度、2019年度、2020年度；业绩承诺人斯度诚、周桂克、蔡华、陈圭、侯宏伟、张文波、彭清桂、葛剑浦、郑彬峰、张伦玉承诺阿特斯在业绩承诺期内实现利润情况如下：

- ① 2018年经审计的扣除非经常损益后的净利润不低于2,600万元；
- ② 2019年经审计的扣除非经常损益后的净利润不低于3,700万元；
- ③ 2020年经审计的扣除非经常损益后的净利润不低于4,800万元；
- ④ 2018年-2020年三年合计经审计的扣除非经常损益后的净利润累计不低于1.11亿元。

2018年度阿特斯扣除非经常性损益后的净利润2,899.66万元，超过业绩承诺的2,600万元；2019年度阿特斯扣除非经常性损益后的净利润6,728.23万元，超过业绩承诺的3,700万元；2020年度阿特斯扣除非经常损益后净利润7,487.38万元，超过业绩承诺的4,800万元。

本公司严格按照《企业会计准则第 8 号—资产减值》第二十三条和第二十五条规定，对企业合并所形成的商誉，在每年年度终了进行减值测试。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。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

2021 年本公司采用未来现金流计算可收回金额，未来现金流量基于历史财务数据、未来估计增长率和折现率等因素为基准计算。其中，增长率基于相关行业的平均增长率预测确定，并且不超过该行业的长期平均增长率；折现率基于相关行业平均净资产收益率确定，并且不低于该行业的平均净资产收益率。在预计未来现金流量时使用的其他关键假设还有：基于预计销售额及毛利率估计的现金流入、流出金额，这些估计基于阿特斯产生现金的以往表现及对未来发展的规划。

商誉减值测试的影响

公司根据银信资产评估有限公司于2022年3月28日出具的《深圳市智动力精密技术股份有限公司拟以财务报告为目的所涉及的其并购广东阿特斯科技有限公司形成的商誉所在资产组之可收回金额评估报告》（银信评报字(2022)沪第0120号），在评估基准日2021年12月31日，阿特斯资产组可收回金额大于包含商誉的资产组的账面价值，因此报告期末无需对阿特斯的商誉计提减值准备。

根据《责令整改决定》要求，公司对上述2022年度计提商誉减值事项进行了整改，并聘请评估师进行商誉减值测试评估。经重新评估后，评估师于2023年12月20日出具了2021年度的《深圳市智动力精密技术股份有限公司以财务报告为目的对商誉进行减值测试所涉及的广东阿特斯科技有限公司含商誉资产组资产评估报告》（卓信大华评报字（2023）第8147号）。

根据整改结果，2021年度需补计提商誉减值准备37,198,584.22元。

29、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|-----|---------------|---------------|---------------|--------|---------------|
| 装修费 | 48,715,657.12 | 22,347,951.98 | 30,276,775.62 | | 40,786,833.48 |
| 合计 | 48,715,657.12 | 22,347,951.98 | 30,276,775.62 | | 40,786,833.48 |

其他说明

30、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

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|----|----------|---------|----------|---------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| | | | | |

| | | | | |
|-----------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| 资产减值准备 | 119,249,453.86 | 17,198,746.46 | 74,299,483.01 | 10,167,211.54 |
| 内部交易未实现利润 | 24,200,193.47 | 3,630,029.02 | 23,701,368.00 | 3,552,607.52 |
| 可抵扣亏损 | 88,648,192.45 | 13,277,085.33 | 37,567,734.44 | 5,592,559.38 |
| 股份支付 | | | 4,332,018.09 | 649,802.71 |
| 递延收益 | 570,376.85 | 85,556.53 | 274,883.37 | 41,232.51 |
| 租赁负债 | 1,477,351.50 | 219,463.89 | | |
| 合计 | 234,145,568.13 | 34,410,881.23 | 140,175,486.91 | 20,003,413.66 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 12,361,979.80 | 1,854,296.97 | 14,127,976.94 | 2,119,196.54 |
| 会计折旧与税法折旧差异 | 21,312,627.56 | 3,196,894.13 | 20,536,243.56 | 3,080,436.53 |
| 租赁负债 | 679,523.28 | 101,928.49 | | |
| 合计 | 34,354,130.64 | 5,153,119.59 | 34,664,220.50 | 5,199,633.07 |

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目 | 递延所得税资产和负债 期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产 或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债 期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产 或负债期初余额 |
|---------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 递延所得税资产 | | 34,410,881.23 | | 20,003,413.66 |
| 递延所得税负债 | | 5,153,119.59 | | 5,199,633.07 |

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 可抵扣亏损 | 98,162,443.22 | 97,417,550.26 |
| 合计 | 98,162,443.22 | 97,417,550.26 |

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|--------|---------------|---------------|----|
| 2021 年 | | 3,571,033.46 | |
| 2022 年 | 7,182,748.90 | 7,182,748.90 | |
| 2023 年 | 63,178,019.06 | 63,361,630.46 | |
| 2024 年 | 22,337,389.78 | 21,934,111.90 | |
| 2025 年 | 1,358,229.74 | 1,368,025.54 | |
| 2026 年 | 4,106,055.74 | | |
| 合计 | 98,162,443.22 | 97,417,550.26 | -- |

其他说明：

31、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-------------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 长期资产相关的预付款项 | 6,685,915.62 | | 6,685,915.62 | 5,547,168.21 | | 5,547,168.21 |
| 合计 | 6,685,915.62 | | 6,685,915.62 | 5,547,168.21 | | 5,547,168.21 |

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|----------------|----------------|
| 抵押借款 | 55,999,801.63 | |
| 保证借款 | | 302,600,000.00 |
| 抵押+保证借款 | | 120,000,000.00 |
| 保证+抵押+质押借款 | 130,195,513.89 | |
| 合计 | 186,195,315.52 | 422,600,000.00 |

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 借款利率 | 逾期时间 | 逾期利率 |
|------|------|------|------|------|
|------|------|------|------|------|

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|------|------|
| 其中： | | |
| 其中： | | |

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

35、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 48,488,800.18 | 68,105,119.96 |
| 合计 | 48,488,800.18 | 68,105,119.96 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 474,641,357.20 | 710,565,422.27 |
| 1-2 年（含 2 年） | 6,358,543.29 | 11,889,746.51 |
| 2-3 年（含 3 年） | 5,553,001.90 | 1,343,900.30 |
| 3 年以上 | 2,278,893.46 | 1,952,134.76 |
| 合计 | 488,831,795.85 | 725,751,203.84 |

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|---------------|--------------|-----------|
| 福建省鑫钻建筑工程有限公司 | 1,974,958.81 | 涉及诉讼款 |

| | | |
|----|--------------|----|
| 合计 | 1,974,958.81 | -- |
|----|--------------|----|

其他说明：

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|--------------|------|
| 1年以内（含1年） | 2,649,600.71 | |
| 合计 | 2,649,600.71 | |

(2) 账龄超过1年的重要预收款项

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
| | | |

38、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------|--------------|
| 1年以内 | 82,932.53 | 1,222,798.16 |
| 1-2年 | 800.00 | 329,025.22 |
| 2-3年 | 58,654.00 | 65,208.85 |
| 3年以上 | | 5,132.75 |
| 合计 | 142,386.53 | 1,622,164.98 |

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
| | | |

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 41,968,905.09 | 441,007,646.17 | 445,779,669.43 | 37,196,881.83 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 23,675.97 | 23,963,668.19 | 23,962,441.55 | 24,902.61 |

| | | | | |
|----|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 合计 | 41,992,581.06 | 464,971,314.36 | 469,742,110.98 | 37,221,784.44 |
|----|---------------|----------------|----------------|---------------|

(2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 41,738,692.87 | 401,931,154.36 | 406,611,917.99 | 37,057,929.24 |
| 2、职工福利费 | 175,127.08 | 29,569,480.62 | 29,658,004.65 | 86,603.05 |
| 3、社会保险费 | 12,956.82 | 5,640,488.54 | 5,639,352.40 | 14,092.96 |
| 其中：医疗保险费 | 8,085.01 | 4,374,990.60 | 4,374,091.17 | 8,984.44 |
| 工伤保险费 | 4,105.65 | 420,938.44 | 420,701.73 | 4,342.36 |
| 生育保险费 | 766.16 | 844,559.50 | 844,559.50 | 766.16 |
| 4、住房公积金 | 971.08 | 3,396,513.08 | 3,396,513.08 | 971.08 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 41,157.24 | 470,009.57 | 473,881.31 | 37,285.50 |
| 合计 | 41,968,905.09 | 441,007,646.17 | 445,779,669.43 | 37,196,881.83 |

(3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|-----------|---------------|---------------|-----------|
| 1、基本养老保险 | 21,483.07 | 23,154,726.20 | 23,153,779.09 | 22,430.18 |
| 2、失业保险费 | 2,192.90 | 808,941.99 | 808,662.46 | 2,472.43 |
| 合计 | 23,675.97 | 23,963,668.19 | 23,962,441.55 | 24,902.61 |

其他说明：

40、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税 | 9,821,330.03 | 3,317,780.67 |
| 企业所得税 | 11,668,910.94 | 16,020,293.33 |
| 城市维护建设税 | 494,955.97 | 168,132.39 |
| 教育费附加 | 296,973.57 | 100,879.44 |
| 地方教育费附加 | 197,982.37 | 67,252.96 |
| 其他 | 856,792.90 | 883,379.30 |

| | | |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 23,336,945.78 | 20,557,718.09 |
|----|---------------|---------------|

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|---------------|
| 应付利息 | | 2,733,370.69 |
| 应付股利 | | 257,065.04 |
| 其他应付款 | 2,169,106.51 | 70,488,846.53 |
| 合计 | 2,169,106.51 | 73,479,282.26 |

(1) 应付利息

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|------|--------------|
| 短期借款应付利息 | | 2,733,370.69 |
| 合计 | | 2,733,370.69 |

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|------|------|------|
| | | |

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------|------------|
| 普通股股利 | | 257,065.04 |
| 合计 | | 257,065.04 |

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 未付费用 | 2,055,320.44 | 4,032,376.85 |

| | | |
|-----------------|--------------|---------------|
| 其他 | 113,786.07 | 3,977,319.96 |
| 一年内到期的限制性股票回购义务 | | 16,479,149.72 |
| 一年内到期的未付股权转让款 | | 46,000,000.00 |
| 合计 | 2,169,106.51 | 70,488,846.53 |

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|----------------|--------------|
| 一年内到期的长期应付款 | 120,050,000.00 | 4,084,195.81 |
| 合计 | 120,050,000.00 | 4,084,195.81 |

其他说明：

详见附注48 长期应付款。

44、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------|------------|
| 待转销项税 | | 128,136.18 |
| 合计 | | 128,136.18 |

短期应付债券的增减变动：

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | 期末余额 |
|------|----|------|------|------|------|------|---------|-------|------|------|
| | | | | | | | | | | |
| 合计 | -- | -- | -- | | | | | | | |

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 抵押借款 | | 56,225,537.05 |
| 保证借款 | 30,071,338.23 | |
| 合计 | 30,071,338.23 | 56,225,537.05 |

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | | 期末余额 |
|------|----|------|------|------|------|------|---------|-------|------|--|------|
| | | | | | | | | | | | |
| 合计 | -- | -- | -- | | | | | | | | |

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的金融工具 | 期初 | | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末 | |
|-----------|----|------|------|------|------|------|----|------|
| | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |
| | | | | | | | | |

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|------|
| 长期房屋租赁 | 58,587,671.08 | |
| 合计 | 58,587,671.08 | |

其他说明

租赁负债：

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 房屋租赁 | 58,587,671.08 | 72,793,980.49 |
| 合计 | 58,587,671.08 | 72,793,980.49 |

48、长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|------|
| 长期应付款 | 102,900,000.00 | |
| 合计 | 102,900,000.00 | |

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|------|
| 未付股权转让款 | 102,900,000.00 | |

其他说明：

2020年9月2日，公司2020年第二次临时股东大会审议通过了关于批准公司与周桂克签订《深圳市智动力精密技术股份有限公司与周桂克之附条件生效的股权收购协议》的议案，同意公司以34,300.00万元收购周桂克持有的阿特斯49%的股权。

2021年1月，完成工商变更后10日内支付102,900,000元；

2021年4月29日，公司已完成向周桂克支付第二期交易款项17,150,000元；

截止2021年12月31日，未支付金额为222,950,000元，其中一年内到期的金额为120,050,000元，重分类至一年内到期的非流动负债。重分类后，截止2021年12月31日，长期应付款余额为102,900,000元。

(2) 专项应付款

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|----|------|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|------|

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
| | | |

计划资产：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
| | | |

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
| | | |

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
|------|--------------|------|------|
| 未决诉讼 | 3,000,000.00 | | |
| 合计 | 3,000,000.00 | | -- |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|----------|--------------|------------|--------------|--------------|------|
| 政府补助 | 274,883.37 | 355,900.00 | 60,406.52 | 570,376.85 | |
| 客户研发设备补助 | 4,035,447.11 | | 1,152,984.96 | 2,882,462.15 | |
| 合计 | 4,310,330.48 | 355,900.00 | 1,213,391.48 | 3,452,839.00 | -- |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额 | 本期冲减成本费用金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|-----------------|------------|------------|-------------|------------|------------|------|------------|-------------|
| 闪光灯透镜生产线自动化改造项目 | 274,883.37 | | | 47,164.68 | | | 227,718.69 | 与资产相关 |
| 智能穿戴生产线改造项目 | | 355,900.00 | | 13,241.84 | | | 342,658.16 | 与资产相关 |

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

其他说明：

53、股本

单位：元

| | 期初余额 | 本次变动增减(+、-) | | | | | 期末余额 |
|------|----------------|-------------|----|-------|-------------|-------------|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 265,752,240.00 | | | | -128,000.00 | -128,000.00 | 265,624,240.00 |

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的金融工具 | 期初 | | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末 | |
|-----------|----|------|------|------|------|------|----|------|
| | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |
| | | | | | | | | |

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|------------------|------------|----------------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 1,176,393,907.23 | 82,526.23 | 231,348,216.04 | 945,128,217.42 |
| 其他资本公积 | 15,503,467.61 | 361,001.58 | 788,800.00 | 15,075,669.19 |
| 合计 | 1,191,897,374.84 | 443,527.81 | 232,137,016.04 | 960,203,886.61 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、本期股本溢价的增加是收购少数股权形成；本期减少是收购阿特斯少数股权以及回购股票支付的手续费。

2、其他资本公积的本期增加为股份支付摊销计入；本期减少为回购注销限制性股票金额超过面值部分与解锁限制性股票超过面值的部分。

56、库存股

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 限制性股票 | 16,523,575.63 | 11,414,707.00 | 16,523,575.63 | 11,414,707.00 |
| 合计 | 16,523,575.63 | 11,414,707.00 | 16,523,575.63 | 11,414,707.00 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加为股票回购形成；本期减少为解锁限制性股票。

57、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | 期末余额 |
|------------------|----------------|---------------|--------------------|----------------------|---------|---------------|----------------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | -10,251,543.12 | -2,817,074.24 | | | | -2,817,074.24 | -13,068,617.36 |
| 外币财务报表折算差额 | -10,251,543.12 | -2,817,074.24 | | | | -2,817,074.24 | -13,068,617.36 |
| 其他综合收益合计 | -10,251,543.12 | -2,817,074.24 | | | | -2,817,074.24 | -13,068,617.36 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 38,614,450.29 | | | 38,614,450.29 |
| 合计 | 38,614,450.29 | | | 38,614,450.29 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 442,667,449.89 | 357,734,439.13 |
| 调整后期初未分配利润 | 442,667,449.89 | 357,734,439.13 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 57,239,709.04 | 105,026,899.69 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 7,168,148.83 |
| 应付普通股股利 | 10,602,091.11 | 12,925,740.10 |
| 期末未分配利润 | 489,305,067.82 | 442,667,449.89 |

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 2,124,794,757.66 | 1,750,151,817.74 | 2,276,683,031.52 | 1,783,755,590.68 |
| 其他业务 | 41,226,910.55 | 23,875,193.12 | 45,329,240.47 | 28,233,201.97 |
| 合计 | 2,166,021,668.21 | 1,774,027,010.86 | 2,322,012,271.99 | 1,811,988,792.65 |

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | 分部 2 | | 合计 |
|------------|------|------|--|----|
| 商品类型 | | | | |
| 其中： | | | | |
| | | | | |
| 按经营地区分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| | | | | |
| 市场或客户类型 | | | | |
| 其中： | | | | |
| | | | | |
| 合同类型 | | | | |
| 其中： | | | | |
| | | | | |
| 按商品转让的时间分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| | | | | |
| 按合同期限分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| | | | | |
| 按销售渠道分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| | | | | |
| 合计 | | | | |

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

62、税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 3,759,262.06 | 1,916,139.87 |

| | | |
|---------|--------------|--------------|
| 教育费附加 | 2,087,562.26 | 1,126,932.63 |
| 地方教育费附加 | 1,392,333.09 | 751,288.43 |
| 其他 | 1,599,664.69 | 1,606,243.48 |
| 合计 | 8,838,822.10 | 5,400,604.41 |

其他说明：

63、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 运输费 | 1,214,873.92 | 8,236,022.83 |
| 工资薪金及奖金 | 17,667,524.52 | 14,670,757.04 |
| 差旅费 | 1,666,586.02 | 1,314,751.49 |
| 办公费用 | 2,457,237.89 | 2,773,778.13 |
| 折旧及摊销 | 1,069,660.27 | 588,412.81 |
| 其他 | 3,747,081.70 | 3,828,673.70 |
| 业务拓展费 | 11,070,209.75 | 17,144,341.77 |
| 业务招待费 | 23,388,001.83 | 15,869,425.61 |
| 合计 | 62,281,175.90 | 64,426,163.38 |

其他说明：

64、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|---------------|
| 工资薪金及奖金 | 53,818,371.62 | 46,070,406.84 |
| 业务招待费 | 2,514,025.24 | 2,301,267.65 |
| 办公费用 | 14,427,939.42 | 18,698,441.79 |
| 专业服务费 | 5,146,630.80 | 7,380,881.43 |
| 折旧及摊销 | 23,691,003.57 | 13,961,269.73 |
| 其他 | 3,546,517.71 | 4,915,964.52 |
| 股份支付 | 361,001.58 | 4,332,018.09 |
| 合计 | 103,505,489.94 | 97,660,250.05 |

其他说明：

65、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|----------------|----------------|
| 物料消耗 | 57,171,774.24 | 67,297,238.91 |
| 工资薪金 | 39,774,625.52 | 35,631,383.35 |
| 折旧及摊销 | 8,054,888.87 | 5,450,427.14 |
| 其他 | 10,303,586.11 | 6,583,305.22 |
| 合计 | 115,304,874.74 | 114,962,354.62 |

其他说明：

66、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 利息费用 | 15,376,641.95 | 26,472,662.95 |
| 减：利息收入 | 7,690,470.52 | 1,569,775.46 |
| 汇兑损益 | 14,027.43 | 4,057,841.10 |
| 其他 | 882,632.45 | 505,962.20 |
| 合计 | 8,582,831.31 | 29,466,690.79 |

其他说明：

67、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------|------------|------------|
| 企业研究开发资助计划资助资金 | 759,200.00 | |
| 2019 年度坪山区和谐劳动关系企业奖励资金 | 500,000.00 | |
| 建档立卡税费减免 | 445,250.00 | |
| 科学技术局高新技术企业晋级奖励 | 444,000.00 | |
| 以工代训补贴 | 301,000.00 | |
| 2020 年产业发展专项资金奖励 | 127,200.00 | |
| 创新驱动补助 | 125,000.00 | 200,000.00 |
| 稳岗补贴 | 77,827.18 | 862,205.16 |
| 闪光灯透镜生产线自动化改造项目 | 47,164.68 | 47,164.68 |
| 其他 | 30,076.92 | 1,100.00 |

| | | |
|-------------------------|--------------|--------------|
| 深圳市科技创新委员会企业研究开发资助计划补助 | | 616,000.00 |
| 知识产权奖励 | | 50,000.00 |
| 社会保险基金管理局失业保险补贴 | | 1,531,939.30 |
| 东莞市工业和信息化局稳增长 20 年市技改项目 | | 662,100.00 |
| 东莞市工业和信息化局自动化项目凤岗补贴款 | | 610,400.00 |
| 就业与创业补贴 | | 894,788.89 |
| 社保减免 | | 367,459.75 |
| 坪山财政局 2020 年坪山区外贸稳增长资助 | | 190,000.00 |
| 小升规项目奖励 | | 100,000.00 |
| 疫情防控补贴 | | 88,801.79 |
| 客户研发设备补助 | 1,152,984.96 | 1,152,984.96 |
| 代扣个人所得税手续费 | 219,642.72 | 128,541.35 |
| 合计 | 4,229,346.46 | 7,503,485.88 |

68、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|---------------|--------------|
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 1,974,194.52 | |
| 其他非流动金融资产在持有期间的投资收益 | 3,232,934.43 | 1,197,383.00 |
| 处置其他非流动金融资产取得的投资收益 | 525,179.19 | |
| 预计阿特斯对赌赔偿收入 | 45,000,000.00 | |
| 合计 | 50,732,308.14 | 1,197,383.00 |

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|--------------|-------|
| 交易性金融资产 | 1,843,731.79 | |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | 1,843,731.79 | |
| 合计 | 1,843,731.79 | |

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|----------------|
| 其他应收款坏账损失 | -534,792.61 | -1,308,274.97 |
| 应收票据坏账损失 | -1,529,305.76 | -1,537,818.38 |
| 应收账款坏账损失 | 9,456,135.55 | -14,984,442.28 |
| 合计 | 7,392,037.18 | -17,830,535.63 |

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|----------------|----------------|
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -31,094,848.99 | -29,841,007.18 |
| 五、固定资产减值损失 | -21,832,826.96 | |
| 十一、商誉减值损失 | -37,198,584.22 | |
| 合计 | -90,126,260.17 | -29,841,007.18 |

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-------------|------------|
| 固定资产处置利得 | -356,040.27 | 787,699.44 |

74、营业外收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金 额 |
|------------|------------|--------------|-------------------|
| 政府补助 | | 55,000.00 | |
| 罚款收入和违约金收入 | 101,100.00 | | 101,100.00 |
| 其他 | 282,025.73 | 1,018,187.44 | 282,025.73 |
| 合计 | 383,125.73 | 1,073,187.44 | 383,125.73 |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目 | 发放主体 | 发放原因 | 性质类型 | 补贴是否影 响当年盈亏 | 是否特殊补 贴 | 本期发生金 额 | 上期发生金 额 | 与资产相关/ 与收益相关 |
|----------------------------------|-----------------------|------|---|----------------|------------|------------|------------|-----------------|
| 高新认定奖 励性资助款 | 深圳市坪山 区科技创新 服务署 | 补助 | 因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助 | 否 | 否 | 0.00 | 50,000.00 | 与收益相关 |
| 2020年9月 企业吸纳建 档立户贫困 户补贴 | 深圳市坪山 区人力资源 局 | 补助 | 因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助 | 否 | 否 | 0.00 | 5,000.00 | 与收益相关 |

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金 额 |
|-------------|--------------|------------|-------------------|
| 对外捐赠 | 13,000.00 | 48,066.83 | 13,000.00 |
| 非流动资产毁损报废损失 | 380,277.04 | 715,985.76 | 380,277.04 |
| 诉讼产生的预计负债 | 3,000,000.00 | | 3,000,000.00 |
| 合同违约补偿 | 2,819,540.00 | | 2,819,540.00 |
| 其他 | 225,879.26 | 211,962.40 | 225,879.26 |
| 合计 | 6,438,696.30 | 976,014.99 | 6,438,696.30 |

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|----------------|
| 当期所得税费用 | 18,299,833.33 | 29,057,047.82 |
| 递延所得税费用 | -14,481,052.68 | -11,926,781.88 |
| 合计 | 3,818,780.65 | 17,130,265.94 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额 | 61,141,015.92 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 9,171,152.39 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -382,998.92 |
| 调整以前期间所得税的影响 | -1,071,266.52 |
| 非应税收入的影响 | 359,682.20 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 2,204,269.86 |
| 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 | 6,814,956.44 |
| 研发费用加计扣除的影响 | -13,277,014.80 |
| 所得税费用 | 3,818,780.65 |

其他说明

77、其他综合收益

详见附注 57。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|--------------|--------------|
| 收到往来款或保证金 | 3,581,023.88 | 9,222,096.99 |
| 收到保险赔偿 | 2,142.80 | 157,801.40 |
| 利息收入 | 7,547,686.60 | 1,569,775.46 |

| | | |
|---------|---------------|---------------|
| 政府补贴款 | 3,299,977.19 | 7,208,943.57 |
| 其他 | 3,112,746.84 | 96,219.51 |
| 收回涉诉冻结款 | 8,711,022.68 | |
| 合计 | 26,254,599.99 | 18,254,836.93 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 付现费用 | 123,056,187.04 | 113,265,244.09 |
| 银行手续费等 | 437,205.00 | 485,877.69 |
| 支付往来款或保证金 | 13,378,240.64 | 7,028,543.75 |
| 其他 | 1,613,824.88 | 2,146,125.14 |
| 涉诉冻结款 | 4,524,900.00 | 8,536,122.68 |
| 合计 | 143,010,357.56 | 131,461,913.35 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
| | | |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|-------|
| 购买理财产品 | 423,000,000.00 | |
| 合计 | 423,000,000.00 | |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 承兑汇票保证金 | 46,742,949.86 | 61,940,914.66 |
| 合计 | 46,742,949.86 | 61,940,914.66 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票保证金 | 30,782,409.72 | 95,602,876.37 |
| 融资租赁款 | 2,323,075.00 | 18,570,730.02 |
| 股权回购款 | 12,331,507.00 | 280,770.00 |
| 实际控制人资金拆借 | | 40,000,000.00 |
| 租赁负债付款额 | 27,503,207.94 | |
| 收购少数股权 | 166,050,001.04 | |
| 合计 | 238,990,200.70 | 154,454,376.39 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | -- | -- |
| 净利润 | 57,322,235.27 | 142,891,348.11 |
| 加：资产减值准备 | 82,734,222.99 | 47,671,542.81 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 87,021,655.79 | 68,339,248.96 |
| 使用权资产折旧 | 25,728,663.43 | |
| 无形资产摊销 | 3,861,550.67 | 3,309,038.56 |
| 长期待摊费用摊销 | 30,276,775.62 | 21,456,423.40 |
| 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） | -356,040.27 | -787,699.44 |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列） | 380,277.04 | 715,985.76 |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列） | -1,843,731.79 | |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | 18,825,205.16 | 25,081,848.05 |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | -50,732,308.14 | -1,197,383.00 |
| 递延所得税资产减少（增加以 | -14,407,467.57 | -5,827,397.25 |

| | | |
|-----------------------|------------------|------------------|
| “—”号填列) | | |
| 递延所得税负债增加(减少以“—”号填列) | -46,513.48 | 1,461,028.68 |
| 存货的减少(增加以“—”号填列) | -9,886,505.96 | -39,177,256.24 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列) | 152,304,014.89 | -325,088,332.41 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列) | -238,736,422.97 | 310,630,369.05 |
| 其他 | 361,001.58 | 4,332,018.09 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 142,806,612.26 | 253,810,783.13 |
| 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 | | |
| 减: 现金的期初余额 | | |
| 加: 现金等价物的期末余额 | 347,202,275.07 | 1,277,247,555.98 |
| 减: 现金等价物的期初余额 | 1,277,247,555.98 | 151,480,191.78 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -930,045,280.91 | 1,125,767,364.20 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

| | 金额 |
|-----|----|
| 其中: | -- |
| 其中: | -- |
| 其中: | -- |

其他说明:

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位: 元

| | 金额 |
|-----|----|
| 其中: | -- |
| 其中: | -- |

| | |
|-----|----|
| 其中： | -- |
|-----|----|

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|----------------|------------------|
| 其中：库存现金 | 341,233.81 | 1,319,737.46 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 343,275,478.71 | 1,275,922,721.58 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 3,585,562.55 | 5,096.94 |
| 二、现金等价物 | 347,202,275.07 | 1,277,247,555.98 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 347,202,275.07 | 1,277,247,555.98 |

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|----------------|---------------|
| 货币资金 | 4,352,162.23 | 承兑汇票保证金、涉诉冻结款 |
| 固定资产 | 261,307,477.52 | 贷款抵押 |
| 无形资产 | 18,532,319.83 | 贷款抵押 |
| 合计 | 284,191,959.58 | -- |

其他说明：

*1、截至2021年12月31日，受限货币资金系为银行承兑汇票保证金及利息、和被司法冻结的资金，合计4,352,162.23元，详见附注。

*2、截至2021年12月31日，越南智动力将计划投入使用的300万片产能的结构件设备进行预抵押登记，该部分设备的账面价值为90,123,168.61元。该受限资产为中国银行(香港)胡志明市分行对越南智动力1500万美元（折合人民币约10,000万元）授信额度提供抵押担保。截止2021年12月31日，该抵押项下的短期借款余额为198,959,589,420越南盾（折合人民币约为55,999,801.63元）。

*3、截至2021年12月31日，越南智动力因厂房建设尚未完工、土地证无法分割，因而将土地证及上附着的建筑物一并预抵押登记，该部分土地使用权账面价值为10,138,712.17元，房屋建筑物账面价值为171,184,308.90元。该受限资产为中国银行(香港)胡志明市分行对越南智动力1500万美元（折合人民币约10,000万元）授信额度提供抵押担保。截止2021年12月31日，该抵押项下的短期借款余额折合人民币55,999,801.63元。

*4、截至2021年12月31日，惠州智动力将土地使用权用于抵押担保，该部分土地使用权账面价值为8,393,607.66元。

该受限资产为中国银行股份有限公司深圳布吉支行对公司12,000万元授信额度提供抵押担保。截止2021年12月31日，该抵押项下的短期借款余额为120,000,000.00元。

*5、截至2021年12月31日，公司将惠州智动力的100%股权用于质押担保。该受限资产为中国银行股份有限公司深圳布吉支行对公司12,000万元授信额度提供质押担保。截止2021年12月31日，该抵押项下的短期借款余额为120,000,000.00元。

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|--------|--------------------|--------|----------------|
| 货币资金 | -- | -- | |
| 其中：美元 | 11,249,455.54 | 6.3757 | 71,723,219.71 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | 1,173.61 | 0.8176 | 959.56 |
| 越南盾 | 32,845,596,659.00 | 0.0003 | 9,196,911.31 |
| 韩币 | 371,192,504.00 | 0.0054 | 1,989,668.23 |
| 应收账款 | -- | -- | |
| 其中：美元 | 17,795,361.85 | 6.3757 | 113,457,888.55 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 越南盾 | 17,267,172,640.00 | 0.0003 | 4,834,884.17 |
| 其他应收款 | | | |
| 其中：韩币 | 45,000,000.00 | 0.0054 | 241,209.26 |
| 越南盾 | 230,724,788.00 | 0.0003 | 64,603.95 |
| 短期借款 | | | |
| 其中：越南盾 | 199,996,154,649.42 | 0.0003 | 55,999,801.63 |
| 应付账款 | | | |
| 其中：美金 | 7,115,663.31 | 6.3757 | 45,367,334.59 |
| 越南盾 | 42,436,574,290.00 | 0.0003 | 11,882,427.17 |
| 韩币 | 97,019,234.50 | 0.0054 | 520,043.07 |
| 其他应付款 | | | |
| 其中：越南盾 | 49,235,200.05 | 0.0003 | 13,786.07 |
| 长期借款 | -- | -- | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |

| | | | |
|----|--|--|--|
| 港币 | | | |
| | | | |

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

越南智动力主要经营地为越南，记账本位币选择当地货币越南盾。

韩国智动力主要经营地为韩国，记账本位币选择当地货币韩元。

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|------------------------|--------------|------|--------------|
| 企业研究开发资助计划资助资金 | 759,200.00 | 其他收益 | 759,200.00 |
| 2019 年度坪山区和谐劳动关系企业奖励资金 | 500,000.00 | 其他收益 | 500,000.00 |
| 建档立卡税费减免 | 445,250.00 | 其他收益 | 445,250.00 |
| 科学技术局高新技术企业晋级奖励 | 444,000.00 | 其他收益 | 444,000.00 |
| 以工代训补贴 | 301,000.00 | 其他收益 | 301,000.00 |
| 2020 年产业发展专项资金奖励 | 127,200.00 | 其他收益 | 127,200.00 |
| 创新驱动补助 | 125,000.00 | 其他收益 | 125,000.00 |
| 稳岗补贴 | 77,827.18 | 其他收益 | 77,827.18 |
| 闪光灯透镜生产线自动化改造项目 | 47,164.68 | 其他收益 | 47,164.68 |
| 智能穿戴生产线改造项目 | 13,241.84 | 其他收益 | 13,241.84 |
| 其他 | 16,835.08 | 其他收益 | 17,825.08 |
| 合计 | 2,856,718.78 | | 2,856,718.78 |

(2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

85、其他**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并****(1) 本期发生的非同一控制下企业合并**

单位：元

| 被购买方名称 | 股权取得时点 | 股权取得成本 | 股权取得比例 | 股权取得方式 | 购买日 | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 |
|--------|--------|--------|--------|--------|-----|----------|---------------|----------------|
| | | | | | | | | |

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

| | |
|-----------------------------|--|
| 合并成本 | |
| --现金 | |
| --非现金资产的公允价值 | |
| --发行或承担的债务的公允价值 | |
| --发行的权益性证券的公允价值 | |
| --或有对价的公允价值 | |
| --购买日之前持有的股权于购买日的公允价值 | |
| --其他 | |
| 合并成本合计 | |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额 | |
| 商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 | |

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

| | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
|----------|---------|---------|
| 资产： | | |
| 货币资金 | | |
| 应收款项 | | |
| 存货 | | |
| 固定资产 | | |
| 无形资产 | | |
| | | |
| 负债： | | |
| 借款 | | |
| 应付款项 | | |
| 递延所得税负债 | | |
| | | |
| 净资产 | | |
| 减：少数股东权益 | | |
| 取得的净资产 | | |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

 是 否**(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明****(6) 其他说明****2、同一控制下企业合并****(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

| 被合并方名称 | 企业合并中取得的权益比例 | 构成同一控制下企业合并的依据 | 合并日 | 合并日的确定依据 | 合并当期期初至合并日被合并方的收入 | 合并当期期初至合并日被合并方的净利润 | 比较期间被合并方的收入 | 比较期间被合并方的净利润 |
|--------|--------------|----------------|-----|----------|-------------------|--------------------|-------------|--------------|
|--------|--------------|----------------|-----|----------|-------------------|--------------------|-------------|--------------|

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

| 合并成本 | |
|-----------------|--|
| --现金 | |
| --非现金资产的账面价值 | |
| --发行或承担的债务的账面价值 | |
| --发行的权益性证券的面值 | |
| --或有对价 | |

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

| | 合并日 | 上期期末 |
|----------|-----|------|
| 资产： | | |
| 货币资金 | | |
| 应收款项 | | |
| 存货 | | |
| 固定资产 | | |
| 无形资产 | | |
| | | |
| 负债： | | |
| 借款 | | |
| 应付款项 | | |
| | | |
| 净资产 | | |
| 减：少数股东权益 | | |
| 取得的净资产 | | |

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|---------|-------|-----|----------|---------|---------|------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 智动力电子科技 | 深圳 | 深圳 | 销售 | 100.00% | | 设立 |
| 惠州智动力 | 惠州 | 惠州 | 生产 | 100.00% | | 设立 |
| 东莞智动力 | 东莞 | 东莞 | 生产、销售、研发 | 100.00% | | 设立 |
| 香港智动力 | 香港 | 香港 | 投资 | 100.00% | | 设立 |
| 智动力投资 | 香港 | 香港 | 投资 | | 100.00% | 设立 |
| 越南智动力 | 越南 | 越南 | 生产、销售、研发 | | 100.00% | 设立 |
| 韩国智动力 | 韩国 | 韩国 | 贸易、研发 | | 100.00% | 设立 |
| 阿特斯 | 东莞 | 东莞 | 生产、销售、研发 | 100.00% | | 收购 |
| 度润光电 | 东莞 | 东莞 | 生产、销售、研 | | 100.00% | 收购 |

| | | | | | | |
|--|--|--|---|--|--|--|
| | | | 发 | | | |
|--|--|--|---|--|--|--|

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

| 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 |
|-------|----------|--------------|----------------|------------|
| | | | | |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | | |
|-------|------|-------|------|------|-------|------|------|-------|------|------|-------|------|--|
| | 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 | 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 | |
| | | | | | | | | | | | | | |

单位：元

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|-------|-------|-----|--------|----------|-------|-----|--------|----------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| | | | | | | | | |

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

| | |
|--|--|
| | |
|--|--|

| | |
|--------------------------|--|
| 购买成本/处置对价 | |
| --现金 | |
| --非现金资产的公允价值 | |
| | |
| 购买成本/处置对价合计 | |
| 减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额 | |
| 差额 | |
| 其中：调整资本公积 | |
| 调整盈余公积 | |
| 调整未分配利润 | |

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|-------------|-------|-----|------|------|----|---------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| | | | | | | |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|---------------|------------|------------|
| | | |
| 流动资产 | | |
| 其中：现金和现金等价物 | | |
| 非流动资产 | | |
| 资产合计 | | |
| 流动负债 | | |
| 非流动负债 | | |
| 负债合计 | | |
| 少数股东权益 | | |
| 归属于母公司股东权益 | | |
| 按持股比例计算的净资产份额 | | |

| | | |
|----------------------|--|--|
| 调整事项 | | |
| --商誉 | | |
| --内部交易未实现利润 | | |
| --其他 | | |
| 对合营企业权益投资的账面价值 | | |
| 存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值 | | |
| 营业收入 | | |
| 财务费用 | | |
| 所得税费用 | | |
| 净利润 | | |
| 终止经营的净利润 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 综合收益总额 | | |
| | | |
| 本年度收到的来自合营企业的股利 | | |

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|---------------|------------|------------|
| | | |
| 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 | | |
| | | |
| 少数股东权益 | | |
| 归属于母公司股东权益 | | |
| 按持股比例计算的净资产份额 | | |
| 调整事项 | | |
| --商誉 | | |

| | | |
|----------------------|--|--|
| --内部交易未实现利润 | | |
| --其他 | | |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | | |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | | |
| 营业收入 | | |
| 净利润 | | |
| 终止经营的净利润 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 综合收益总额 | | |
| | | |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | | |

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-----------------|------------|------------|
| 合营企业： | -- | -- |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |
| 联营企业： | -- | -- |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

| 合营企业或联营企业名称 | 累积未确认前期累计的损失 | 本期未确认的损失（或本期分享的净利润） | 本期末累积未确认的损失 |
|-------------|--------------|---------------------|-------------|
| | | | |

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

| 共同经营名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例/享有的份额 | |
|--------|-------|-----|------|------------|----|
| | | | | 直接 | 间接 |

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他**十、与金融工具相关的风险**

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

如本年的风险管理与上年不同的，应予以说明。

1. 各类风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，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之内。

(1) 市场风险**1) 汇率风险**

本集团承受汇率风险主要与美元、港币和欧元有关，除本集团的几个下属子公司以美元进行采购和销售外，本集团的其它主要业务活动以人民币计价结算。于2021年12月31日，除下表所述资产及负债的美元余额和零星的欧元及港币余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等美元余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

| 项目 | 期末余额 | | | 上年年末余额 | | |
|--------|----------------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 美元 | 其他外币 | 合计 | 美元 | 其他外币 | 合计 |
| 外币金融资产 | 185,181,108.26 | 16,328,236.48 | 201,509,344.74 | 103,368,083.07 | 124,290,881.74 | 227,658,964.81 |

| | | | | | | |
|--------|----------------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 外币金融负债 | 45,367,334.59 | 68,416,057.94 | 113,783,392.53 | 19,294,548.98 | 126,222,705.85 | 145,517,254.83 |
| 合计 | 230,548,442.85 | 84,744,294.42 | 315,292,737.27 | 122,662,632.05 | 250,513,587.59 | 373,176,219.64 |

本集团密切关注汇率变动对本集团的影响。

2) 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。

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。必要时，本公司会采用利率互换工具来对冲利率风险。

在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降100个基点，对本公司的净利润影响如下。管理层认为100个基点合理反映了利率可能发生变动的合理范围。于2021年12月31日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降100个基点，则本公司的净利润将减少或增加2,157,592.13元（2020年12月31日：4,788,255.37元）。管理层认为100个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

(2) 信用风险

于2021年12月31日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本集团成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本集团无其他重大信用集中风险。

(3) 流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2021年12月31日金额:

| 项目 | 一年以内 | 一到二年 | 二到五年 | 五年以上 | 合计 |
|-------------|-------------------------|-----------------------|------|------|-------------------------|
| 金融资产 | | | | | |
| 交易性金融资产 | 424,843,731.79 | | | | 424,843,731.79 |
| 应收票据 | 73,615,556.84 | | | | 73,615,556.84 |
| 应收账款 | 498,156,213.58 | | | | 498,156,213.58 |
| 应收款项融资 | 25,820,170.01 | | | | 25,820,170.01 |
| 其他应收款 | 16,130,223.97 | | | | 16,130,223.97 |
| 合计 | 1,038,565,896.19 | | | | 1,038,565,896.19 |
| 金融负债 | | | | | |
| 短期借款 | 185,709,558.82 | | | | 185,709,558.82 |
| 应付票据 | 48,488,800.18 | | | | 48,488,800.18 |
| 应付账款 | 488,831,795.85 | | | | 488,831,795.85 |
| 其它应付款 | 2,169,106.51 | | | | 2,169,106.51 |
| 一年内到期的非流动负债 | 120,050,000.00 | | | | 120,050,000.00 |
| 长期借款 | | 30,049,654.10 | | | 30,049,654.10 |
| 长期应付款 | | 102,900,000.00 | | | 102,900,000.00 |
| 合计 | 845,249,261.36 | 132,949,654.10 | | | 978,198,915.46 |

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 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 |
| 一、持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |
| (3) 衍生金融资产 | | 424,843,731.79 | | 424,843,731.79 |
| 其他非流动金融资产 | | | 142,000,000.00 | 142,000,000.00 |
| 应收款项融资 | | | 25,820,170.01 | 25,820,170.01 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | | 424,843,731.79 | 167,820,170.01 | 592,663,901.80 |
| 二、非持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

银行理财产品以在计量日能够取得结构性存款存单作为市价的确定依据。

4、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

其他非流动金融资产主要为公司持有的未上市公司或在公开市场上有报价的权益工具投资。本公司参考对被投资公司的投入成本并考虑被投资公司所处发展阶段等因素确定了相关权益工具投资的公允价值。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是吴加维先生及陈奕纯女士。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|-----------|--------|
|-----------|--------|

其他说明

4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|---------|-------------|
|---------|-------------|

| | |
|---|--------------------------|
| 云南智轩明企业管理有限公司 | 公司高管持股公司 |
| 周桂克 | 阿特斯董事长及前实际控制人 |
| ATC(HK)INDUSTRIAL CO.,LIMITED (以下简称"香港阿特斯") | 周桂克控制的企业 |
| 刘炜 | 总经理 |
| 陈丹华 | 副总经理 |
| 曹晴 | 副总经理、董事会秘书 |
| 李明辉 | 财务总监 |
| 方吉鑫 | 副总经理、董事会秘书, 2021 年 4 月离任 |
| 黄爱雪 | 财务总监, 2021 年 8 月离任 |

其他说明

- 1、2021年08月11日，第三届董事会第二十一次会议审议通过聘任曹晴先生担任公司副总经理、董事会秘书职务。
- 2、2021年11月29日，第三届董事会第二十五次会议审议通过聘任李明辉先生担任公司财务总监职务。

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|---------|----------|-------|
|-----|--------|-------|---------|----------|-------|

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|-------|
|-----|--------|-------|-------|

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 受托/承包资产类型 | 受托/承包起始日 | 受托/承包终止日 | 托管收益/承包收益定价依据 | 本期确认的托管收益/承包收益 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|----------------|
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|----------------|

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 委托/出包资产类型 | 委托/出包起始日 | 委托/出包终止日 | 托管费/出包费定价依据 | 本期确认的托管费/出包费 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------------|--------------|
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------------|--------------|

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|-------|--------|-----------|-----------|
| | | | |

本公司作为承租方:

单位: 元

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费 | 上期确认的租赁费 |
|-------|--------|----------|----------|
| | | | |

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|---------|----------------|-------------|-------------|------------|
| 东莞智动力*1 | 36,350,000.00 | 2019年01月23日 | 2021年01月23日 | 是 |
| 越南智动力*2 | 104,421,000.00 | 2020年01月08日 | 2027年01月07日 | 否 |
| 东莞智动力*3 | 50,000,000.00 | 2021年04月01日 | 2022年04月01日 | 否 |

本公司作为被担保方

单位: 元

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|----------------------------------|----------------|-------------|-------------|------------|
| 东莞智动力、惠州智动力、吴加维、陈奕纯*1 | 100,000,000.00 | 2020年01月22日 | 2021年01月21日 | 是 |
| 吴加维、陈奕纯、东莞智动力*2 | 70,000,000.00 | 2020年03月13日 | 2021年03月12日 | 是 |
| 吴加维、陈奕纯、东莞智维、东莞智维股权质押、东莞智维房产抵押*3 | 130,000,000.00 | 2020年03月23日 | 2021年03月22日 | 是 |
| 东莞智动力、惠州智动力、吴加维、陈奕纯*4 | 30,000,000.00 | 2020年04月03日 | 2021年04月03日 | 是 |
| 东莞智动力、惠州智动力、吴加维、陈奕纯*5 | 100,000,000.00 | 2020年04月13日 | 2021年04月09日 | 是 |
| 东莞智动力、惠州智动力、吴加维、陈奕纯*6 | 60,000,000.00 | 2020年06月05日 | 2021年06月04日 | 是 |
| 东莞智动力、惠州智动力、吴加维、陈奕纯*7 | 100,000,000.00 | 2020年06月20日 | 2021年04月29日 | 是 |
| 东莞智动力、惠州智动 | 50,000,000.00 | 2020年07月28日 | 2021年06月15日 | 是 |

| | | | | |
|------------------------|----------------|-------------|-------------|---|
| 力、吴加维、陈奕纯*8 | | | | |
| 东莞智动力、惠州智动力、吴加维、陈奕纯*9 | 100,000,000.00 | 2020年10月28日 | 2021年10月27日 | 是 |
| 周桂克、黄晓彩*10 | 5,000,000.00 | 2018年04月26日 | 2028年12月31日 | 是 |
| 东莞智动力、惠州智动力、吴加维、陈奕纯*11 | 50,000,000.00 | 2021年03月08日 | 2022年03月07日 | 否 |
| 东莞智动力、吴加维、陈奕纯*12 | 150,000,000.00 | 2021年04月09日 | 2022年04月08日 | 否 |
| 东莞智动力、惠州智动力、吴加维、陈奕纯*13 | 120,000,000.00 | 2021年04月15日 | 2022年03月22日 | 否 |
| 惠州智动力、东莞智动力*14 | 100,000,000.00 | 2021年12月23日 | 2023年06月28日 | 否 |

关联担保情况说明

本公司作为担保方：

*1 2019年1月，公司与海通恒信国际租赁股份有限公司签订协议，为东莞智动力36,350,000.00元的融资租赁业务提供担保。截至2021年12月31日，该担保义务已履行完毕。

*2、2020年1月，公司与中国银行(香港)胡志明市分行签订协议，为越南智动力提供1500万美金（折合人民币约10,000.00万元）的短期借款业务提供担保。

*3、2021年4月，公司与汇丰银行（中国）有限公司深圳分行签订保证合同，为东莞智动力授信额度协议提供担保，该协议为东莞智动力提供总额不超过5,000万元的授信额度。

公司作为被担保方：

*1 2020年1月，吴加维、陈奕纯、惠州智动力、东莞智动力分别与渤海银行股份有限公司深圳分行签订保证合同，为公司与渤海银行股份有限公司深圳分行签订的授信额度协议提供担保，该协议为公司提供10,000万元的授信额度。截至2021年12月31日，该担保义务已履行完毕。

*2 2020年3月，吴加维、陈奕纯、东莞智动力分别与招商银行股份有限公司深圳分行签订保证合同，为公司与招商银行股份有限公司深圳分行签订的授信额度协议提供担保，该协议为公司提供7,000万元的授信额度。截至2021年12月31日，该担保义务已履行完毕。

*3 2020年3月，吴加维、陈奕纯分别与广发银行股份有限公司深圳分行签订保证合同，为公司与广发银行股份有限公司深圳分行签订的授信额度协议提供担保，该协议为公司提供13,000万元的授信额度。截至2021年12月31日，该担保义务已履行完毕。

*4 2020年4月，吴加维、陈奕纯、惠州智动力、东莞智动力分别与汇丰银行（中国）有限公司深圳分行签订保证合同，为公司与汇丰银行（中国）有限公司深圳分行的授信额度协议提供担保，该协议为公司提供3,000万元的授信额度。截至2021年12月31日，该担保义务已履行完毕。

*5 2020年4月，吴加维、陈奕纯、惠州智动力、东莞智动力分别与中国建设银行股份有限公司深圳市分行签订保证合同，为公司与中国建设银行股份有限公司深圳市分行的授信额度协议提供担保，该协议为公司提供10,000万元的授信额度。截至2021年12月31日，该担保义务已履行完毕。

*6 2020年6月，吴加维、陈奕纯、惠州智动力、东莞智动力分别与北京银行股份有限公司深圳分行签订保证合同，为公司与北京银行股份有限公司深圳分行签订的授信额度协议提供担保，该协议为公司提供6,000万元的授信额度。截至2021年12月31日，该担保义务已履行完毕。

*7 2020年6月，吴加维、陈奕纯、惠州智动力、东莞智动力分别与中信银行股份有限公司深圳分行签订保证合同，为公司与中信银行股份有限公司深圳分行签订的授信额度协议提供担保，该协议为公司提供10,000万元的授信额度。截至2021年12月

31日，该担保义务已履行完毕。

*8 2020年7月，东莞智动力、惠州智动力、吴加维、陈奕纯分别与兴业银行股份有限公司深圳分行签订保证合同，为公司与兴业银行股份有限公司深圳分行签订的授信额度协议提供担保，该协议为公司提供5,000万元的授信额度。截至2021年12月31日，该担保义务已履行完毕。

*9 2020年10月，东莞智动力、惠州智动力、吴加维、陈奕纯分别与中国光大银行股份有限公司深圳分行签订保证合同，为公司与中国光大银行股份有限公司深圳分行签订的授信额度协议提供担保，该协议为公司提供10,000万元的授信额度。截至2021年12月31日，该担保义务已履行完毕。

*10 2018年4月，周桂克、黄晓彩分别与中国银行股份有限公司东莞分行签订保证合同，为广东阿特斯与中国银行股份有限公司东莞分行签订的授信额度协议提供担保，该协议为广东阿特斯提供500万元的授信额度。截至2021年12月31日，该担保义务已履行完毕。

*11 2021年3月，吴加维、陈奕纯、惠州智动力、东莞智动力、深圳智动力分别与汇丰银行（中国）有限公司深圳分行签订保证合同，为公司和东莞智动力与汇丰银行（中国）有限公司深圳分行签订的授信额度协议提供担保，该协议为公司和东莞智动力提供总额不超过5,000万元的授信额度。截至2021年12月31日，该担保下的短期借款余额为10,000,000.00元。

*12 2021年4月，吴加维、陈奕纯、东莞智动力分别与招商银行股份有限公司深圳分行签订保证合同，为公司与招商银行股份有限公司深圳分行签订的授信额度协议提供担保，该协议为公司提供15,000万元的授信额度。截至2021年12月31日，该担保下的短期借款余额为0元。

*13 2021年4月，吴加维、陈奕纯、惠州智动力、东莞智动力分别与中国银行股份有限公司深圳布吉支行签订保证合同，为公司与中国银行股份有限公司深圳布吉支行签订的授信额度协议提供担保，该协议为公司提供12,000万元的授信额度。截至2021年12月31日，该担保下的短期借款余额为120,000,000.00元。

*14. 2021年12月，惠州智动力、东莞智动力分别与中国光大银行股份有限公司深圳分行签订保证合同，为公司与中国光大银行股份有限公司深圳分行签订的授信额度协议提供担保，该协议为公司提供10,000万元的授信额度。截至2021年12月31日，该担保下的长期借款余额为30,049,654.10元。

（5）关联方资金拆借

单位：元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----|------|-----|-----|----|
| 拆入 | | | | |
| 拆出 | | | | |

（6）关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|-------|
|-----|--------|-------|-------|

（7）关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员薪酬 | 4,772,005.04 | 4,257,950.00 |

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|-----|------|------|------|------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| | | | | | |

(2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|-----|--------|--------|
| | | | |

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| | |
|-----------------|---------------|
| 公司本期授予的各项权益工具总额 | 0.00 |
| 公司本期行权的各项权益工具总额 | 15,606,775.63 |
| 公司本期失效的各项权益工具总额 | 916,800.00 |

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| | |
|-----------------------|---|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | 公司采用授予日市价减去授予价的方法确定限制性股票的公允价值 |
| 可行权权益工具数量的确定依据 | 授予限制性股票的职工均为公司高管及中层管理人员、核心业务人员、核心技术人员，本公司根据实际离职情况以及公司未来发展状况合理估计未来将离职的职工人数 |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因 | 无 |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 15,864,469.19 |

| | |
|---------------------|------------|
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 361,001.58 |
|---------------------|------------|

其他说明

2017年12月29日，公司召开2017年第三次临时股东大会，审议通过了《深圳市智动力精密技术股份有限公司2017年限制性股票激励计划（草案）》。2018年2月6日，公司召开第二届董事会第十五次会议、第二届监事会第八次会议，审议通过了《关于调整公司2017年限制性股票激励计划激励对象名单和授予权益数量的议案》。本次限制性股票激励计划实际授予激励对象86人，授予价格11.46元/股，实际授予的股票数量428.30万股。授予的限制性股票自授予日满12个月后，在满足规定的解锁条件时分三期解锁，分别自授予日起12个月、24个月后至36个月内以及36个月至48个月内申请解锁获授限制性股票的30%、30%、40%。

2018年9月26日，公司召开第二届董事会第二十次会议，审议通过了《关于调整2017年限制性股票激励计划回购价格及数量的议案》：鉴于公司于2018年7月5日实施了2017年度权益分派方案，根据公司《2017年限制性股票激励计划（草案）》的规定，公司董事会决定对限制性股票的回购价格及数量予以相应调整。此外，鉴于2名原激励对象已与公司解除劳动合同，不符合股权激励资格，公司董事会根据公司《2017年限制性股票激励计划（草案）》的相关规定，对上述人员已获授但尚未解锁的限制性股票合计324,800股（根据2017年度权益分派方案调整后）以人民币7.1625元/股（根据2017年度权益分派方案调整后）的价格予以回购注销。

2019年4月24日，公司召开第三届董事会第二次会议，审议通过了《关于回购注销2017年限制性股票激励计划中部分限制性股票的议案》：鉴于公司2017年限制性股票激励计划的3名原激励对象李杰、朱海鸿、周石岐已与公司解除劳动合同，不符合股权激励资格，公司对其持有的已获授但尚未解除限售的608,000股限制性股票进行回购注销；鉴于公司2017年限制性股票激励计划的第一个考核年度（2018年度），公司层面的业绩考核未能达标，根据公司《2017年限制性股票激励计划（草案）》的规定，公司董事会决定对81名激励对象第一个考核年度已获授但尚未解锁的共计1,776,000股限制性股票进行回购注销，本次回购注销的限制性股票合计2,384,000股。

2020年3月4日，公司召开第三届董事会第八次会议及第三届监事会第七次会议审议通过了《关于公司2017年限制性股票激励计划第二个限售期解除限售条件成就的议案》。公司2017年限制性股票激励计划首次授予部分的限制性股票第二个解除限售期解除限售条件已经成就，本次解锁的激励对象共79名，解锁的限制性股票数量为1,759,200股。

2020年5月30日，公司第三届董事会第十二次会议，审议通过了《关于回购注销2017年限制性股票激励计划中部分限制性股票的议案》；鉴于公司2017年限制性股票激励计划的2名原激励对象曾腾飞、周冰丹已与公司解除劳动合同，不符合股权激励资格，公司拟对其合计持有的已获授但尚未解除限售的39,200股限制性股票进行回购注销。

2021年4月16日，公司召开第三届董事会第二十次会议及第三届监事会第十七次会议审议通过了《关于公司2017年限制性股票激励计划第三个限售期解除限售条件成就的议案》。公司2017年限制性股票激励计划第三个解除限售期解除限售条件已经成就，本次解除限售的激励对象共78名，解除限售的限制性股票数量为2,217,600股。同时审议通过了《关于公司回购注销2017年限制性股票激励计划中部分限制性股票的议案》，鉴于公司2017年限制性股票激励计划的1名原激励对象与公司解除劳动合同，不符合股权激励资格，公司对其持有的全部已获授但尚未解除限售的128,000股限制性股票进行回购注销。本次回购注销完成后，公司2017年限制性股票激励计划授予的但尚未解锁限制性股票数量为0股。

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

公司于2021年4月20日收到东莞市第三人民法院的《应诉通知书》（2021）粤1973民初7841号等相关材料。材料显示，东莞知驿实业有限公司、东莞迅安塑胶纤维制品有限公司（以下统称“原告”）起诉公司、东莞智动力及第三人杭州依曼进出口有限公司侵害商标权一案。原告声称享有东莞智动力生产口罩产品的注册商标专用权原告诉讼请求如下：

- 1、东莞智动力立即停止生产、销售经营活动中侵犯原告注册商标的行为；
- 2、东莞智动力立即停止在经营活动中擅自使用原告企业名称引人误认为是原告商品或与原告存在特定联系的不正当竞争行为；
- 3、判令东莞智动力就侵犯原告注册商标专用权及实施不正当竞争行为赔偿原告经济损失人民币300万元；
- 4、判令东莞智动力赔偿原告因制止注册商标专用权遭受侵害及不正当竞争行为所支付的合理开支人民币10万元；
- 5、判令公司对东莞智动力因其侵权行为产生的前述赔偿债务承担连带责任；
- 6、判令公司、东莞智动力承担本案诉讼费。

上述案件于2021年5月14日开庭审理，截止至审计报告签署日，法院尚未下达判决，公司基于上述诉讼案件计提预计负债300万元。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

| 项目 | 内容 | 对财务状况和经营成果的影响 | 无法估计影响数的原因 |
|----|----|---------------|------------|
|----|----|---------------|------------|

| | | | |
|--|--|----|--|
| | | 响数 | |
|--|--|----|--|

2、利润分配情况

单位：元

| | |
|-----------------|---------------|
| 拟分配的利润或股利 | 10,063,321.12 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 10,063,321.12 |

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

| 会计差错更正的内容 | 处理程序 | 受影响的各个比较期间报表 项目名称 | 累积影响数 |
|-----------|------|----------------------|-------|
| | | | |

(2) 未来适用法

| 会计差错更正的内容 | 批准程序 | 采用未来适用法的原因 |
|-----------|------|------------|
| | | |

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

| 项目 | 收入 | 费用 | 利润总额 | 所得税费用 | 净利润 | 归属于母公司所 有者的终止经营 利润 |
|----|----|----|------|-------|-----|--------------------------|
| | | | | | | |

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目 | | 分部间抵销 | 合计 |
|----|--|-------|----|
| | | | |

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|----------------|---------|--------------|-------|----------------|----------------|---------|--------------|-------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 321,251,869.26 | 100.00% | 7,108,240.23 | 2.21% | 314,143,629.03 | 335,940,714.08 | 100.00% | 5,451,292.14 | 1.62% | 330,489,421.94 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 140,741,446.59 | 43.81% | 7,108,240.23 | 5.05% | 133,633,206.36 | 107,676,349.78 | 32.05% | 5,451,292.14 | 5.06% | 102,225,057.64 |
| 合并关联方组合 | 180,510,422.67 | 56.19% | | 0.00% | 180,510,422.67 | 228,264,364.30 | 67.95% | | 0.00% | 228,264,364.30 |
| 合计 | 321,251,869.26 | 100.00% | 7,108,240.23 | 2.21% | 314,143,629.03 | 335,940,714.08 | 100.00% | 5,451,292.14 | 1.62% | 330,489,421.94 |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|----|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |

按组合计提坏账准备：7,108,240.23

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|---------|----------------|--------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | 140,650,664.12 | 7,032,533.21 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 18,844.31 | 3,768.86 | 20.00% |
| 2 至 3 年 | | | |
| 3 年以上 | 71,938.16 | 71,938.16 | 100.00% |
| 合计 | 140,741,446.59 | 7,108,240.23 | -- |

确定该组合依据的说明：

按账龄采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|----|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 账面余额 |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 321,161,086.79 |
| 1 至 2 年 | 18,844.31 |
| 3 年以上 | 71,938.16 |
| 3 至 4 年 | 71,938.16 |
| 合计 | 321,251,869.26 |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|--------------|--------------|-------|----|----|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 账龄组合 | 5,451,292.14 | 1,656,948.09 | | | | 7,108,240.23 |

| | | | | | | |
|----|--------------|--------------|--|--|--|--------------|
| 合计 | 5,451,292.14 | 1,656,948.09 | | | | 7,108,240.23 |
|----|--------------|--------------|--|--|--|--------------|

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|------|-----------|
| 应收账款 | 59,435.17 |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
| | | | | | |

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|----------------|-----------------|--------------|
| 第一名 | 158,372,520.63 | 49.30% | |
| 第二名 | 41,857,031.36 | 13.03% | 2,092,851.57 |
| 第三名 | 22,972,692.04 | 7.15% | 1,148,634.60 |
| 第四名 | 22,137,902.04 | 6.89% | |
| 第五名 | 19,217,864.25 | 5.98% | 960,893.21 |
| 合计 | 264,558,010.32 | 82.35% | |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应收款 | 221,667,461.28 | 297,027,869.80 |

| | | |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 221,667,461.28 | 297,027,869.80 |
|----|----------------|----------------|

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

2) 重要逾期利息

| 借款单位 | 期末余额 | 逾期时间 | 逾期原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------|------|------|------|--------------|
|------|------|------|------|--------------|

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------|------|
|------------|------|------|

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------------|------|----|--------|--------------|
|------------|------|----|--------|--------------|

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|----------|----------------|----------------|
| 员工备用金 | 1,258,768.59 | 214,646.23 |
| 押金/保证金 | 485,963.00 | 102,323.00 |
| 待退回的预付款项 | 177,500.00 | 177,500.00 |
| 应收出口退税款 | 7,057,148.66 | |
| 其他 | 6,070.07 | 6,413.09 |
| 内部往来 | 212,971,924.49 | 296,794,966.44 |
| 合计 | 221,957,374.81 | 297,295,848.76 |

2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|-------------------------|----------------|--------------------------|--------------------------|------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值) | |
| 2021 年 1 月 1 日余额 | 90,478.96 | | 177,500.00 | 267,978.96 |
| 2021 年 1 月 1 日余额在 本期 | — | — | — | — |
| 本期计提 | 25,934.57 | | | 25,934.57 |
| 本期核销 | 4,000.00 | | | 4,000.00 |
| 2021 年 12 月 31 日余额 | 112,413.53 | | 177,500.00 | 289,913.53 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 账面余额 |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 221,739,051.81 |
| 1 至 2 年 | 5,823.00 |
| 2 至 3 年 | 18,500.00 |
| 3 年以上 | 194,000.00 |
| 3 至 4 年 | 194,000.00 |
| 合计 | 221,957,374.81 |

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|------------|-----------|-------|----------|----|------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 单项计提 | 177,500.00 | | | | | 177,500.00 |
| 账龄组合 | 90,478.96 | 25,934.57 | | 4,000.00 | | 112,413.53 |
| 合计 | 267,978.96 | 25,934.57 | | 4,000.00 | | 289,913.53 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|----------|
| 押金 | 4,000.00 |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
| | | | | | |

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|-------|----------------|-------------|------------------|-----------|
| 第一名 | 内部往来 | 160,923,053.93 | 1 年以内、1-2 年 | 72.50% | |
| 第二名 | 内部往来 | 48,244,683.65 | 1 年以内、1-2 年 | 21.74% | |
| 第三名 | 出口退税款 | 7,057,148.66 | 1 年以内 | 3.18% | |
| 第四名 | 内部往来 | 3,804,186.91 | 1 年以内、1-2 年 | 1.71% | |
| 第五名 | 押金 | 442,340.00 | 1 年以内 | 0.20% | 22,117.00 |
| 合计 | -- | 220,471,413.15 | -- | 99.33% | 22,117.00 |

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|------|----------|------|------|---------------|
| | | | | |

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

3、长期股权投资

单位: 元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|------------------|----------------|------------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 1,209,588,655.89 | 151,700,000.00 | 1,057,888,655.89 | 554,545,854.89 | | 554,545,854.89 |
| 合计 | 1,209,588,655.89 | 151,700,000.00 | 1,057,888,655.89 | 554,545,854.89 | | 554,545,854.89 |

(1) 对子公司投资

单位: 元

| 被投资单位 | 期初余额(账面价值) | 本期增减变动 | | | | 期末余额(账面价值) | 减值准备期末余额 |
|---------|----------------|----------------|--------------|----------------|----|------------------|----------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 智动力电子科技 | 9,000,000.00 | 1.00 | 4,410,000.00 | | | 4,590,001.00 | |
| 惠州智动力 | 12,000,000.00 | | | | | 12,000,000.00 | |
| 香港智动力 | 185,045,854.89 | 116,452,800.00 | | | | 301,498,654.89 | |
| 东莞智动力 | 200,000,000.00 | 200,000,000.00 | | | | 400,000,000.00 | |
| 阿特斯 | 148,500,000.00 | 343,000,000.00 | | 151,700,000.00 | | 339,800,000.00 | 151,700,000.00 |
| 合计 | 554,545,854.89 | 659,452,801.00 | 4,410,000.00 | 151,700,000.00 | | 1,057,888,655.89 | 151,700,000.00 |

(2) 对联营、合营企业投资

单位: 元

| 投资单位 | 期初余额(账面价值) | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额(账面价值) | 减值准备期末余额 |
|--------|------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |

二、联营企业

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 612,385,216.37 | 554,539,781.66 | 573,332,561.94 | 511,330,817.18 |
| 其他业务 | 65,387,696.16 | 1,018,559.91 | 104,950,493.48 | 323,995.37 |
| 合计 | 677,772,912.53 | 555,558,341.57 | 678,283,055.42 | 511,654,812.55 |

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | 分部 2 | | 合计 |
|------------|------|------|--|----|
| 商品类型 | | | | |
| 其中： | | | | |
| | | | | |
| 按经营地区分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| | | | | |
| 市场或客户类型 | | | | |
| 其中： | | | | |
| | | | | |
| 合同类型 | | | | |
| 其中： | | | | |
| | | | | |
| 按商品转让的时间分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| | | | | |
| 按合同期限分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| | | | | |
| 按销售渠道分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| | | | | |

| | | | | |
|----|--|--|--|--|
| 合计 | | | | |
|----|--|--|--|--|

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|---------------|--------------|
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | -4,409,999.00 | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 1,974,194.52 | |
| 其他非流动金融资产在持有期间的投资收益 | 3,232,934.43 | 1,197,383.00 |
| 预计阿特斯对赌赔偿收入 | 45,000,000.00 | |
| 合计 | 45,797,129.95 | 1,197,383.00 |

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--|---------------|----|
| 非流动资产处置损益 | -608,802.80 | |
| 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） | 3,075,861.50 | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 3,232,934.43 | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | 45,000,000.00 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可 | 4,343,105.50 | |

| | | |
|--------------------|---------------|----|
| 供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -5,802,308.04 | |
| 减：所得税影响额 | 6,252,752.09 | |
| 合计 | 42,988,038.50 | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
| | | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 2.97% | 0.2155 | 0.2155 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.74% | 0.0536 | 0.0536 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

（1）同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

（2）同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他