



鸿智科技

NEEQ : 870726

广东鸿智智能科技股份有限公司

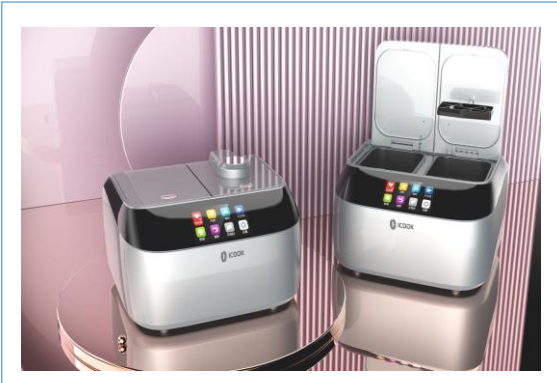
Guangdong Halsmart Intelligence Technology Corp. Ltd.



年度报告

— 2021 —

公司年度大事记



全国家用电器标准化技术委员会秘书处

**全国家用电器标准化技术委员会厨房器具分委会
标准起草工作组征集函**

各有关单位：
《家用和类似用途蒸烤一体机》等8项行业标准已经批准立项，
全国家用电器标准化技术委员会厨房器具分委会负责该标准的制修订工作，具体如下：

序号	计划编号	项目名称	标准性质	制修订	代替标准号
1	2019-0707-T-QB	空气炸锅	推荐	制定	-
2	2019-0643-T-QB	家用和类似用途蒸烤一体机	推荐	制定	-
3	2019-0848-T-QB	电炖锅及类似器具	推荐	修订	QB/T 4408-2012
4	2019-0850-T-QB	电压力锅	推荐	修订	QB/T 4404-2012
5	2019-0853-T-QB	煎烤机	推荐	修订	QB/T 4407-2012
6	2019-0860-T-QB	家用电磁灶	推荐	修订	QB/T 4499-2013, QB/T 19148-2009
7	2019-0861-T-QB	家用电开水壶	推荐	修订	QB/T 4470-2013, QB/T 19460-2008
8	2019010	绿色设计产品评价技术规范 电炖锅	-	-	-

2021年，公司参加由广东省工信厅、商务厅指导，中国电器科学研究院主办的第三届全球智能电器应用场景开发大赛，新品厨师机从国内外超百家参赛企业的产品中脱颖而出，跻身新锐项目五强。

我司应邀参与行业有关标准的制定，系全国家用电器标准化技术委员会制定《电炖锅及类似器具》和《绿色设计产品评价技术规范 电饭锅》标准的成员单位。



2021年，公司共获得实用新型专利11项，外观设计专利4项。

公司被核准为第一届湛江市科技创新促进会副会长单位。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况.....	6
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	8
第四节	重大事件.....	17
第五节	股份变动、融资和利润分配.....	20
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	24
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	27
第八节	财务会计报告	31
第九节	备查文件目录.....	104

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人陈建波、主管会计工作负责人陈莹及会计机构负责人（会计主管人员）李志明保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在半数以上董事无法完全保证年度报告的真实性、准确性和完整性	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否审议通过年度报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
宏观经济波动风险	公司销售的产品主要包括电饭煲、慢炖锅、压力锅等，属于消费类电器产品，其市场需求受经济形势和宏观调控的影响较大，如果宏观经济出现周期性波动或消费者需求增长出现放缓趋势，则公司所处的家电市场增长也将随之减速，从而对产品销售造成影响。
市场竞争风险	中国家电行业是开放程度高、准入门槛较低的完全竞争行业，家电生产企业数量较多，外资企业与本土企业、国外品牌与自主品牌、在各类产品之间均存在较为激烈的竞争。尽管公司在细分家电行业具有一定的竞争优势，但仍然面临行业竞争加剧等市场风险，从而可能会影响到公司的经营业绩和财务状况。
生产要素价格波动风险	公司产品的主要原材料为各种等级的金属与塑料等，且家电制造属于劳动密集型行业，若原材料价格出现较大波动，或因宏

	观经济环境变化和政策调整使得劳动力、水、电、土地等生产要素成本出现较大波动，而终端产品的销售价格不能够完全消化成本波动影响，将会对公司的经营业绩产生一定影响。
技术开发风险	小家电行业处于消费升级大周期中，面对消费者对于新产品的需求不断在增加，企业必须通过新技术不断研发新的产品去满足消费者的需求。新技术的研究和发展需要大量的资金和技术人员的投入，这增加了企业的费用负担，与此同时企业会面对研发失败风险。
汇率波动造成的产品出口与汇兑损失	公司业务以外销为主，主要采用美元结算，因此受人民币汇率波动的影响较为明显。若人民币出现升值现象，造成公司汇兑损失，增加财务成本，对公司的经营业绩及盈利能力带来一定的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目	指	释义
鸿智科技、股份公司、公司、本公司	指	广东鸿智智能科技股份有限公司
广盈投资	指	湛江广盈投资中心（有限合伙）
京通投资	指	广东京通投资有限公司
光明电器	指	湛江市官渡光明电器有限公司
汇晶科技	指	广东汇晶新能源科技有限公司
中广创投	指	湛江中广创业投资有限公司
股东大会	指	股份公司股东大会
董事会	指	股份公司董事会
监事会	指	股份公司监事会
三会	指	股东大会，董事会，监事会
章程，公司章程	指	《广东鸿智智能科技股份有限公司章程》
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
海通证券	指	海通证券股份有限公司
东莞证券	指	东莞证券股份有限公司
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
公开转让	指	公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并进行公开转让的行为
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2021年1月1日至2021年12月31日

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	广东鸿智智能科技股份有限公司
英文名称及缩写	Guangdong Hallsmart Intelligence Technology Corp. Ltd.
证券简称	鸿智科技
证券代码	870726
法定代表人	陈建波

二、 联系方式

董事会秘书	陈莹
联系地址	湛江市坡头区官渡镇广湛路高速路口西
电话	0759-3836022
传真	0759-3836100
电子邮箱	chenying816@126.com
公司网址	www.hallsmart.com.cn
办公地址	湛江市坡头区官渡镇广湛路高速路口西
邮政编码	524051
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	1999年5月17日
挂牌时间	2017年1月25日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-电气机械和器材制造业（38）-家用电力器具制造（385）-家用厨房电器具制造（3854）
主要业务	研发、生产、销售家电系列产品
主要产品与服务项目	生产、销售：智能家用电器产品、智能自动化设备、照明灯具、厨具、光电产品及其光电器件；五金塑胶制品和模具加工、租赁；货物进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	31,304,347

优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为广东京通投资有限公司
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（游进、唐伟、陈建波），一致行动人为（游进、唐伟、陈建波）

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91440800712348814H	否
注册地址	广东省湛江市官渡镇广湛路高速路口西	否
注册资本	31,304,347	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	海通证券、东莞证券	
主办券商办公地址	海通证券：上海市广东路 689 号 东莞证券：东莞市莞城区可园南路 1 号金源中心 25 楼	
报告期内主办券商是否发生变化	是	
主办券商（报告披露日）	东莞证券	
会计师事务所	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	贺春海	温龙标
	1 年	1 年
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	

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	425,518,430.53	383,200,088.18	11.04%
毛利率%	15.14%	18.91%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	22,555,157.26	22,859,465.37	-1.33%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	21,355,447.42	21,483,036.18	-0.59%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	21.09%	21.54%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	19.97%	20.32%	-
基本每股收益	0.72	0.73	-1.33%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	227,270,295.25	222,885,623.08	1.97%
负债总计	125,734,475.72	114,608,737.65	9.71%
归属于挂牌公司股东的净资产	101,535,819.53	104,024,139.87	-2.39%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.24	3.32	-2.41%
资产负债率%（母公司）	55.32%	44.19%	-
资产负债率%（合并）	55.32%	51.42%	-
流动比率	1.50	1.56	-
利息保障倍数	16.89	19.39	-

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-32,121,856.19	22,750,072.29	-241.19%
应收账款周转率	4.51	4.99	-
存货周转率	7.23	7.88	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	1.97%	19.59%	-
营业收入增长率%	11.04%	8.12%	-
净利润增长率%	3.10%	-8.78%	-

(五) 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	31,304,347	31,304,347	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	53,852.69
计入当期损益的政府补助	1,420,572.94
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-40,841.76
非经常性损益合计	1,433,583.87
所得税影响数	184,609.47
少数股东权益影响额（税后）	49,264.56
非经常性损益净额	1,199,709.84

(八) 补充财务指标

适用 不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

2、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

√适用 □不适用

1、执行《企业会计准则第 21 号——租赁（财会〔2018〕35 号）（以下简称“新租赁准则”）

财政部于 2018 年 12 月 27 日发布了《企业会计准则第 21 号——租赁（财会〔2018〕35 号）（以下简称“新租赁准则”）》，本集团自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。

新租赁准则下，除短期租赁和低价值资产租赁外，本集团将不再区分融资租赁和经营租赁，所有租赁将采用相同的会计处理，均须确认使用权资产和租赁负债。

对于使用权资产，本集团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。同时需确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

对于租赁负债，本集团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。对于短期租赁和低价值资产租赁，本集团可以选择不确认使用权资产和租赁负债，并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。

本报告期无执行新租赁准则的影响。

(十) 合并报表范围的变化情况

□适用 √不适用

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

公司自设立以来，主要从事家电系列产品的研发、智造及销售，多年始终专注于主业发展，主营业务未发生过重大变化。

公司拥有稳定的销售团队，在海外多个国家和地区建立了销售网络；同时，通过广交会、互联网等多种渠道开拓新客户、新资源。报告期内，受“新冠”疫情的影响，公司快速推动新型营销方式，积极进行线上线下融合，利用在线蓄客、直播带货、线上广交会等方式进行需求引流，持续深度维护老客户，利用各渠道大力拓展新市场新客户。以打造精品厨房的 IC00K（自煮食代）品牌通过自媒体营销平台在国内市场进行推广销售，开启了鸿智中国本土“新零售”战略的新篇章。公司依托良好的产品质量、优秀的研发能力及积极的营销策略，提高公司在市场的占有率及美誉度，形成国际、国内双循环的营销局面。

公司主要盈利模式为通过稳定的内、外销渠道，做精、做专厨房小家电产业，围绕不同客户的需求，研发及生产定制化或标准化的产品，报告期内尤其针对重点客户、大客户的个性化需求提供设计研究、产品实现、认证测试等产业技术服务。公司的利润主要来源于产品创新研发和市场增值销售。

与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级
“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是
“科技型中小企业”认定	<input type="checkbox"/> 是
“技术先进型服务企业”认定	<input type="checkbox"/> 是
其他与创新属性相关的认定情况	-
详细情况	<p>根据《广东省工业和信息化厅专精特新中小企业遴选办法》（粤工信规字〔2020〕3号），通过企业自愿申报、地市工业和信息化主管部门初审推荐、专家评审及网上公示等程序，2020年公司被广东省工业和信息化厅遴选为广东省专精特新中小企业，自其通知之日起，有效期三年。</p> <p>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，公司于2020年12月通过了广东省2020年第二批高新技术企业认定，有效期三年。</p>

行业信息

是否自愿披露

是 否

报告期内变化情况：

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

(二) 财务分析

1、 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	16,431,414.52	7.23%	46,974,969.58	21.08%	-65.02%
应收票据	-	-	-	-	-
应收账款	100,114,575.72	44.05%	77,705,408.55	34.86%	28.84%
预付款项	7,608,163.53	3.35%	1,794,495.15	0.81%	323.97%
存货	52,967,262.40	23.31%	42,862,281.20	19.23%	23.58%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	31,934,393.80	14.05%	35,924,422.18	16.12%	-11.11%
在建工程	-	-	-	-	-
无形资产	4,394,513.70	1.93%	6,037,141.16	2.71%	-27.21%
商誉	-	-	-	-	-
短期借款	45,000,000.00	19.80%	36,787,350.00	16.51%	22.32%
长期借款	-	-	-	-	-
合同负债	15,533,777.01	6.83%	6,228,259.89	2.79%	149.41%
资产总计	227,270,295.25	100%	222,885,623.08	100%	1.97%

资产负债项目重大变动原因：

<p>1、报告期末货币资金余额同比减少了 3054.36 万元，降幅为 65.02%，同比变动的主要原因是由于销售订单增加原材料采购量增大耗用了资金。</p> <p>2、报告期末预付款项余额同比增长了 581.37 万元，增长 323.97%，同比变动的主要原因是报告期内大宗材料价格不断上涨，为控制成本公司向供应商适度预付货款从而锁定部分原材料采购价格。</p> <p>3、报告期末合同负债余额同比增长了 930.55 万元，增长 149.41%，同比变动的主要原因是面对复杂</p>

多变的外贸环境，公司加强应收账款风险管理，对部分新客户收取预付款。

1、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	425,518,430.53	-	383,200,088.18	-	11.04%
营业成本	361,105,741.21	84.86%	310,720,828.35	81.09%	16.22%
毛利率	15.14%	-	18.91%	-	-
销售费用	6,623,263.55	1.56%	7,954,617.84	2.08%	-16.74%
管理费用	12,505,091.04	2.94%	12,729,134.78	3.32%	-1.76%
研发费用	15,075,829.18	3.54%	14,545,198.79	3.80%	3.65%
财务费用	3,009,497.74	0.71%	8,939,640.46	2.33%	-66.34%
信用减值损失	-2,557,497.13	-0.60%	-910,372.33	-0.24%	180.93%
资产减值损失	-1,519,728.70	-0.36%	-754,039.73	-0.20%	101.54%
其他收益	1,420,572.94	0.33%	1,189,704.00	0.31%	19.41%
投资收益	62,423.44	0.01%	-	-	100%
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	28,422.34	0.01%	83,989.79	0.02%	-66.16%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	22,316,709.77	5.24%	25,542,636.25	6.67%	-12.63%
营业外收入	59,567.95	0.01%	523,858.59	0.14%	-88.63%
营业外支出	137,402.80	0.03%	318,018.11	0.08%	-56.79%
净利润	22,454,279.40	5.28%	21,778,220.30	5.68%	3.10%

项目重大变动原因：

- 1、报告期内财务费用同比减少了 593.01 万元，降幅为 66.34%，同比变动的主要原因是人民币兑美元贬值，财务费用的汇兑收益增加。
- 2、报告期内信用减值损失同比增加了 164.71 万元，增幅为 180.93%，同比变动的主要原因是报告期末应收账款余额同比增加，计提信用减值损失相应增加。
- 3、报告期内资产减值损失同比增加了 76.57 万元，增幅为 101.54%，同比变动的主要原因是报告期末存货余额同比增加，计提资产减值损失相应增加。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	423,659,638.43	381,415,607.64	11.08%
其他业务收入	1,858,792.10	1,784,480.54	4.16%

主营业务成本	360,892,209.51	310,453,827.33	16.25%
其他业务成本	213,531.70	267,001.02	-20.03%

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
电饭煲	266,405,546.55	231,619,394.67	13.06%	2.41%	7.45%	-23.80%
慢炖煲	69,367,316.30	61,177,983.02	11.81%	-0.16%	5.94%	-30.04%
压力锅	35,861,292.89	29,239,836.89	18.46%	12.63%	21.31%	-24.03%
电热产品	31,969,624.66	22,320,913.76	30.18%	115.81%	123.34%	-7.25%
烘烤产品	9,336,246.46	7,614,300.19	18.44%	100.00%	100.00%	100.00%
其他	10,719,611.57	8,919,780.98	16.79%	108.62%	191.89%	-58.57%
合计	423,659,638.43	360,892,209.51				

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因：

为提高我司持续经营能力及核心竞争力，每年我司都研发一批具有自主知识产权的产品，报告期内收入结构出现变动主要是近年我司研发的新品类已开始逐步投放市场。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	SPECTRUM BRANDS LIMITED	32,428,117.11	7.65%	否
2	HAMILTON BEACH BRANDS, INC.	29,523,075.47	6.97%	否
3	PANASONIC MANUFACTURING MALAYSIA BERHAD	21,264,936.99	5.02%	否
4	MORPHY RICHARDS LIMITED	20,854,118.18	4.92%	否
5	Russell Hobbs Deutschland GmbH.	18,049,429.27	4.26%	否
合计		122,119,677.02	28.82%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	湛江市诚骏电器有限公司	37,826,747.34	11.43%	否
2	廉江市恒隆电器实业有限公司	21,939,509.06	6.63%	否
3	湛江鑫星金属制品有限公司	19,471,288.17	5.89%	否

4	湛江市湛蓝电器有限公司	19,204,660.29	5.81%	否
5	湛江市海德塑料制品有限公司	17,421,609.51	5.27%	否
合计		115,863,814.37	35.03%	-

2、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-32,121,856.19	22,750,072.29	-241.19%
投资活动产生的现金流量净额	-558,324.89	-10,025,406.25	94.43%
筹资活动产生的现金流量净额	1,869,762.87	13,192.23	14,073.21%

现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额同比减少了 5487.19 万元，降幅为 241.19%，同比变动的主要原因是由于销售订单增加原材料采购量增大导致购买产品、接受劳务支付的现金同比增加，销售订单增加销售产品、提供劳务收到的现金也相应增加。
- 2、投资活动产生的现金流量净额同比增加了 946.71 万元，增长 94.43%，同比变动的主要原因是报告期内公司转让其持有子公司汇晶科技的股权收回投资款。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额同比增加了 185.66 万元，增长 14073.21%，同比变动的主要原因是由于报告期内原材料采购量增加资金需求量增大，银行融资增加；报告期内向投资者实施两次权益分派，因此用于支付股利的现金支出同比增加。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

适用 不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
广东汇晶新能源科特有限公司	控股子公司	新能源技术研究开发；生产、销售新型电热元件及产品	35,000,000.00	52,226,189.45	13,999,207.55	10,640,776.80	-415,921.67

主要参股公司业务分析

适用 不适用

公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

三、持续经营评价

公司是一家面向国内外市场，集技、工、贸于一体的现代电器智造公司，高新技术企业，建有多条智能化生产线，主要有电饭煲、慢炖锅、压力锅等全系列智能厨房小家电产品。鸿智科技凭借多年的行业经验积累，在技术创新、工业设计、品质管控、营销网络及敏捷智造等方面形成了较强的综合竞争优势。

公司建有省级企业技术中心和广东省工程技术研究开发中心，多年以来坚持自主研发技术创新。研发团队拥有多年的专业技术沉淀，掌握关键核心技术，逐年通过纵横双向丰富产品品类，确保每年都有一批具有自主知识产权的产品投入市场。公司前后已获得了 100 多项专利，并与多所高等院校建立产学研平台，为客户提供高品质的产品及服务。

公司产品远销欧洲、美洲、日韩、东南亚等地，与国、内外多家大型连锁集团及知名品牌运营商长期合作，拥有稳定的客户资源，近年来致力开拓电子商务销售平台及利用新型的营销模式，搭建了海外、国内、线上、线下全渠道销售网络，形成国内外双循环的营销局面。

公司以“智造家电精品，尊享优质生活”为使命，先后通过了质量管理体系、环境管理体系认证，产品均获得了 UL 等相关认证。严把质量关，从遴选原材料、物料采购入库、生产过程控制、到成品完工下线，各环节均设立检验工序，为我司持续经营提供了品控保证。

公司推动“精益生产”的管理模式，通过提升生产效率、降低制造成本等系列措施增加核心竞争力。

公司拥有完整的研发、采购、智造、销售系统，业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，具备独立自主经营能力。

公司在经营中可能会遇到竞争对手的低价倾销造成的市场冲击，国际技术标准的提升造成产品成本上涨，全球经济及政治因素导致出口贸易环境的变化，产品研发存在周期长或研发失败的风险因素，上述情形均会对公司持续经营能力造成一定的影响。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在其他重大关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(六)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

（二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（三） 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售	10,599,400.00	10,599,400.00
与关联方共同对外投资	0.00	0.00
债权债务往来或担保等事项	20,000,000.00	20,000,000.00

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

1、根据公司 2021 年第一次临时股东大会决议，公司分别向优立美橡塑胶（广州）有限公司、湛江市圣盈工业投资有限公司出售持有控股子公司广东汇晶新能源科技有限公司 75.71%的股权，本次出售资产的交易总价为人民币 10,599,400.00 元。本次出售资金的目的系剥离公司非主营业务资产，符合公司的发展战略需求，不会对公司财务状况及经营成果产生重大不利影响，关联交易定价公允不存在损害公司及全体股东利益的情形。详见公司于 2021 年 10 月 25 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台 (<http://www.neeq.com.cn/>) 发布的公告：《出售资产暨关联交易的公告》（公告编号：2021-017）、及 2021 年 11 月 9 日发布的公告：《2021 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-022）。

2、根据公司 2020 年年度股东大会决议，公司及汇晶科技在 2021 年 1 月 1 日至 2021 年年度股东大会召开之日期间内合计向银行申请整体融资额度不超过人民币 8500 万元的综合授信额度（含本数，含银行所有投融资方式及产品，有效期内授信额度可循环使用，即有效期内任何时点融资额度不超过 8500 万元）。以上授信额度为公司、控股子公司合计可使用的综合授信最高限额，额度最终以各家银行实际审批的授信额度为准，具体融资额度将视公司及控股子公司的实际经营需求决定。担保方式为：信用、保证或资产抵押（含存货、房产、地产及其他资产）。以广东鸿智智能科技股份有限公司的资产为公司及控股子公司在银行办理融资提供抵押担保。本次担保由公司无偿提供，有助于公司及汇晶科技的业务发展。详见公司于 2021 年 4 月 22 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台 (<http://www.neeq.com.cn/>) 发布的公告：《第二届董事会第七次会议决议公告》（公告编号：2021-006）、及 2021 年 5 月 14 日发布的公告：《2020 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2021-011）。

报告期内挂牌公司无违规关联交易

√是 □否

发生原因、整改情况及对公司的影响：

报告期内，公司未发生违规关联交易情形。

(四) 经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项

临时公告索引	事项类型	交易/投资/合并标的	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
2021-017	出售资产	控股子公司汇晶科技 75.71%股权	10,599,400.00 元	是	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

根据公司 2021 年第一次临时股东大会决议，公司分别向优立美橡塑胶（广州）有限公司、湛江市圣盈工业投资有限公司出售持有控股子公司广东汇晶新能源科技有限公司 75.71%的股权，本次出售资产的交易总价为人民币 10,599,400.00 元。其中，公司将其持有汇晶科技 63.00%的股权以人民币 8,819,500.75 元作价转让给优立美橡塑胶（广州）有限公司，将其持有汇晶科技 12.71%的股权以人民币 1,779,899.25 元作价转让给湛江市圣盈工业投资有限公司。完成股权转让后，公司不再持有汇晶

科技的任何股权。

本次出售资金的目的系剥离公司非主营业务资产，符合公司的发展战略需求，不会对公司财务状况及经营成果产生重大不利影响，关联交易定价公允不存在损害公司及全体股东利益的情形。详见公司于2021年10月25日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台(<http://www.neeq.com.cn/>)发布的公告：《出售资产暨关联交易的公告》（公告编号：2021-017）。

（五） 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2016年9月7日	-	挂牌	资金占用承诺	详见“承诺事项详细情况”	正在履行中
公司	2016年9月7日	-	挂牌	其他承诺（将有限公司所有资产、资质、相关证书等依法变更至股份公司名下）	详见“承诺事项详细情况”	已履行完毕
实际控制人或控股股东	2016年9月7日	-	挂牌	同业竞争承诺	详见“承诺事项详细情况”	正在履行中
董监高	2016年9月7日	-	挂牌	同业竞争承诺	详见“承诺事项详细情况”	正在履行中

承诺事项履行情况

事项	是或否	是否完成整改
因相关法律法规、政策变化、自然灾害等自身无法控制的客观原因，导致承诺无法履行或无法按期履行的，承诺人是否未及时披露相关信息	不涉及	不涉及
除自身无法控制的客观原因及全国股转公司另有要求的外，承诺已无法履行或履行承诺不利于维护挂牌公司权益的，承诺人是否未充分披露原因并履行替代方案或豁免承诺的审议程序	不涉及	不涉及
除自身无法控制的客观原因外，承诺人是否超期未履行承诺或违反承诺	不涉及	不涉及

承诺事项详细情况：

一、实际控制人、股东、关联方签订了在挂牌前、挂牌期间及挂牌后避免资金占用的承诺函，截至报告期末，公司不存在控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资金的情形。

二、有限公司拥有的全部有形资产、无形资产、资质、相关证书等均由股份公司依法全部承继，公司将积极履行变更程序，将有限公司所有资产、资质、相关证书等依法变更至股份公司名下，公司承诺所有资产、资质、相关证书不存在纠纷或潜在纠纷。截至报告期末，有限公司存续的资产、资格与资质证书、土地、房产已全部完成变更。

三、公司实际控制人、董事、监事、高级管理人员均出具了避免同业竞争的承诺函，承诺不直接或通过其他企业间接从事构成与鸿智科技业务有同业竞争的经营活动。截至报告期末，公司实际控制

人、董事、监事、高级管理人员不存在从事同业竞争经营活动的情形。另外，公司的实际控制人、股东、关联方、董事、监事、高级管理人员在公转书中承诺的事项均按承诺内容履行。

(六) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
房屋	不动产	抵押	7,254,491.61	3.19%	流动资金抵押贷款
土地	不动产	抵押	3,926,883.16	1.73%	流动资金抵押贷款
总计	-	-	11,181,374.77	4.92%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

公司因日常经营需要，以房屋、土地作为抵押物，向中国工商银行股份有限公司湛江分行申请流动资金贷款，截止报告期末该贷款处于正常状态，对公司正常经营无重大影响。

第五节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售条件股份	无限售股份总数	31,304,347	100.00%	0	31,304,347	100.00%	
	其中：控股股东、实际控制人	21,344,100	68.19%	0	21,344,100	68.19%	
	董事、监事、高管	7,181,040	22.94%	85,200	7,266,240	23.21%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
有限售条件股份	有限售股份总数	0	0.00%	0	0	0.00%	
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%	
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
总股本		31,304,347	-	0	31,304,347	-	
普通股股东人数							4

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	广东京通投资有限公司	18,000,000	0	18,000,000	57.50%	0	18,000,000	0	0
2	湛江市官渡光明电器有限公司	6,000,000	0	6,000,000	19.17%	0	6,000,000	0	0
3	湛江广盈投资中心（有限合伙）	6,000,000	0	6,000,000	19.17%	0	6,000,000	0	0
4	湛江中广创业投资有限公司	1,304,347	0	1,304,347	4.16%	0	1,304,347	0	0
合计		31,304,347	0	31,304,347	100.00%	0	31,304,347	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

截至报告期末，公司控股股东京通投资为股东广盈投资的普通合伙人，其持有广盈投资 49.979% 的合伙份额。公司实际控制人之一唐伟持有广盈投资 5.756% 的合伙份额。实际控制人游进、陈建波分别持有控股股东京通投资 63.75%、36.25% 的股权。公司实际控制人游进与唐伟二人为夫妻关系。除上述情况外，公司股东之间不存在其他关联关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的普通股股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	抵押贷款	中国工商银行股份有限公司湛江分行	银行	20,000,000.00	2021年8月13日	2022年8月9日	4.785%
2	抵押贷款	中国工商银行股份有限公司湛江分行	银行	3,000,000.00	2021年10月9日	2022年10月8日	4.785%
3	抵押贷款	中国工商银行股份有限公司湛江分行	银行	3,000,000.00	2021年10月9日	2022年10月8日	4.785%
4	抵押贷款	中国工商银行股份有限公司湛江分行	银行	4,000,000.00	2021年10月9日	2022年10月8日	4.785%
5	抵押贷款	中国工商银行股份有限公司湛江分行	银行	15,000,000.00	2021年10月9日	2022年10月8日	4.785%
合计	-	-	-	45,000,000.00	-	-	-

九、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2021 年 6 月 3 日	4.00	0	0
2021 年 11 月 22 日	4.00	0	0
合计	8.00	0	0

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

十、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	是否为失信联合惩戒对象	出生年月	任职起止日期	
					起始日期	终止日期
游进	董事长	男	否	1960年1月	2019年9月11日	2022年9月10日
陈建波	董事，总经理	男	否	1969年11月	2019年9月11日	2022年9月10日
宋亚养	董事	男	否	1969年4月	2019年9月11日	2022年9月10日
陈莹	董事，财务总监，董事会秘书	女	否	1978年7月	2019年9月11日	2022年9月10日
李华明	董事，副总经理	男	否	1964年8月	2019年9月11日	2022年9月10日
李玉辉	监事会主席	男	否	1965年11月	2019年9月11日	2022年9月10日
林晖	监事	女	否	1970年7月	2019年9月11日	2022年9月10日
黄兆有	监事	男	否	1964年7月	2019年9月11日	2022年9月10日
董事会人数：					5	
监事会人数：					3	
高级管理人员人数：					3	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

截止本年报签署日，公司董事、监事及高级管理人员与控股股东、实际控制人之间不存在亲属关系。

(二) 变动情况：

适用 不适用

(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

适用 不适用

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

(五) 董事、监事、高级管理人员任职履职情况

事项	是或否	具体情况
董事、监事、高级管理人员是否存在《公司法》第一百四十条规定的情形	否	

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

(六) 独立董事任职履职情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	57	64	39	82
生产人员	457	2	55	404
销售人员	27	4	1	30
技术人员	76	5	7	74
财务人员	11	1	0	12
员工总计	628	76	102	602

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	30	32
专科	77	79
专科以下	520	490
员工总计	628	602

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

报告期内，公司员工保持相对稳定，没有发生重大变化。无公司承担费用的离退休职工。主要政策如下：

（一）报告期内员工薪酬政策：公司本着公正、公平、公开、竞争、激励，共赢的原则，继续推行全员绩效考核制度，根据具体的岗位责任，实行与其工作价值相对应的绩效考核。公司定期举办员工生日会、节日庆典活动，对于困难员工及时给予关心支助，体现了公司对员工的人文关怀，提升员工归属感。

（二）报告期内培训计划：各部门结合公司战略规划及年度经营计划，制定年度培训计划，针对各层级员工开展了专业技术人才、岗位技术操作、安全生产、继续教育等各类培训近百场。为丰富员工业余文化生活，公司组织员工参与卤味、广式点心等生活技能考证培训，不仅营造了良好的生活和学习氛围，同时也领略了饮食文化的魅力。

（三）报告期内人员变动情况：员工较稳定，没有关键人才流失的情形。公司将通过网络招聘、校园招聘、内部推荐、中介合作等多招聘渠道并举，加大人才储备及满足日常员工流动增补。

（二） 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立有效的内控管理体系，确保公司规范运作。

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照公司三会制度、相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及相关内控制度规定的程序和规则进行。

截至报告期末，公司“三会一层”及其相关人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司一直严格按照《公司章程》及《股东大会制度》履行股东大会的召集、召开及表决程序、股东参会资格及董事会的授权原则，确保全体股东能平等、充分地行使自己合法的权利；制定了《关联交易管理制度》等制度，对公司关联交易的程序及内容作了细致规定，明确了关联股东及董事回避制度，确保公司能独立于控股股东规范运行。公司依照《公司法》、《证券法》等相关法律法规、规范性文件的要求，通过建立相关制度保护股东及投资者的表决权、知情权、质询权即参与权，公司的治理机制能够为所有股东提供合适的保护。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及相关内控制度规定执行。截至报告期末，公司及公司股东、董事、监事、高级管理人员依法运作，未出现违法、违规情形，保证了公司各项经营活动正常有序地开展。公司不存在为其他企业提供担保，没有对公司及股东利益造成损害。公司董事、监事及高级管理人员对外投资的公司与本公司不存在利益冲突。

4、 公司章程的修改情况

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

是 否

(二) 三会运作情况

1、 三会的召开次数

项目	股东大会	董事会	监事会
召开次数	3	5	4

2、 股东大会的召集、召开、表决情况

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

3、 三会召集、召开、表决的特殊情况

适用 不适用

4、 三会程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司三会的召集、召开及表决程序合法合规，会议记录完整，会议资料保存完好，董事、监事均对相关决议进行签名确认。董事、监事和高级管理人员均能按照有关法律法规以及交易所业务规则要求履行职责。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

公司监事会在报告期内的监督活动中，未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构方面相互独立、完全分开，不存在公司与控股股东、实际控制人及其关联方具有同业竞争的情形。公司拥有独立、完整的研发、采购、销售、智造系统，具备直接面向市场自主经营以及独立承担责任与风险的能力。

1、业务独立性：

公司主要从事家电系列产品的研发、智造及销售，具有集研、技、工、贸于一体的独立、完整业务体系，公司经营不依赖于控股股东或其他任何关联企业。

2、人员独立性：

公司董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》等相关法律法规的规定，通过合法程序选举或聘任产生，不存在越权作出人事任免决定的情形。公司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、监事以外的其他职务，均未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领取薪酬。公司拥有健全的人事管理体系，与员工单独签订劳动合同，人事管理独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

3、资产独立性：

公司系由湛江鸿智电器有限公司整体变更而来的股份有限公司，有限公司存续的资产、资格与资质证书、不动产已全部变更到股份公司名下。公司拥有独立的生产经营场所及相关配套设施，资产产权清晰，不存在以公司资产、权益或信誉为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情形。

4、机构独立性：

公司根据《公司法》、《公司章程》等法人治理结构要求，设立了股东大会、董事会及监事会，股东大会作为公司的最高权力机构，董事会为决策机构，监事会为监督机构，并根据生产经营需要设立了完整的内部组织机构，各职能部门职责明确、制度完备，各部门分工协作形成有效的运作机构，内部机构设置不受控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的干预，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合经营、合署办公的情形。

5、财务独立性：

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了健全的会计核算体系，并制定了完善的财务会计制度及财务管理制度，能够独立作出财务决策。公司开设了独立的银行账户，独立依法进行纳税申报及履行纳税义务，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户、混合纳税的情形。

(三) 对重大内部管理制度的评价

事项	是或否
挂牌公司是否存在公章的盖章时间早于相关决策审批机构授权审批时间的情形	否
挂牌公司出纳人员是否兼管稽核、会计档案保管和收入、费用、债权债务账目的登记	否

工作	

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守相关制度，执行情况良好。截止报告期末，公司已建立《年度重大差错责任追究制度》。

三、 投资者保护

(一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

适用 不适用

(二) 特别表决权股份

适用 不适用

第八节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/>强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	
审计报告编号	XYZH/2022GZAA30081	
审计机构名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦	
审计报告日期	2022 年 4 月 21 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	贺春海	温龙标
	1 年	1 年
会计师事务所是否变更	是	
会计师事务所连续服务年限	1 年	
会计师事务所审计报酬	20 万元	

审计报告

XYZH/2022GZAA30081

广东鸿智智能科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了广东鸿智智能科技股份有限公司（以下简称鸿智科技）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。

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，公允反映了鸿智科技 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，我们独立于鸿智科技，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 其他信息

鸿智科技管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括鸿智科技 2020 年年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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,管理层负责评估鸿智科技的持续经营能力,披露与持续经营相关的事项(如适用),并运用持续经营假设,除非管理层计划清算鸿智科技、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督鸿智科技的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证,并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证,但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致,如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策,则通常认为错报是重大的。

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

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对鸿智科技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鸿智科技不能持续经营。

(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) 就鸿智科技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。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国 北京

二〇二二年四月二十一日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年12月31日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金	附注六、1	16,431,414.52	46,974,969.58
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
交易性金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-

应收票据		-	-
应收账款	附注六、2	100,114,575.72	77,705,408.55
应收款项融资	附注六、3	150,000.00	-
预付款项	附注六、4	7,608,163.53	1,794,495.15
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	附注六、5	5,195,404.07	5,791,104.44
其中：应收利息		-	-
应收股利		2,344,111.77	-
买入返售金融资产		-	-
存货	附注六、6	52,967,262.40	42,862,281.20
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	附注六、7	3,742,344.35	1,169,351.92
流动资产合计		186,209,164.59	176,297,610.84
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
债权投资		-	-
其他债权投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
其他权益工具投资		-	-
其他非流动金融资产		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	附注六、8	31,934,393.80	35,924,422.18
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		-	-
无形资产	附注六、9	4,394,513.70	6,037,141.16
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	附注六、10	359,621.40	574,406.22
递延所得税资产	附注六、11	1,275,988.97	1,138,797.35
其他非流动资产	附注六、12	3,096,612.79	2,913,245.33
非流动资产合计		41,061,130.66	46,588,012.24
资产总计		227,270,295.25	222,885,623.08
流动负债：			
短期借款	附注六、13	45,000,000.00	36,787,350.00
向中央银行借款		-	-
拆入资金		-	-

交易性金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款	附注六、14	59,297,916.04	65,644,266.74
预收款项		-	-
合同负债	附注六、15	15,533,777.01	6,228,259.89
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	附注六、16	3,576,695.93	3,950,515.64
应交税费	附注六、17	397,070.06	294,913.98
其他应付款	附注六、18	404,680.69	253,992.25
其中：应付利息		-	-
应付股利		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付分保账款		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债	附注六、19	143,753.42	-
流动负债合计		124,353,893.15	113,159,298.50
非流动负债：			
保险合同准备金		-	-
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
租赁负债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益	附注六、20	1,380,582.57	1,449,439.15
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		1,380,582.57	1,449,439.15
负债合计		125,734,475.72	114,608,737.65
所有者权益（或股东权益）：			
股本	附注六、21	31,304,347.00	31,304,347.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	附注六、22	28,637,193.13	28,637,193.13
减：库存股		-	-

其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	附注六、23	12,834,815.48	12,150,138.41
一般风险准备			-
未分配利润	附注六、24	28,759,463.92	31,932,461.33
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		101,535,819.53	104,024,139.87
少数股东权益		-	4,252,745.56
所有者权益（或股东权益）合计		101,535,819.53	108,276,885.43
负债和所有者权益（或股东权益）总计		227,270,295.25	222,885,623.08

法定代表人：陈建波

主管会计工作负责人：陈莹

会计机构负责人：李志明

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年12月31日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金		16,431,414.52	35,050,293.02
交易性金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款	附注十五、1	100,114,575.72	62,376,056.05
应收款项融资	附注十五、2	150,000.00	
预付款项		7,608,163.53	1,018,521.35
其他应收款	附注十五、3	5,195,404.07	5,257,331.94
其中：应收利息		-	-
应收股利		2,344,111.77	-
买入返售金融资产		-	-
存货		52,967,262.40	37,534,314.63
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		3,742,344.35	801,297.95
流动资产合计		186,209,164.59	142,037,814.94
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		-	26,500,000.00
其他权益工具投资		-	-

其他非流动金融资产		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产		31,934,393.80	33,208,013.35
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		-	-
无形资产		4,394,513.70	4,170,625.83
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		359,621.40	574,406.22
递延所得税资产		1,275,988.97	848,873.00
其他非流动资产		3,096,612.79	2,877,145.33
非流动资产合计		41,061,130.66	68,179,063.73
资产总计		227,270,295.25	210,216,878.67
流动负债：			
短期借款		45,000,000.00	19,787,350.00
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款		59,297,916.04	61,291,601.84
预收款项		-	-
卖出回购金融资产款		-	-
应付职工薪酬		3,576,695.93	3,622,040.17
应交税费		397,070.06	282,833.66
其他应付款		404,680.69	253,992.25
其中：应付利息		-	-
应付股利		-	-
合同负债		15,533,777.01	6,201,613.87
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		143,753.42	-
流动负债合计		124,353,893.15	91,439,431.79
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
租赁负债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		1,380,582.57	1,449,439.15

递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		1,380,582.57	1,449,439.15
负债合计		125,734,475.72	92,888,870.94
所有者权益（或股东权益）：			
股本		31,304,347.00	31,304,347.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		28,637,193.13	26,232,674.38
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		12,834,815.48	12,150,138.41
一般风险准备		-	-
未分配利润		28,759,463.92	47,640,847.94
所有者权益（或股东权益）合计		101,535,819.53	117,328,007.73
负债和所有者权益（或股东权益）总计		227,270,295.25	210,216,878.67

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
一、营业总收入		425,518,430.53	383,200,088.18
其中：营业收入	附注六、25	425,518,430.53	383,200,088.18
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		400,635,913.65	357,266,733.66
其中：营业成本	附注六、25	361,105,741.21	310,720,828.35
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险责任准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
税金及附加	附注六、26	2,316,490.93	2,377,313.44
销售费用	附注六、27	6,623,263.55	7,954,617.84
管理费用	附注六、28	12,505,091.04	12,729,134.78

研发费用	附注六、29	15,075,829.18	14,545,198.79
财务费用	附注六、30	3,009,497.74	8,939,640.46
其中：利息费用		1,486,717.69	1,399,851.62
利息收入		49,364.28	141,405.90
加：其他收益	附注六、31	1,420,572.94	1,189,704.00
投资收益（损失以“-”号填列）	附注六、32	62,423.44	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）	附注六、33	-2,557,497.13	-910,372.33
资产减值损失（损失以“-”号填列）	附注六、34	-1,519,728.70	-754,039.73
资产处置收益（损失以“-”号填列）	附注六、35	28,422.34	83,989.79
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		22,316,709.77	25,542,636.25
加：营业外收入	附注六、36	59,567.95	523,858.59
减：营业外支出	附注六、37	137,402.80	318,018.11
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		22,238,874.92	25,748,476.73
减：所得税费用	附注六、38	-215,404.48	3,970,256.43
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		22,454,279.40	21,778,220.30
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		22,870,201.07	21,778,220.30
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-415,921.67	-
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-100,877.86	-1,081,245.07
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		22,555,157.26	22,859,465.37
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
（1）重新计量设定受益计划变动额		-	-
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
（3）其他权益工具投资公允价值变动		-	-
（4）企业自身信用风险公允价值变动		-	-
（5）其他		-	-
2. 将重分类进损益的其他综合收益		-	-
（1）权益法下可转损益的其他综合收益		-	-
（2）其他债权投资公允价值变动		-	-

(3)金融资产重分类计入其他综合收益的金额		-	-
(4)其他债权投资信用减值准备		-	-
(5)现金流量套期储备		-	-
(6)外币财务报表折算差额		-	-
(7)其他		-	-
(二)归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		22,454,279.40	21,778,220.30
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额		22,555,157.26	22,859,465.37
(二)归属于少数股东的综合收益总额		-100,877.86	-1,081,245.07
八、每股收益：			
(一)基本每股收益（元/股）		0.72	0.73
(二)稀释每股收益（元/股）		0.72	0.73

法定代表人：陈建波

主管会计工作负责人：陈莹

会计机构负责人：李志明

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
一、营业收入	附注十五、4	415,171,473.63	368,548,625.68
减：营业成本	附注十五、4	356,573,284.64	300,726,712.39
税金及附加		2,310,101.03	2,373,925.74
销售费用		5,772,451.88	4,958,950.30
管理费用		10,414,678.70	10,632,700.37
研发费用		13,072,866.03	12,055,228.63
财务费用		2,425,308.47	8,580,979.35
其中：利息费用		912,306.23	1,042,700.34
利息收入		48,947.52	136,110.10
加：其他收益		1,263,571.59	1,182,779.03
投资收益（损失以“-”号填列）	附注十五、5	-15,961,006.98	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-2,257,164.53	-35,195.59
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-795,199.08	-275,175.21
资产处置收益（损失以“-”号填列）		28,422.34	83,989.79

二、营业利润（亏损以“-”号填列）		6,881,406.22	30,176,526.92
加：营业外收入		8,931.95	468,719.26
减：营业外支出		132,619.50	311,442.87
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		6,757,718.67	30,333,803.31
减：所得税费用		-89,051.98	4,103,398.46
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		6,846,770.65	26,230,404.85
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		6,846,770.65	26,230,404.85
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-	-
五、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.重新计量设定受益计划变动额		-	-
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
3.其他权益工具投资公允价值变动		-	-
4.企业自身信用风险公允价值变动		-	-
5.其他		-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.权益法下可转损益的其他综合收益		-	-
2.其他债权投资公允价值变动		-	-
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		-	-
4.其他债权投资信用减值准备		-	-
5.现金流量套期储备		-	-
6.外币财务报表折算差额		-	-
7.其他		-	-
六、综合收益总额		6,846,770.65	26,230,404.85
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.22	0.84
（二）稀释每股收益（元/股）		0.22	0.84

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		406,912,751.19	372,192,504.13
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向中央银行借款净增加额		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-
收到再保险业务现金净额		-	-

保户储金及投资款净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
拆入资金净增加额		-	-
回购业务资金净增加额		-	-
代理买卖证券收到的现金净额		-	-
收到的税费返还		37,480,334.97	32,772,973.37
收到其他与经营活动有关的现金	附注六、39	11,705,078.88	2,729,135.65
经营活动现金流入小计		456,098,165.04	407,694,613.15
购买商品、接受劳务支付的现金		420,738,214.48	318,027,612.26
客户贷款及垫款净增加额		-	-
存放中央银行和同业款项净增加额		-	-
支付原保险合同赔付款项的现金		-	-
为交易目的而持有的金融资产净增加额		-	-
拆出资金净增加额		-	-
支付利息、手续费及佣金的现金		-	-
支付保单红利的现金		-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		35,095,150.49	34,909,506.78
支付的各项税费		4,658,249.93	7,226,319.46
支付其他与经营活动有关的现金	附注六、39	27,728,406.33	24,781,102.36
经营活动现金流出小计		488,220,021.23	384,944,540.86
经营活动产生的现金流量净额		-32,121,856.19	22,750,072.29
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		24,500.00	216,232.95
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		7,941,950.47	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		7,966,450.47	216,232.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,524,775.36	10,241,639.20
投资支付的现金		-	-
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		8,524,775.36	10,241,639.20
投资活动产生的现金流量净额		-558,324.89	-10,025,406.25
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	3,500,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	3,500,000.00
取得借款收到的现金		75,670,880.00	37,585,650.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-

筹资活动现金流入小计		75,670,880.00	41,085,650.00
偿还债务支付的现金		47,360,130.00	25,585,650.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		26,440,987.13	15,486,807.77
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		-	-
筹资活动现金流出小计		73,801,117.13	41,072,457.77
筹资活动产生的现金流量净额		1,869,762.87	13,192.23
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		266,863.15	-2,505,978.87
五、现金及现金等价物净增加额		-30,543,555.06	10,231,879.40
加：期初现金及现金等价物余额	附注六、39	46,974,969.58	36,743,090.18
六、期末现金及现金等价物余额	附注六、39	16,431,414.52	46,974,969.58

法定代表人：陈建波

主管会计工作负责人：陈莹

会计机构负责人：李志明

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		390,342,720.74	371,662,663.10
收到的税费返还		37,480,334.97	32,772,973.37
收到其他与经营活动有关的现金		2,733,400.57	1,890,645.73
经营活动现金流入小计		430,556,456.28	406,326,282.20
购买商品、接受劳务支付的现金		391,685,450.34	308,453,655.29
支付给职工以及为职工支付的现金		32,578,008.53	32,092,512.16
支付的各项税费		4,653,073.63	7,224,992.36
支付其他与经营活动有关的现金		22,211,013.40	23,135,387.35
经营活动现金流出小计		451,127,545.90	370,906,547.16
经营活动产生的现金流量净额		-20,571,089.62	35,419,735.04
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		10,599,400.00	
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		24,500.00	216,232.95
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		10,623,900.00	216,232.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,382,726.36	10,004,113.20
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净			6,500,000.00

额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		8,382,726.36	16,504,113.20
投资活动产生的现金流量净额		2,241,173.64	-16,287,880.25
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		55,670,880.00	20,585,650.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		55,670,880.00	20,585,650.00
偿还债务支付的现金		30,360,130.00	20,585,650.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		25,866,575.67	15,129,656.49
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		56,226,705.67	35,715,306.49
筹资活动产生的现金流量净额		-555,825.67	-15,129,656.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		266,863.15	-2,505,978.87
五、现金及现金等价物净增加额		-18,618,878.50	1,496,219.43
加：期初现金及现金等价物余额		35,050,293.02	33,554,073.59
六、期末现金及现金等价物余额		16,431,414.52	35,050,293.02

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2021年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	31,304,347.00	-	-	-	28,637,193.13	-	-	-	12,150,138.41	-	31,932,461.33	4,252,745.56	108,276,885.43
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	31,304,347.00	-	-	-	28,637,193.13	-	-	-	12,150,138.41	-	31,932,461.33	4,252,745.56	108,276,885.43
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	684,677.07	-	-3,172,997.41	-4,252,745.56	-6,741,065.90	
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	22,555,157.26	-100,877.86	22,454,279.40	
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-4,151,867.70	-4,151,867.70	
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-4,151,867.70	-4,151,867.70
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	684,677.07	-25,728,154.67	-	-	-	-25,043,477.60	-25,043,477.60
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	684,677.07	-684,677.07	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-25,043,477.60	-	-	-25,043,477.60	-25,043,477.60
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、本年期末余额	31,304,347.00	-	-	-	28,637,193.13	-	-	-	12,834,815.48	-	28,759,463.92	-	101,535,819.53
----------	---------------	---	---	---	---------------	---	---	---	---------------	---	---------------	---	----------------

项目	2020年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	31,304,347.00	-	-	-	28,078,486.62	-	-	-	9,527,097.92	-	25,782,992.60	2,392,697.14	97,085,621.28
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	31,304,347.00	-	-	-	28,078,486.62	-	-	-	9,527,097.92	-	25,782,992.60	2,392,697.14	97,085,621.28
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	558,706.51	-	-	-	2,623,040.49	-	6,149,468.73	1,860,048.42	11,191,264.15
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	22,859,465.37	-1,081,245.07	21,778,220.30
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	558,706.51	-	-	-	-	-	-	2,941,293.49	3,500,000.00
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,500,000.00	3,500,000.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	558,706.51	-	-	-	-	-	-	-558,706.51	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	2,623,040.49	-	-16,709,996.64	-	-14,086,956.15
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	2,623,040.49	-	-2,623,040.49	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-14,086,956.15	-	-14,086,956.15
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

四、本年期末余额	31,304,347.00	-	-	-	28,637,193.13	-	-	-	12,150,138.41	-	31,932,461.33	4,252,745.56	108,276,885.43
----------	---------------	---	---	---	---------------	---	---	---	---------------	---	---------------	--------------	----------------

法定代表人：陈建波

主管会计工作负责人：陈莹

会计机构负责人：李志明

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2021年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	31,304,347.00	-	-	-	26,232,674.38	-	-	-	12,150,138.41	-	47,640,847.94	117,328,007.73
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	31,304,347.00	-	-	-	26,232,674.38	-	-	-	12,150,138.41	-	47,640,847.94	117,328,007.73
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	2,404,518.75	-	-	-	684,677.07	-	-18,881,384.02	-15,792,188.20
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6,846,770.65	6,846,770.65
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	684,677.07	-	-25,728,154.67	-25,043,477.60
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	684,677.07	-	-684,677.07	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-25,043,477.60	-25,043,477.60
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	-	-	-	-	2,404,518.75	-	-	-	-	-	-	2,404,518.75

四、本年期末余额	31,304,347.00	-	-	-	28,637,193.13	-	-	-	12,834,815.48	-	28,759,463.92	101,535,819.53
----------	---------------	---	---	---	---------------	---	---	---	---------------	---	---------------	----------------

项目	2020年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	31,304,347.00	-	-	-	26,232,674.38	-	-	-	9,527,097.92	-	38,120,439.73	105,184,559.03
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	31,304,347.00	-	-	-	26,232,674.38	-	-	-	9,527,097.92	-	38,120,439.73	105,184,559.03
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	2,623,040.49	-	9,520,408.21	12,143,448.70
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	26,230,404.85	26,230,404.85
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	2,623,040.49	-	-16,709,996.64	-14,086,956.15
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	2,623,040.49	-	-2,623,040.49	-

2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-14,086,956.15	-14,086,956.15
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	31,304,347.00	-	-	-	26,232,674.38	-	-	-	12,150,138.41	-	47,640,847.94	117,328,007.73

一、公司的基本情况

广东鸿智智能科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”,在包含子公司时统称“本集团”)系于2016年9月在湛江鸿智电器有限公司的基础上以整体变更方式设立的股份有限公司。公司的统一社会信用代码:91440800712348814H。

截至2021年12月31日止,本公司累计发行股本总数31,304,347.00股,注册资本为31,304,347.00元,注册地:湛江市坡头区官渡镇广湛路高速路口西,总部地址:湛江市坡头区官渡镇广湛路高速路口西。本公司主要经营活动为:生产、销售:智能家用电器产品、智能自动化设备、照明灯具、厨具、光电产品及其光电器件,五金塑胶制品和模具加工、租赁、货物进出口。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可经营)。本公司的母公司为广东京通投资有限公司,本公司的实际控制人为游进、陈建波、唐伟。

公司统一社会信用代码:91440800712348814H。

公司法定代表人:陈建波。

公司注册住所:广东省湛江市坡头区官渡镇广湛路高速路口西。

公司经营范围:生产、销售:智能家用电器产品、智能自动化设备、照明灯具、厨具、光电产品及其光电器件,五金塑胶制品和模具加工、租赁、货物进出口。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可经营)。

二、合并财务报表范围

报告期内,本集团合并财务报表范围的变化情况如下:

子公司名称	纳入合并范围日期	不再纳入合并范围日期	取得/丧失方式
广东汇晶新能源科技有限公司	2017-12-07	2021-11-30	投资设立

本集团2021年度合并财务报表范围包括广东汇晶新能源科技有限公司。与上年相比,因同一控制下处置广东汇晶新能源科技有限公司。

详见本附注“七、合并范围的变化”及本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

三、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“四、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

本集团综合评价目前可获取的信息,自报告期末起12个月内不存在明显影响本集团持续经

营能力的因素,认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

四、重要会计政策及会计估计

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及本集团的财务状况、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

本集团以12个月作为一个营业周期,并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

5. 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。

6. 现金及现金等价物

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。

7. 外币业务

(1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算,由此产生的汇兑差额,除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外,均计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目,采用资产负债表日的即期汇率折算;所有者权益项目除“未分配利润”项目外,其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目,采用交易

发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时,将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额,自所有者权益项目转入处置当期损益。

8. 金融资产和金融负债

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。除被指定为被套期项目的,按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额,其摊销、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。除被指定为被套期项目的,此类金融资产,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）之和的差额计入当期损益。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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）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

本集团的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债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，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。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。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：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。②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。

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。

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

本集团以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。

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) 金融资产减值

1) 减值准备的确认方法

本集团考虑所有合理且有依据的信息,包括前瞻性信息,以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)的预期信用损失进行估计。

本集团在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率,则表明该项金融资产的信用风险显著增加。

本集团按照下列情形计量损失准备:如果信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产,处于第一阶段,本集团按照未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备;如果信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产,处于第二阶段,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;购买或源生已发生信用减值的金融资产,处于第三阶段,本集团按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

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

本集团对信用风险显著不同的单项金融资产,如:与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项;已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等可单项预计信用损失。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时,本集团依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合,在组合基础上计算预期信用损失,确定组合的依据如下:

项目	确定组合的依据
组合1: 账龄风险组合	本组合以应收账款的账龄作为信用风险特征
组合2: 关联方组合、出口退税款	本组合为合并范围内关联方款项、应收出口退税款

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

账龄	应收账款计提比例 (%)
1年以内	5
1-2年	10
2-3年	50
3-4年	80
4-5年	100
5年以上	100

对于划分为组合2的应收账款,除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并显著增加外,不计提预期信用损失。

对于其他应收款,本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加,采用相当于未来12个月内,或整个存续期的预期信用损失的金额计提减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外,基于信用风险特征,将其划分为不同组合:

项目	确定组合的依据
组合1: 账龄风险组合	本组合以其他应收款的账龄作为信用风险特征
组合2: 关联方组合、出口退税款	本组合为合并范围内关联方款项、应收出口退税款

对于划分为组合1和组合2的其他应收款,参考上述应收账款方法确定。

9. 应收款项融资

本集团对于业务模式为既以收取合同现金流量又以出售为目标的应收票据及应收账款,分类为应收款项融资,以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,分类为应收款项融资的银行承兑汇票具有较低信用风险,不计提坏账准备。

10. 存货

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

存货实行实地盘存制。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、在制产品和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。

11. 合同资产

(1) 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。

(2) 合同资产的预期信用损失的确定方法

本集团参照历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，编制合同资产账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

12. 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、制造费用等、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。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，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。

13. 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。

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。

本集团对子公司投资采用成本法核算。

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。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。

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,改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理,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。

14. 固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

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

固定资产按成本(并考虑预计弃置费用因素的影响)进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出,在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时,计入固定资产成本;对于被替换的部分,终止确认其账面价值;所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

(2) 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提,根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产,则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益,则选择不同折旧率或折旧方法,分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下:

类别	折旧方法	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	年限平均法	10—20	5	4.75- 9.50
运输设备	年限平均法	5	5	19.00

类别	折旧方法	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
办公设备	年限平均法	5	5	19.00
生产设备	年限平均法	5	5	19.00

15. 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。

16. 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。

17. 无形资产

本集团无形资产包括土地使用权、专利技术、其他等,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;

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	残值率
土地使用权	50年	年限平均法	0.00
专利技术	1.25-14.91年	年限平均法	0.00
其他	5年	年限平均法	0.00

18. 研究与开发

本集团的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性,分为研究阶段支出和开发阶段支出。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:

(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) 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;

(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。

不满足上述条件的开发阶段的支出,于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出,自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

19. 长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查,当存在减值迹象时,本集团进行减值测试。

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。资产的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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定;不存在销售协议但存在资产活跃市场的,公允价值按照该资产的买方出价确定;不存在销售协议和资产活跃市场的,则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值,按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量,选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。减值测试后,若该资产的账面价值超过其可收回金额,其差额确认为减值损失,上述资产的减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。

出现减值的迹象如下:

(1) 资产的市价当期大幅度下跌,其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌;

(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化,从而对企业产生不利影响;

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高,从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率,导致资产可收回金额大幅度降低;

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏;

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置;

(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期,如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等;

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

20. 长期待摊费用

本集团的长期待摊费用包括办公室装修费和土地租金。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。办公室装修费摊销年限为3年,土地租金摊销年限为50年。

21. 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或服务的义务。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示,不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

22. 职工薪酬

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利。

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等,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。

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险等,按照公司承担的风险和义务,分类为设定提存计划。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。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系,或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议,在本集团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,和本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日,确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的,按照其他长期职工薪酬处理。

23. 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。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量,并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的,通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核,如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

24. 收入确认原则和计量方法

本集团的营业收入主要包括销售商品收入。

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，按照各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，并按照已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定履约进度。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。本集团已收取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。

25. 政府补助

本集团的政府补助包括从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。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。

政府补助为货币性资产的,按照实际收到的金额计量,对于按照固定的定额标准拨付的补助,或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时,按照应收的金额计量;政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量,公允价值不能可靠取得的,按照名义金额(1元)计量。

与资产相关的政府补助,冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益,确认为递延收益的与资产相关的政府补助在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。

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

与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本;用于补偿已发生的相关成本费用或损失的,直接计入当期损益或冲减相关成本。与日常活动相关的政府补助,按照经济业务实质,计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助,计入营业外收支。

26. 递延所得税资产和递延所得税负债

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。

27. 所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当期所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入股东权益外,其余的当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当年所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当期发生的交易和事项,应缴纳给税务部门的金额,即应交所得税;递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在期末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

28. 重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	备注
财政部于2018年12月27日发布了《企业会计准则第21号——租赁(财会〔2018〕35号)》(以下简称“新租赁准则”),并要求境内上市公司自2021年1月1日起实施。	说明1

说明1:新租赁准则下,除短期租赁和低价值资产租赁外,本集团将不再区分融资租赁和经营租赁,所有租赁将采用相同的会计处理,均须确认使用权资产和租赁负债。

对于使用权资产,本集团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。同时需确定使用权资产是否发生减值,并对已识别的减值损失进行会计处理。

对于租赁负债,本集团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。对于短期租赁和低价值资产租赁,本集团可以选择不确认使用权资产和租赁负债,并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。

本报告期无执行新租赁准则的影响。

(2) 重要会计估计变更

本集团本报告期未发生重要会计估计变更。

五、 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	6%、13%、0%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	3%
地方教育附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%

2. 税收优惠

2021年1月15日,根据《关于广东省2020年第二批高新技术企业备案的复函》(粤科函高字〔2020〕831号),本公司成为2020年广东省高新技术企业,证书编号:GR202044005849,子公司汇晶科技成为2020年广东省高新技术企业,证书编号:GR202044004562,有效期三年。按规定,本公司和子公司汇晶科技享受高新技术企业所得税优惠政策期限为三年,2020年至2022年所得税减按

15%计缴。

六、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据,除特别注明之外,“年初”系指2021年1月1日,“年末”系指2021年12月31日,“本年”系指2021年1月1日至12月31日,“上年”系指2020年1月1日至12月31日,货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	年末余额	年初余额
库存现金	39,982.07	44,682.64
银行存款	16,355,199.92	46,930,286.94
其他货币资金	36,232.53	-
合计	16,431,414.52	46,974,969.58
其中:存放在境外的款项总额	-	-

2. 应收账款

(1) 应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	131,571.34	0.12	131,571.34	100.00	-
按组合计提坏账准备	105,615,403.92	99.88	5,500,828.20	5.21	100,114,575.72
其中:组合1	105,615,403.92	99.88	5,500,828.20	5.21	100,114,575.72
合计	105,746,975.26	100.00	5,632,399.54	5.33	100,114,575.72

续表

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	82,113,064.28	100.00	4,407,655.73	5.37	77,705,408.55
其中:组合1	82,113,064.28	100.00	4,407,655.73	5.37	77,705,408.55
合计	82,113,064.28	100.00	4,407,655.73	5.37	77,705,408.55

1) 按单项计提应收账款坏账准备

名称	年末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
NEWELL CO.	91,516.29	91,516.29	100.00	预计无法收回
潮州市联亿智能科技有限公司	40,055.05	40,055.05	100.00	预计无法收回
合计	131,571.34	131,571.34	—	—

2) 按组合计提应收账款坏账准备

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	105,383,763.92	5,269,188.20	5.00
1-2年			
2-3年			
3-4年			
4-5年			
5年以上	231,640.00	231,640.00	100.00
合计	105,615,403.92	5,500,828.20	—

(2) 应收账款按账龄列示

账龄	年末余额
1年以内(含1年)	105,383,763.92
1-2年	131,571.34
2-3年	
3-4年	
4-5年	
5年以上	231,640.00
合计	105,746,975.26

(3) 本年应收账款坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	子公司剥离	
应收账款坏账准备	4,407,655.73	2,237,992.41	—	—	1,013,248.60	5,632,399.54
合计	4,407,655.73	2,237,992.41	—	—	1,013,248.60	5,632,399.54

(4) 本年无重要应收账款核销。

(5) 按欠款方归集年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
山西中能汇金科技有限公司	16,210,654.44	1年以内	15.33	810,532.72
HAMILTON BEACH BRANDS, INC.	12,550,701.95	1年以内	11.87	627,535.10
大同市绿泰建安工程有限公司	12,143,111.20	1年以内	11.48	607,155.56
MORPHY RICHARDS LIMITED	10,202,747.65	1年以内	9.65	510,137.38
SPECTRUM BRANDS LIMITED	8,652,020.69	1年以内	8.18	432,601.03
合计	59,759,235.93	—	56.51	2,987,961.79

3. 应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	150,000.00	—
合计	150,000.00	—

(2) 年末无用于质押的银行承兑汇票。

(3) 已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的银行承兑汇票：无

(4) 年末不存在因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

4. 预付款项

(1) 预付款项账龄

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	7,608,163.53	100	1,721,923.51	95.96
1至2年	—	—	72,571.64	4.04
2至3年	—	—	—	—
3年以上	—	—	—	—
合计	7,608,163.53	100	1,794,495.15	100.00

(2) 年末不存在账龄超过1年的重要预付款项情况。

(3) 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(%)
湛江市湛蓝电器有限公司	6,574,867.94	1年以内	86.42
广东富田高新科技有限公司	293,552.70	1年以内	3.86
太平财产保险有限公司深圳分公司	264,864.60	1年以内	3.48
励展华博展览(深圳)有限公司	70,553.60	1年以内	0.93
湛江市弘丰包装材料有限公司	62,456.62	1年以内	0.82
合计	7,266,295.46	-	95.51

5. 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息	-	-
应收股利	2,344,111.77	-
其他应收款	2,851,292.30	5,791,104.44
合计	5,195,404.07	5,791,104.44

5.1 应收股利

项目	年末余额	年初余额
广东汇晶新能源科技有限公司	2,344,111.77	-
合计	2,344,111.77	-

5.2 其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
出口退税款	2,593,241.17	4,924,731.56
保证金及押金	522,600.00	1,117,199.08
其他	735,562.61	745,804.56
合计	3,851,403.78	6,787,735.20

(2) 其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	996,630.76	-	-	996,630.76
2021年1月1日其他应收款账面余额在本年	-	-	-	-
—转入第二阶段	-	-	-	-
—转入第三阶段	-	-	-	-
—转回第二阶段	-	-	-	-
—转回第一阶段	-	-	-	-
本年计提	319,504.72	-	-	319,504.72
本年转回	-	-	-	-
本年转销	-	-	-	-
本年核销	-	-	-	-
其他变动	316,024.00	-	-	316,024.00
2021年12月31日余额	1,000,111.48	-	-	1,000,111.48

(3) 其他应收款按账龄列示

账龄	年末余额
1年以内(含1年)	2,680,222.30
1-2年	191,000.00
2-3年	-
3-4年	10,000.00
4-5年	670,181.48
5年以上	300,000.00
合计	3,851,403.78

(4) 本年度无实际核销的其他应收款。

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况:

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末 余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末 余额
应收出口退税款	出口退税款	2,593,241.17	1年以内	67.33	-
湛江市鹏宏电器有限公司	其他	671,759.72	4-5年	17.44	671,759.72
广东洛贝电子科技有限公司	保证金及押金	300,000.00	5年以上	7.79	300,000.00
网银在线(北京)科技有限公司	保证金及押金	110,000.00	1-2年	2.86	11,000.00
ICOOK 旗舰店保证金	保证金及押金	50,000.00	1年以内	1.30	2,500.00
合计	—	3,725,000.89	—	96.72	985,259.72

6. 存货

(1) 存货分类

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	14,048,400.02	812,150.07	13,236,249.95	18,919,363.59	1,010,654.08	17,908,709.51
周转材料	56,320.99		56,320.99	115,493.85	-	115,493.85
委托加工物资	995,967.35		995,967.35	1,094,599.23	-	1,094,599.23
在产品	1,125,056.82		1,125,056.82	963,032.27	-	963,032.27
库存商品	34,744,319.34	1,061,932.03	33,682,387.31	19,139,325.28	1,177,041.79	17,962,283.49
发出商品	3,871,279.98		3,871,279.98	4,818,162.85	-	4,818,162.85
合计	54,841,344.50	1,874,082.10	52,967,262.40	45,049,977.07	2,187,695.87	42,862,281.20

(2) 存货跌价准备

项目	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		计提	其他	转回或转销	其他转出	
原材料	1,010,654.08	1,329,610.38	-	231,813.33	1,296,301.06	812,150.07
库存商品	1,177,041.79	190,118.32	-	155,622.72	149,605.36	1,061,932.03
合计	2,187,695.87	1,519,728.70	-	387,436.05	1,445,906.42	1,874,082.10

(3) 存货跌价准备计提

项目	确定可变现净值的具体依据	本年转回或转销原因
库存商品	预计可变现净值低于账面成本	销售/报废清理
原材料	预计可变现净值低于账面成本	生产领用/报废清理

7. 其他流动资产

广东鸿智智能科技股份有限公司财务报表附注
 2021年1月1日至2021年12月31日
 (本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年末余额	年初余额
待抵扣进项税	1,812,494.56	913,527.76
企业所得税	1,929,849.79	255,824.16
合计	3,742,344.35	1,169,351.92

8. 固定资产

项目	年末账面价值	年初账面价值
固定资产	31,934,393.80	35,924,422.18
固定资产清理	-	-
合计	31,934,393.80	35,924,422.18

8.1 固定资产

(1) 固定资产明细表

广东鸿智智能科技股份有限公司财务报表附注
 2021年1月1日至2021年12月31日
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	生产设备	合计
一、账面原值	—	—	—	—	—	—	—
1. 年初余额	61,318,359.34	11,814,945.46	3,373,416.09	164,347.78	3,054,967.05	30,445,762.83	110,171,798.55
2. 本年增加金额	—	35,398.24	325,175.53	8,649.00	722,490.90	6,228,342.66	7,320,056.33
(1) 购置	—	35,398.24	325,175.53	8,649.00	722,490.90	6,228,342.66	7,320,056.33
(2) 在建工程转入	—	—	—	—	—	—	—
3. 本年减少金额	—	3,103,599.32	—	172,996.78	168,448.75	1,864,230.31	5,309,275.16
(1) 处置或报废	—	627,407.52	—	—	168,448.75	371,760.00	1,167,616.27
(2) 其他减少	—	2,476,191.80	—	172,996.78	—	1,492,470.31	4,141,658.89
4. 年末余额	61,318,359.34	8,746,744.38	3,698,591.62	—	3,609,009.20	34,809,875.18	112,182,579.72
二、累计折旧	—	—	—	—	—	—	—
1. 年初余额	44,322,972.38	7,777,312.56	2,973,159.04	115,383.15	2,120,494.51	16,938,054.73	74,247,376.37
2. 本年增加金额	2,845,204.89	742,770.63	158,291.29	29,269.66	434,334.21	4,620,340.42	8,830,211.10
(1) 计提	2,845,204.89	742,770.63	158,291.29	29,269.66	434,334.21	4,620,340.42	8,830,211.10
3. 本年减少金额	—	1,542,226.23	—	144,652.81	158,929.66	983,592.85	2,829,401.55
(1) 处置或报废	—	595,825.45	—	—	158,929.66	315,537.75	1,070,292.86
(2) 其他减少	—	946,400.78	—	144,652.81	—	668,055.10	1,759,108.69
4. 年末余额	47,168,177.27	6,977,856.96	3,131,450.33	—	2,395,899.06	20,574,802.30	80,248,185.92
三、减值准备	—	—	—	—	—	—	—
1. 年初余额	—	—	—	—	—	—	—
2. 本年增加金额	—	—	—	—	—	—	—
(1) 计提	—	—	—	—	—	—	—

广东鸿智智能科技股份有限公司财务报表附注
 2021年1月1日至2021年12月31日
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

3. 本年减少金额	-	-				-	-
(1) 处置或报废	-	-				-	-
4. 年末余额	-	-				-	-
四、账面价值							
1. 年初账面价值	16,995,386.96	4,037,632.90	400,257.05	48,964.63	934,472.54	13,507,708.10	35,924,422.18
2. 年末账面价值	14,150,182.07	1,768,887.42	567,141.29	-	1,213,110.14	14,235,072.88	31,934,393.80

(2) 本年无暂时闲置的固定资产。

(3) 本年无通过融资租赁租入的固定资产。

(4) 通过经营租赁租出的固定资产：

项目	年末账面价值
房屋及建筑物	1,946,477.27
合计	1,946,477.27

(5) 年末不存在未办妥产权证书的固定资产。

9. 无形资产

广东鸿智智能科技股份有限公司财务报表附注
 2021年1月1日至2021年12月31日
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	土地使用权	专利权	软件使用权	合计
一、账面原值	—	—	—	—
1. 年初余额	6,165,365.14	4,000,000.00	876,207.96	11,041,573.10
2. 本年增加金额	—	—	397,536.12	397,536.12
(1) 购置	—	—	397,536.12	397,536.12
(2) 内部研发	—	—	—	—
3. 本年减少金额	—	3,831,200.00	—	3,831,200.00
(1) 处置	—	—	—	—
(2) 其他减少	—	3,831,200.00	—	3,831,200.00
4. 年末余额	6,165,365.14	168,800.00	1,273,744.08	7,607,909.22
二、累计摊销	—	—	—	—
1. 年初余额	2,115,174.66	2,043,580.21	845,677.07	5,004,431.94
2. 本年增加金额	123,307.32	390,835.81	28,323.57	542,466.70
(1) 计提	123,307.32	390,835.81	28,323.57	542,466.70
3. 本年减少金额	—	2,333,503.12	—	2,333,503.12
(1) 处置	—	—	—	—
(2) 其他减少	—	2,333,503.12	—	2,333,503.12
4. 年末余额	2,238,481.98	100,912.90	874,000.64	3,213,395.52
三、减值准备	—	—	—	—
1. 年初余额	—	—	—	—
2. 本年增加金额	—	—	—	—
(1) 计提	—	—	—	—
3. 本年减少金额	—	—	—	—
(1) 处置	—	—	—	—
4. 年末余额	—	—	—	—
四、账面价值	—	—	—	—
1. 年初账面价值	4,050,190.48	1,956,419.79	30,530.89	6,037,141.16
2. 年末账面价值	3,926,883.16	67,887.10	399,743.44	4,394,513.70

10. 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加	本年摊销	年末余额
办公楼装饰工程	159,764.07		159,764.07	
1号楼二层车间\2号楼二层、三层卫生间装修工程	177,557.59		125,334.72	52,222.87
厨房、餐厅装饰工程	165,625.58		104,605.68	61,019.90
展厅改造工程	71,458.98		29,569.20	41,889.78
车间地坪漆工程		165,821.95	36,849.36	128,972.59
PTC CREO 软件使用权		113,274.34	37,758.08	75,516.26
合计	574,406.22	279,096.29	493,881.11	359,621.40

11. 递延所得税资产

项目	年末余额		年初余额	
	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	1,874,082.10	281,112.32	2,187,695.87	328,154.38
信用减值准备	6,632,511.02	994,876.65	5,404,286.49	810,642.97
合计	8,506,593.12	1,275,988.97	7,591,982.36	1,138,797.35

12. 其他非流动资产

项目	年末余额	年初余额
预付工程及设备款	3,096,612.79	2,913,245.33
合计	3,096,612.79	2,913,245.33

13. 短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	年末余额	年初余额
抵押借款	45,000,000.00	36,787,350.00
合计	45,000,000.00	36,787,350.00

(2) 年末本集团无已逾期未偿还的短期借款。

14. 应付账款

(1) 应付账款列示

项目	年末余额	年初余额
原材料款	55,486,762.64	64,050,129.07
设备款	430,428.42	49,407.54
费用及其他	3,380,724.98	1,544,730.13
合计	59,297,916.04	65,644,266.74

(2) 年末本集团无账龄超过1年的重要应付账款。

15. 合同负债

(1) 合同负债情况

项目	年末余额	年初余额
预收客户款项	15,533,777.01	6,228,259.89
合计	15,533,777.01	6,228,259.89
其中: 1年以上	-	-

(2) 合同负债的账面价值在本年末发生重大变动情况。

16. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	3,950,515.64	34,215,615.87	34,589,435.58	3,576,695.93
离职后福利-设定提存计划	-	3,068,199.36	3,068,199.36	-
合计	3,950,515.64	37,283,815.23	37,657,634.94	3,576,695.93

(2) 短期薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	3,777,353.13	29,833,305.02	30,211,566.72	3,399,091.43
职工福利费	81,063.00	1,324,307.84	1,324,326.74	81,044.10
社会保险费	-	2,198,569.68	2,198,569.68	-
其中: 医疗保险费	-	2,083,684.99	2,083,684.99	-
工伤保险费	-	9,318.70	9,318.70	-
生育保险费	-	105,565.99	105,565.99	-
住房公积金	-	296,700.00	296,700.00	-
工会经费和职工教育经费	92,099.51	562,733.33	558,272.44	96,560.40
合计	3,950,515.64	34,215,615.87	34,589,435.58	3,576,695.93

(3) 设定提存计划

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险	-	3,037,519.72	3,037,519.72	-
失业保险费	-	30,679.64	30,679.64	-
合计	-	3,068,199.36	3,068,199.36	-

17. 应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	7,503.78	70,127.10
个人所得税	21,208.41	21,585.39
城市维护建设税	205,279.81	110,325.90
房产税	255.72	2,940.57
教育费附加	87,977.06	47,282.53
地方教育附加	58,651.38	31,521.69
印花税	16,193.90	11,130.80
合计	397,070.06	294,913.98

18. 其他应付款

项目	年末余额	年初余额
应付利息	-	-
应付股利	-	-
其他应付款	404,680.69	253,992.25
合计	404,680.69	253,992.25

18.1 其他应付款

(1) 其他应付款按款项性质分类

款项性质	年末余额	年初余额
收取的保证金及押金、定金	70,868.75	72,364.50
其他	333,811.94	181,627.75
合计	404,680.69	253,992.25

19. 其他流动负债

项目	年末余额	年初余额
待转销项税	143,753.42	-
合计	143,753.42	-

20. 递延收益

广东鸿智智能科技股份有限公司财务报表附注
2021年1月1日至2021年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额	形成原因
政府补助	1,449,439.15	660,000.00	728,856.58	1,380,582.57	政府拨款企业研发项目
合计	1,449,439.15	660,000.00	728,856.58	1,380,582.57	

21. 股本

项目	年初余额	本年变动增减(+、-)					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	31,304,347.00	-	-	-	-	-	31,304,347.00

22. 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
资本溢价(股本溢价)	26,167,265.39	-	-	26,167,265.39
其他资本公积	2,469,927.74	-	-	2,469,927.74
合计	28,637,193.13	-	-	28,637,193.13

23. 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	12,150,138.41	925,128.94	-	13,075,267.35
合计	12,150,138.41	925,128.94	-	13,075,267.35

24. 未分配利润

项目	本年	上年
上年年末余额	31,932,461.33	25,782,992.60
加：年初未分配利润调整数		-
其中：《企业会计准则》新规定追溯调整		-
会计政策变更		-
重要前期差错更正		-
本年年初余额	31,932,461.33	25,782,992.60
加：本年归属于母公司所有者的净利润	22,555,157.26	22,859,465.37
减：提取法定盈余公积	925,128.94	2,623,040.49
应付普通股股利	25,043,477.60	14,086,956.15
本年年末余额	28,519,012.05	31,932,461.33

25. 营业收入、营业成本

广东鸿智智能科技股份有限公司财务报表附注
 2021年1月1日至2021年12月31日
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	423,659,638.43	360,892,209.51	381,415,607.64	310,453,827.33
其他业务	1,858,792.10	213,531.70	1,784,480.54	267,001.02
合计	425,518,430.53	361,105,741.21	383,200,088.18	310,720,828.35

26. 税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	859,246.67	923,600.58
教育费附加	368,248.57	395,828.82
地方教育附加	245,499.04	263,885.87
车船使用税	8,340.00	8,340.00
土地使用税	175,907.28	175,907.28
房产税	529,765.37	507,542.29
印花税	129,484.00	102,208.60
合计	2,316,490.93	2,377,313.44

27. 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
薪酬福利费	3,177,368.56	3,197,638.08
广告业务费	790,083.71	1,289,363.77
办公费	198,116.64	231,082.28
业务招待费	129,473.66	160,030.68
折旧费	63,514.14	151,056.99
技术服务费	1,523,556.75	1,750,000.00
其他	741,150.09	1,175,446.04
合计	6,623,263.55	7,954,617.84

28. 管理费用

广东鸿智智能科技股份有限公司财务报表附注
 2021年1月1日至2021年12月31日
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年发生额	上年发生额
薪酬福利费	6,050,788.74	5,497,916.42
办公费	295,860.22	536,897.51
差旅费	672,890.88	450,914.95
维修费	566,816.92	700,411.24
长期资产摊销	846,816.05	995,216.47
业务招待费	185,063.85	394,400.94
折旧费	1,393,149.44	1,293,448.53
中介费用	882,878.21	864,056.00
其他	1,610,826.73	1,995,872.72
合计	12,505,091.04	12,729,134.78

29. 研发费用

项目	本年发生额	上年发生额
人工薪酬费用	6,782,218.50	6,296,741.96
材料与燃料费用	1,520,782.19	2,132,264.78
折旧与摊销费用	1,328,933.23	1,474,962.31
测试与认证费用	1,187,292.16	1,090,195.32
设计费用	1,425,730.37	33,465.34
样板与工具费用	1,804,113.48	2,843,668.95
调试与实验费用	500,000.00	181,803.06
其他费用	526,759.25	492,097.07
合计	15,075,829.18	14,545,198.79

30. 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息费用	1,486,717.69	1,399,851.62
减: 利息收入	49,364.28	141,405.90
加: 汇兑损失	1,254,430.24	7,373,433.81
其他支出	317,714.09	307,760.93
合计	3,009,497.74	8,939,640.46

31. 其他收益

项目	本年发生额	上年发生额	政府文件说明
电饭煲“本土化”设计关键技术研究及产业化项目	7,999.84	8,000.04	关于下达 2014 年度湛江市财政科技专项竞争性分配项目资金的通知(湛财工(2014)116)
电饭煲自动化生产技术改造项目	163,030.07	219,999.84	《关于下达 2014 年省级产业结构调整专项资金的通知》粤财工[2014]477 号
省级生产服务业发展专项资金-工业设计中心建设项目	164,070.90	200,000.04	《关于下达 2015 年省级生产服务业发展专项资金的 通知》湛财工(2015)102 号
湛江市小家电工业设计公共服务平台建设项目	24,999.96	24,999.96	《关于下达 2012 年省级工业设计发展专项资金预算 指标的通知》(湛财工[2012]119 号)
2016 年省级工业设计中心建设 项目	159,999.96	159,999.96	《关于下达 2016 年省级工业与信息化发展专项资金 (生产服务业方向)的通知》(湛财工[2016]26 号)
省战略性新兴产业发展专项资金-物联网家电通用信息交互 和控制技术研发及产业应用推广项目	38,000.04	38,000.04	《关于贯彻落实国务院部署加快培育和发展战略性新兴产业的意见》(粤经信创新[2011] 912 号)
湛江市财政资金科技专项竞争性 分配项目-智能触屏电饭煲 产业化项目	12,000.00	12,000.00	《关于下达 2012 年度湛江市财政科技专项竞争性分 配项目资金的通知》(湛财工(2012)151 号)
2017 年省工业和信息化专项 资金	60,000.00	60,000.00	《关于下达 2017 年省工业和信息化专项资金(支持信 息化和信息产业发展)的通知》(湛财工[2017]40 号)
湛江市小家电产品关键技术创 新平台	24,000.20	55,428.66	《关于下达 2017 年度湛江市财政科技专项竞争性分 配项目资金的通知》(湛财工[2017]152 号)
2018 电饭煲生产自动化生产 技术改造项目	48,088.92	48,088.92	《关于下达 2017 年湛江市扶持企业发展和技改专项 资金的通知》湛财工[2018]56 号
电饭煲生产自动化技术改造项目	26,666.69	-	《2021 年省级促进经济高质量发展专项企业技术》湛 财工[2021]37 号
代征手续费	7716.36	4,998.80	《财政部 税务总局 人民银行 关于进一步加强代扣代收代征税款手续费管理的通知》 财行[2019]11 号
实用新型专利资金		11,200.00	关于印发《湛江市市场监督管理局(知识产权局)知识 产权促进工作资助办法》的通知(湛市监促[2019] 278 号)
外观设计资金		1,200.00	关于印发《湛江市市场监督管理局(知识产权局)知识 产权促进工作资助办法》的通知(湛市监促[2019] 278 号)
2019 年市级商贸方面有关专 项资金-其他国有土地使用权 补助		99,556.74	湛江市商务局关于下达 2019 年扶持外贸进出口专项 资金项目计划的通知(湛商务[2019] 207 号)
2020 年线上适岗培训补贴		155,000.00	《关于做好企业职工线上适岗职业技能培训有关工作 的通知》(湛人社[2020] 32 号)

广东鸿智智能科技股份有限公司财务报表附注
2021年1月1日至2021年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

湛江市工业和信息化局长杯奖金		10,000.00		-
湛江市基层立法联系点工作经费		15,000.00		关于印发《湛江市人大常委会基层立法联系点名单》的通知(湛常办[2018]207号)
2019年外经贸发展专项补助		12,420.00		湛江市商务局关于下达中央财政2019年度外经贸发展专项资金(开拓重点市场事项)项目计划的通知(湛商务[2019]215号)
2020年促进经济高质量发展专项资金外经贸和现代服务专项补助		5,354.00		湛江市商务局关于下达2020年促进经济高质量发展专项资金(促进外贸发展方向)湛商务函[2020]45号
2018年外经贸发展专项补助		17,855.00		“湛江市商务局关于下达中央财政2018年度外经贸发展专项资金(外贸中小企业开拓市场)和2017年度外经贸发展专项资金(非境外展览会)湛商务[2019]142号
2018年度促进经济发展专项资金		14,602.00		-
湛江市市场监督管理局专利资助款		10,200.00		关于印发《湛江市市场监督管理局(知识产权局)知识产权促进工作资助办法》的通知(湛市监促[2019]278号)
专利资助	1,200.00	5,800.00		关于印发《湛江市市场监督管理局(知识产权局)知识产权促进工作资助办法》的通知
市级科技发展专项资金	155,000.00			- 湛财科教[2021]48号
湛江市坡头区财政局2020年湛江市外贸转型升级示范基地建设专项基金	78,000.00			湛江市财政局关于下达2020年湛江市外贸转型升级示范基地建设专项资金的通知 湛财工[2021]28号
湛江市坡头区财政局中央财政2020年度外经贸发展专项资金	11,240.00			关于提前下达中央财政2020年度外贸发展专项资金的通知 湛财工[2019]146号
湛江市坡头区财政局关于清算2020年中央财政外经贸发展专项资金	54,560.00			湛江市财政局关于清算2020年中央财政外经贸发展专项资金的通知 湛财工[2021]48号
湛江市坡头区财政局2021年省级促进经济高质量发展专项资金	69,000.00			关于下达2021年省级促进经济高质量发展专项资金(民营经济及中小微企业发展)的通知 湛财工[2021]31号
湛江市坡头区财政局关于2021年市级扶持外贸发展专项资金	300,000.00			湛江市财政局关于下达2021年市级扶持外贸发展专项资金的通知 湛财工[2021]47号
湛江市机关事务管理局《湛江市基层立法联系点工作经费》	15,000.00			关于湛江市机关事务管理局《湛江市基层立法联系点工作经费》湛常办[2021]31号
合计	1,420,572.94	1,189,704.00		—

32. 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	62,424.44	
合计	62,424.44	

33. 信用减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
应收账款坏账损失	-2,237,992.41	-668,044.77
其他应收款坏账损失	-319,504.72	-242,327.56
合计	-2,557,497.13	-910,372.33

34. 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-1,519,728.70	-754,039.73
合计	-1,519,728.70	-754,039.73

35. 资产处置收益

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
处置固定资产净收益	28,422.34	83,989.79	28,422.34
合计	28,422.34	83,989.79	28,422.34

36. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
政府补助		54,743.00	
不再支付的应付款	50,636.00	-	50,636.00
非流动资产报废收益	1,070.35		1,070.35
其他	7,861.60	469,115.59	7,861.60
合计	59,567.95	523,858.59	59,567.95

37. 营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
对外捐赠	73,322.00	95,241.00	73,322.00
非流动资产毁损报废损失	36,993.09	144,246.33	36,993.09
其他	27,087.71	78,530.78	27,087.71
合计	137,402.80	318,018.11	137,402.80

38. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
当年所得税费用	338,063.99	4,014,650.12
递延所得税费用	-553,468.47	-44,393.69
合计	-215,404.48	3,970,256.43

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
本年利润总额	22,238,874.92
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,335,831.24
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-321,746.22
股权转让	-2,042,836.77
加计扣除的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本年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	145,519.36
研发费用加计扣除	-1,332,172.09
所得税费用	-215,404.48

39. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
收到往来款	8,627,910.20	874,900.33
政府补助收入	1,358,515.01	697,929.54
其他	1,718,653.67	1,156,305.78
合计	11,705,078.88	2,729,135.65

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

广东鸿智智能科技股份有限公司财务报表附注
2021年1月1日至2021年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年发生额	上年发生额
支付期间费用	24,831,432.34	24,546,778.93
支付往来款	2,000,000.00	644,788.45
支付其他	896,973.99	234,323.43
合计	27,728,406.33	24,781,102.36

(2) 合并现金流量表补充资料

广东鸿智智能科技股份有限公司财务报表附注
2021年1月1日至2021年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		—
净利润	22,454,279.40	21,778,220.30
加: 资产减值准备	1,519,728.70	754,039.73
信用减值损失	2,557,773.48	910,372.33
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,830,211.10	9,709,261.84
无形资产摊销	542,466.70	708,988.73
长期待摊费用摊销	493,881.11	785,659.60
处臵固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”填列)	-28,422.34	83,989.79
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	35,922.74	144,246.33
公允价值变动损益(收益以“-”填列)		-
财务费用(收益以“-”填列)	1,486,717.69	2,773,285.43
投资损失(收益以“-”填列)	62,424.44	-
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-498,639.53	-44,393.69
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)		-
存货的减少(增加以“-”填列)	-27,364,527.42	-11,289,394.50
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-60,064,111.83	-11,367,801.40
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	17,850,439.57	6,888,471.82
其他		915,125.98
经营活动产生的现金流量净额	-32,121,856.19	22,750,072.29
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	16,431,414.52	46,974,969.58
减: 现金的期初余额	46,974,969.58	36,743,090.18
加: 现金等价物的期末余额		-
减: 现金等价物的期初余额		-
现金及现金等价物净增加额	-30,543,555.06	10,231,879.40

(3) 现金和现金等价物

项目	年末余额	年初余额
现金	16,431,414.52	46,974,969.58

广东鸿智智能科技股份有限公司财务报表附注
 2021年1月1日至2021年12月31日
 (本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年末余额	年初余额
其中：库存现金	39,982.07	44,682.64
可随时用于支付的银行存款	16,391,432.45	46,930,286.94
年末现金和现金等价物余额	16,431,414.52	46,974,969.58

40. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
固定资产	7,254,491.61	抵押
无形资产	3,926,883.16	抵押
合计	11,181,374.77	

41. 外币货币性项目

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
应收账款-美元	11,132,659.09	6.3757	70,978,494.57

七、合并范围的变化

1. 处置子公司

广东鸿智智能科技股份有限公司财务报表附注
 2021年1月1日至2021年12月31日
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
广东汇晶新能源科技有限公司	10,599,400.00	75.71	同一控制下转让	2021年11月	股权上的风险和报酬转移	-	-	-	-	-	-	-

八、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	
广东汇晶新能源科技有限公司	广东湛江	广东湛江	新能源技术研究开发	75.71		出资设立

说明：公司在2021年11月将持有汇晶科技75.71%的股权分别转让给优立美橡胶（广州）有限公司、湛江市圣盈工业投资有限公司。

九、与金融工具相关风险

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六。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。

1. 信用风险

年末，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。

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，本集团设置相应职能部门负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他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。

2. 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。

本集团持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
金融负债:					
短期借款	45,000,000.00				45,000,000.00
应付账款	59,297,916.04				59,297,916.04
其它应付款	404,680.69				404,680.69

十、关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

(1) 控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
广东京通投资有限公司	57.50	57.50

2. 子公司

子公司情况详见本附注“八、1. (1) 企业集团的构成”相关内容。

3. 其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
广东京通投资有限公司	控股股东
湛江市官渡光明电器有限公司	持股 19.17%的股东
湛江广盈投资中心(有限合伙)	持股 19.17%的股东
广东亚投信息科技有限公司	宋亚养控制的企业
优立美橡胶(广州)有限公司	实际控制人广东京通投资有限公司持股 80%、股东湛江市官渡光明电器有限公司持股 20%的公司
广东汇晶新能源科技有限公司	优立美橡胶(广州)有限公司持股 63%、湛江市官渡光明电器有限公司持股 17.14%的公司
游进	董事长
宋亚养	董事
陈建波	董事、总经理
陈莹	董事、董事会秘书、财务总监
李华明	董事、副总经理
李玉辉	监事会主席

(二) 关联交易

1. 销售商品/提供劳务

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
广东汇晶新能源科技有限公司	水电费	623.58	
合计		623.58	

2. 关联方资金拆借

关联方名称	拆入/拆出	拆借金额	起始日	到期日	备注
优立美橡胶(广州)有限公司	拆入	6,000,000.00	2021-8-26	2022-4-30	

3. 关联方资产转让、债务重组情况

关联方名称	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
优立美橡胶(广州)有限公司	广东汇晶新能源科技有限公司股权转让	10,599,400.00	

4. 关联租赁情况

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
广东汇晶新能源科技有限公司	房屋及建筑物	26,635.71	

(三) 关联方往来余额

项目名称	关联方	年末账面余额	年初账面余额
合同负债	广东汇晶新能源科技有限公司	36,347.29	

十一、或有事项

截止2021年12月31日,本集团无应披露的重大或有事项。

十二、承诺事项

截止2021年12月31日,本集团无应披露的重大承诺事项。

十三、资产负债表日后事项

1. 利润分配情况

1. 2022年4月21日,公司第二届董事会第十二次会议决议通过了《关于公司2021年度权益分派预案》的议案,该议案尚须经股东大会审议通过。

2. 截止财务报告日,除存在上述资产负债表日后事项外,本集团无其他应披露的重大资产负债表日后事项。

十四、其他重要事项

截止2021年12月31日,本集团无应披露的其他重要事项。

十五、 母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	131,571.34	0.12	131,571.34	100.00	-
按组合计提坏账准备	105,615,403.92	99.88	5,500,828.20	5.21	100,114,575.72
其中: 组合1	105,615,403.92	99.88	5,500,828.20	5.21	100,114,575.72
合计	105,746,975.26	100.00	5,632,399.54	5.33	100,114,575.72

续表

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	65,892,444.28	100.00	3,516,388.23	5.34	62,376,056.05
其中: 组合1	65,892,444.28	100.00	3,516,388.23	5.34	62,376,056.05
合计	65,892,444.28	100.00	3,516,388.23	5.34	62,376,056.05

1) 单项计提坏账准备的应收账款

名称	年末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
NEWELL CO.	91,516.29	91,516.29	100.00	预计无法收回
潮州市联亿智能科技有限公司	40,055.05	40,055.05	100.00	预计无法收回
合计	131,571.34	131,571.34	—	—

2) 按组合计提应收账款坏账准备

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	105,383,763.92	5,269,188.20	5.00
1-2年			
2-3年			
3-4年			
4-5年			
5年以上	231,640.00	231,640.00	100.00
合计	105,615,403.92	5,500,828.20	—

(2) 应收账款按账龄列示:

账龄	年末余额
1年以内(含1年)	105,383,763.92
1-2年	131,571.34
2-3年	
3-4年	
4-5年	
5年以上	231,640.00
合计	105,746,975.26

(3) 本年应收账款坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	3,516,388.23	2,116,011.31	-	-	5,632,399.54
合计	3,516,388.23	2,116,011.31	-	-	5,632,399.54

(4) 本年无重要应收账款核销。

(5) 按欠款方归集年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
山西中能汇金科技有限公司	16,210,654.44	1年以内	15.33	810,532.72
HAMILTON BEACH BRANDS, INC.	12,550,701.95	1年以内	11.87	627,535.10
大同市绿泰建安工程有限公司	12,143,111.20	1年以内	11.48	607,155.56
MORPHY RICHARDS LIMITED	10,202,747.65	1年以内	9.65	510,137.38
SPECTRUM BRANDS LIMITED	8,652,020.69	1年以内	8.18	432,601.03
合计	59,759,235.93	—	56.51	2,987,961.79

2. 应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	150,000.00	—
合计	150,000.00	—

(2) 年末无用于质押的银行承兑汇票。

(3) 已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的银行承兑汇票：无

(4) 年末不存在因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

3.1 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息	—	—
应收股利	2,344,111.77	—
其他应收款	2,851,292.30	5,791,104.44
合计	5,195,404.07	5,791,104.44

3.1 应收股利

项目	年末余额	年初余额
广东汇晶新能源科技有限公司	2,344,111.77	—
合计	2,344,111.77	—

3.2 其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
出口退税款	2,593,241.17	4,924,731.56
保证金及押金	522,600.00	1,117,199.08
其他	735,562.61	745,804.56
合计	3,851,403.78	6,787,735.20

(2) 其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	996,630.76	-	-	996,630.76
2021年1月1日其他应收款账面余额在本年	-	-	-	-
—转入第二阶段	-	-	-	-
—转入第三阶段	-	-	-	-
—转回第二阶段	-	-	-	-
—转回第一阶段	-	-	-	-
本年计提	319,504.72	-	-	319,504.72
本年转回	-	-	-	-
本年转销	-	-	-	-
本年核销	-	-	-	-
其他变动	316,024.00	-	-	316,024.00
2021年12月31日余额	1,000,111.48	-	-	1,000,111.48

(3) 其他应收款按账龄列示

账龄	年末余额
1年以内(含1年)	2,680,222.30
1-2年	191,000.00
2-3年	-
3-4年	10,000.00
4-5年	670,181.48
5年以上	300,000.00
合计	3,851,403.78

(4) 本年度无实际核销的其他应收款。

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况:

广东鸿智智能科技股份有限公司财务报表附注
 2021年1月1日至2021年12月31日
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末 余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末 余额
应收出口退税款	出口退税款	2,593,241.17	1年以内	67.33	-
湛江市鹏宏电器有限公司	其他	671,759.72	4-5年	17.44	671,759.72
广东洛贝电子科技有限公司	保证金及押金	300,000.00	5年以上	7.79	300,000.00
网银在线(北京)科技有限公司	保证金及押金	110,000.00	1-2年	2.86	11,000.00
ICOOK 旗舰店保证金	保证金及押金	50,000.00	1年以内	1.30	2,500.00
合计	—	3,725,000.89	—	96.72	985,259.72

4. 营业收入、营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	413,021,550.12	356,359,752.94	366,601,500.62	300,459,711.37
其他业务	2,149,923.51	213,531.70	1,947,125.06	267,001.02
合计	415,171,473.63	356,573,284.64	368,548,625.68	300,726,712.39

5. 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	-15,961,006.98	
合计	-15,961,006.98	

十六、财务报告批准

本财务报告于2022年4月21日由本公司董事会批准报出。

财务报表补充资料

1. 本年非经常性损益明细表

项目	本年金额	备注
非流动资产处置损益	53,852.69	
越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免	-	
计入当期损益的政府补助	1,420,572.94	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	
非货币性资产交换损益	-	
委托他人投资或管理资产的损益	-	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	
债务重组损益	-	
企业重组费用	-	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益	-	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得投资收益	-	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	
对外委托贷款取得的损益	-	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	
受托经营取得的托管费收入	-	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-40,841.76	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
小计	1,433,583.87	
减：所得税影响额	184,609.47	
少数股东权益影响额（税后）	49,264.56	
合计	1,199,709.84	

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	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	21.09	0.72	0.72
扣除非经常性损益后归属于母公司 股东的净利润	19.97	0.68	0.68

广东鸿智智能科技股份有限公司

二〇二二年四月二十一日

第九节 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

董事会办公室。