

证券简称：雅达股份

证券代码：430556

# 广东雅达电子股份有限公司

GUANGDONG YADA ELECTRONICS CO.,LTD.

河源市高埔岗雅达工业园



广东雅达电子股份有限公司招股说明书（申报稿）

本公司的发行申请尚未经中国证监会注册。本招股说明书申报稿不具有据以发行股票的法律效力，投资者应当以正式公告的招股说明书全文作为投资决定的依据。

本次股票发行后拟在北京证券交易所上市，该市场具有较高的投资风险。北京证券交易所主要服务创新型中小企业，上市公司具有经营风险高、业绩不稳定、退市风险高等特点，投资者面临较大的市场风险。投资者应充分了解北京证券交易所市场的投资风险及本公司所披露的风险因素，审慎作出投资决定。

保荐人（主承销商）



（东莞市莞城区可园南路一号）

中国证监会和北京证券交易所对本次发行所作的任何决定或意见,均不表明其对注册申请文件及所披露信息的真实性、准确性、完整性作出保证,也不表明其对发行人的盈利能力、投资价值或者对投资者的收益作出实质性判断或者保证。任何与之相反的声明均属虚假不实陈述。

根据《证券法》的规定,股票依法发行后,发行人经营与收益的变化,由发行人自行负责;投资者自主判断发行人的投资价值,自主作出投资决策,自行承担股票依法发行后因发行人经营与收益变化或者股票价格变动引致的投资风险。

## 声明

发行人及全体董事、监事、高级管理人员承诺招股说明书及其他信息披露资料不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担连带责任。

发行人控股股东、实际控制人承诺招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担连带责任。

公司负责人和主管会计工作的负责人、会计机构负责人保证招股说明书中财务会计资料真实、准确、完整。

发行人及全体董事、监事、高级管理人员、发行人的控股股东、实际控制人以及保荐人、承销商承诺因发行人招股说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券发行和交易中遭受损失的，将依法承担法律责任。

保荐人及证券服务机构承诺因其为发行人本次公开发行股票制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将依法承担法律责任。

## 本次发行概况

发行股票类型	人民币普通股
发行股数	发行数量不超过 4,178.00 万股（未考虑超额配售选择权）、不超过 4,804.70 万股（考虑超额配售选择权）；发行人和主承销商可以采用超额配售选择权，超额配售数量不得超过未考虑超额配售选择权发行规模的 15%（即不超过 626.70 万股）
每股面值	人民币 1.00 元
定价方式	通过公司和主承销商自主协商直接定价、合格投资者网上竞价或网下询价等方式确定发行价格，最终定价方式将由股东大会授权董事会与主承销商根据具体情况及监管要求协商确定
每股发行价格	发行底价为 5.50 元/股，最终发行价格将由股东大会授权董事会与主承销商在发行时综合考虑市场情况、询价结果等因素协商确定
预计发行日期	
发行后总股本	
保荐人、主承销商	东莞证券股份有限公司
招股说明书签署日期	

## 重大事项提示

本公司特别提醒投资者对下列重大事项给予充分关注，并认真阅读招股说明书正文内容：

### 一、本次发行相关的重要承诺说明

本次发行涉及的关于所持公司股份锁定的承诺、稳定股价的承诺、填补被摊薄即期回报的措施及承诺、上市后三年股东分红回报规划的承诺、关于招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的声明与承诺及相关责任主体承诺事项的约束措施，详见本说明书“第四节 发行人基本情况”之“九、重要承诺”。

### 二、本次发行完成前滚存利润的分配计划

经公司 2022 年第一次临时股东大会审议通过，公司本次公开发行股票前的滚存利润将由发行后新老股东按照持股比例共同享有。

### 三、本公司特别提醒投资者关注“风险因素”中的下列风险

#### （一）下游市场需求变化导致的成长性风险

报告期内，按照产品应用领域划分，公司主营业务收入主要来源于数据中心、通信基站、工业建筑与市政领域，具体情况如下：

单位：万元

产品应用领域	2021 年度		2020 年度		2019 年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
数据中心	10,667.39	33.25%	9,490.69	32.61%	6,472.50	27.40%
通信基站	7,933.24	24.73%	8,139.79	27.97%	7,122.69	30.15%
工业建筑与市政	10,417.96	32.47%	8,799.88	30.23%	7,952.02	33.66%
新能源充电桩	2,519.99	7.85%	1,882.81	6.47%	1,738.58	7.36%
轨道交通	410.83	1.28%	385.71	1.33%	331.53	1.40%
其他	132.03	0.41%	408.04	1.40%	8.59	0.04%
合计	<b>32,081.44</b>	<b>100.00%</b>	<b>29,106.91</b>	<b>100.00%</b>	<b>23,625.91</b>	<b>100.00%</b>

报告期内，受益于下游数据中心、通信基站等新基建相关领域的快速发展，公司主营业务收入保持快速增长趋势。但若未来宏观环境、下游应用产业相关政策、产品技术创新等出现不利变化，导致下游市场需求增速放缓或出现下降，将对公司的经营业绩造成不利影响。

#### （二）IC 芯片供应风险

报告期内，集成电路采购金额占原材料采购金额的比例分别为 23.33%、24.74%和 20.64%，其中 IC 芯片为公司集成电路采购的重要组成部分。近年来，受中美贸易摩擦及 2020

年新冠疫情影响，全球 IC 芯片供应短缺。2020 年，公司所需 MCU 芯片的供货周期由原来的平均 8-12 周延长至 12-52 周，2020 年下半年出现芯片供货紧张现象，对公司生产造成一定的影响。2021 年，公司通过调整技术方案的方式将主要芯片供应商改为国内供应商，目前采购周期一般为 12-16 周。

未来，若 IC 芯片持续供应紧张，公司可能存在因原材料供应紧张而不能按期向客户交货的风险。

### （三）原材料价格波动风险

报告期内，公司原材料成本占主营业务成本的比例分别为 78.46%、80.28%和 78.89%，占比较高。公司使用的原材料主要包括电子元器件、集成电路、结构件、印制电路板等。其中，电子元器件、印制电路板受大宗原材料铜的市场价格波动影响较大，塑胶类结构件受塑胶原料价格波动的影响较大，上述大宗原材料的市场价格波动对公司采购成本造成了一定影响。以公司 2021 年度采购成本、采购数量、原材料采购价格为基准，主要原材料采购价格变动对公司利润总额的敏感性分析如下：

序号	原材料	采购均价变动对利润总额的影响			
		-10%	-5%	5%	10%
1	电子元器件	11.43%	5.71%	-5.71%	-11.43%
2	集成电路	7.96%	3.98%	-3.98%	-7.96%
3	结构件	8.50%	4.25%	-4.25%	-8.50%
4	印制电路板	1.98%	0.99%	-0.99%	-1.98%
5	辅料及包材	1.94%	0.97%	-0.97%	-1.94%
6	外购配套产品	5.81%	2.90%	-2.90%	-5.81%
7	其他	0.95%	0.48%	-0.48%	-0.95%

未来，若主要原材料采购价格出现大幅上涨导致公司生产成本上升，将对公司的盈利水平产生不利影响。

### （四）应收账款较大的风险

报告期各期末，公司应收账款账面余额分别为 10,623.85 万元、12,499.55 万元和 15,015.87 万元，占当期营业收入的比例分别为 44.80%、42.80%和 46.36%，占比较高。公司应收账款金额较大，且随着公司经营规模的扩大，应收款项可能进一步增加。若公司主要客户的经营状况和资信状况发生不利变化，则会导致该等应收账款不能按期收回或无法收回而发生坏账，进而对公司的生产经营和业绩产生不利影响。

### （五）商业承兑汇票兑付风险

报告期各期末，公司应收商业承兑汇票余额分别为 355.22 万元、1,235.67 万元和 1,595.99 万元。公司已按账龄对商业承兑汇票计提坏账准备。未来，随着公司业务规模逐

渐扩大,如果公司不能合理控制应收商业承兑票据规模,对应收商业承兑票据不能有效管理,或者下游客户、票据承兑人经营情况发生不利变化,公司可能存在商业承兑汇票无法兑付的风险。

#### **(六) 实际控制人持股比例较低的风险**

公司的股权结构较为分散。截至本招股说明书签署日,公司控股股东及实际控制人王煌英持有公司 33.75%的股份。本次发行完成后(未考虑超额配售选择权),王煌英持有公司的股份比例将降至 25.31%。

公司本次发行上市后,若其他股东达成一致行动协议,或潜在的投资者收购公司股份,公司可能因股权结构分散而发生控制权转移,对公司经营稳定性和未来发展产生不利影响。

#### **(七) 公司经营业绩下滑的风险**

公司 2022 年 1-3 月营业收入较上年同期增长 642.45 万元,增幅 11.06%,净利润较上年同期减少 413.57 万元,降幅 50.21%,净利润存在较大下滑的情形。净利润下滑的主要原因是:一是受原材料价格上涨影响,公司综合毛利率较上年同期下降 5.93 个百分点;二是随着公司经营规模的扩大,期间费用较上年同期增加 200.71 万元,增幅 15.85%。

根据公司预计的二季度业绩经营情况,公司业绩下滑趋势已有改善,但若未来原材料价格进一步上涨或其他不可抗力因素影响,公司经营业绩存在进一步下滑的风险。

### **四、审计截止日后主要经营状况**

公司财务报告审计截止日为 2021 年 12 月 31 日,大信会计师事务所(特殊普通合伙)对公司 2022 年 3 月 31 日的合并及母公司资产负债表,2022 年 1-3 月的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和 2022 年 1-3 月合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注进行了审阅,并出具了《审阅报告》(大信阅字[2022]第 1-00017 号)。

根据大信会计师事务所(特殊普通合伙)出具的《审阅报告》,截至 2022 年 3 月 31 日,公司的资产总额为 47,897.84 万元,负债总额为 11,396.64 万元。2022 年 1-3 月,公司营业收入为 6,448.70 万元,营业利润为 500.51 万元,归属于母公司股东的净利润为 419.30 万元。

公司已披露财务报告截止日后经大信会计师事务所(特殊普通合伙)审阅的主要财务信息及经营状况。具体信息参见本招股说明书“第八节 管理层讨论与分析”之“八、发行人资产负债表日后事项、或有事项及其他重要事项”。

公司财务报告审计截止日至本招股说明书签署日之间,公司经营状况正常,经营模式、主要原材料采购规模及采购价格、主要产品生产销售规模及销售价格、主要客户及供应商构

成、税收政策等方面未发生重大变化，亦未发生其他可能影响投资者判断的重大事项。



## 目录

第一节	释义 .....	9
第二节	概览 .....	15
第三节	风险因素 .....	29
第四节	发行人基本情况 .....	37
第五节	业务和技术 .....	88
第六节	公司治理 .....	187
第七节	财务会计信息 .....	209
第八节	管理层讨论与分析 .....	260
第九节	募集资金运用 .....	384
第十节	其他重要事项 .....	397
第十一节	投资者保护 .....	398
第十二节	声明与承诺 .....	402
第十三节	备查文件 .....	411

## 第一节 释义

本招股说明书中，除非文意另有所指，下列简称和术语具有的含义如下：

普通名词释义		
发行人、公司、本公司、股份公司、雅达股份	指	广东雅达电子股份有限公司
有限公司、雅达有限	指	河源市雅达电子有限公司，发行人前身
广州高谱	指	广州高谱技术有限公司，公司全资子公司
中鹏新	指	深圳中鹏新电气技术有限公司，公司控股子公司
宝砾微	指	深圳宝砾微电子有限公司
长胜实业	指	河源市长胜实业有限公司
长胜小贷	指	河源市江东新区长胜小额贷款有限公司
长胜建设	指	河源市长胜建设工程有限公司
中海达	指	广州中海达卫星导航技术股份有限公司
长胜置业	指	河源市长胜置业有限公司
阿里、阿里巴巴	指	阿里巴巴集团
腾讯	指	腾讯控股有限公司
华为技术	指	华为投资控股有限公司及其下属子公司
中兴通讯	指	中兴通讯股份有限公司
溯高美	指	法国 SOCOMEC.Ltd.及其全球分支机构
ABB	指	瑞士 ABBLtd.及其全球分支机构
ABB 电器	指	厦门 ABB 低压电器设备有限公司
施耐德	指	法国 SchneiderElectricSE 及其全球分支机构
施耐德电气	指	施耐德电气（厦门）开关设备有限公司
西门子	指	德国 SiemensAG 及其全球分支机构
中国移动	指	中国移动通信集团有限公司及其分子公司
中国铁塔	指	中国铁塔股份有限公司及其分子公司
中国电信	指	中国电信集团有限公司及其分子公司
维谛技术	指	维谛技术有限公司
科华数据（002335）	指	科华数据股份有限公司，曾用名科华恒盛股份有限公司
中恒电气（002364）	指	杭州中恒电气股份有限公司
白云电器（603861）	指	广州白云电器设备股份有限公司
科士达（002518）	指	深圳科士达科技股份有限公司
安科瑞（300286）	指	上海安科瑞电气股份有限公司
西力科技（688616）	指	杭州西力智能科技股份有限公司
煜邦电力（688597）	指	北京煜邦电力技术股份有限公司
中电电力	指	深圳市中电电力技术股份有限公司
派诺科技（831175）	指	珠海派诺科技股份有限公司
艾特网能	指	中山市艾特网能技术有限公司
海德森	指	深圳市海德森科技股份有限公司
湖北湘高	指	湖北湘高高压开关有限公司
科信技术（300565）	指	深圳市科信通信技术股份有限公司

深圳云帆	指	深圳市云帆数智科技有限公司,曾用名深圳市雅达仪器仪表有限公司
南京雅爱达	指	南京雅爱达电子有限公司
艾门达斯	指	重庆艾门达斯电子有限公司
湖北雅达	指	湖北雅达通正电子有限公司
福州海润	指	福州海润电子科技有限公司
河源雅美达	指	河源市雅美达电气有限公司
三会	指	发行人股东大会、董事会和监事会
河源市工商局	指	河源市市场监督管理局,原河源市工商行政管理局
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
广东监管局	指	中国证券监督管理委员会广东监管局
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
北交所	指	北京证券交易所
国家发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
工信部、工业和信息化部	指	中华人民共和国工业和信息化部
科技部	指	中华人民共和国科学技术部
住房和城乡建设部	指	中华人民共和国住房和城乡建设部
国网、国家电网	指	国家电网有限公司
南方电网	指	中国南方电网有限责任公司
《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》
《上市规则》	指	《北京证券交易所股票上市规则(试行)》
本次发行、本次公开发行	指	发行人向不特定合格投资者公开发行股票
招股说明书	指	《广东雅达电子股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市招股说明书》
报告期	指	2019年、2020年和2021年
元、万元	指	人民币元、万元
保荐机构、主承销商、东莞证券	指	东莞证券股份有限公司
发行人律师、中银	指	北京中银律师事务所
发行人会计师、验资复核机构、大信、大信所	指	大信会计师事务所(特殊普通合伙)
<b>专业名词释义</b>		
电工仪器仪表	指	实现电磁测量过程中所需技术工具的总称,包括电能表、配电系统电气安全检测与分析装置、配电自动化仪表系统、非电量电测仪表与装置以及其他电工仪器仪表
电力监控仪表、智能电力仪表	指	主要用于满足终端用户内部自身电力监控与管理需要,旨在帮助用户实现电压、电流、频率、有功功率、无功功率、相角、谐波、需量、电能等电力参数的测量与管理、电气故障的诊断和记录、设备运行的控制和保护,是用电系统智能化的关键智能硬件
电力监控系统	指	一种用于监视和控制电力生产及供应过程的、基于计算机及网络技术的综合解决方案

电能表、智能电表	指	一种用于计量电力能源消耗的电力仪表，又称电度表、火表、千瓦小时表。智能电表是基于现代通信技术、计算机技术、测量技术，对电能信息数据开展采集、分析、管理的先进计量仪表
电气成套设备商、成套设备商	指	从事成套电气设备业务的厂商，将一系列的电气设备通过一定的规范（图纸、技术要求、工艺要求）组合在一起，形成一个有机的整体，如电源设备厂、高低压开关柜厂、电力自动化设备商等
系统集成商	指	具备系统资质，能对数据中心及通信行业实施基础设施设备系统集成的企业
PCB	指	Printed Circuit Board 的缩写，印制电路板
PCBA	指	Printed Circuit Board Assembly 的缩写，印制电路板空板经过表面组装技术上件，再经过封装插件的整个制程
电力需求侧管理	指	电力公司采取有效措施及适宜的运作方式，与用户协力提高终端用户用电效率、改变用电方式，为减少电量消耗和满足电力需求，实现最低成本电力服务所进行的运营管理活动
互联网数据中心、IDC	指	Internet Data Center 的缩写，一种拥有完善的设备（包括高速互联网接入带宽、高性能局域网络、安全可靠的机房环境等）、专业化的管理、完善的数据存储与应用的服务平台。在这个平台基础上，IDC 服务商为客户提供互联网基础平台服务（服务器托管、虚拟主机、邮件缓存、虚拟邮件等）以及各种增值服务（场地的租用服务、域名系统服务、负载均衡系统、数据库系统、数据备份服务等）
PUE	指	Power Usage Effectiveness 的缩写，即电能利用效率，是指数据中心消耗的所有能源与 IT 负载消耗的能源之比，是数据中心电力使用效率的衡量指标
IC	指	Integrated Circuit 的缩写，即集成电路、微电路或芯片，一种微型半导体电子器件
IC 芯片	指	Integrated Circuit Chip 的缩写，是将大量微电子器件（晶体管、电阻、电容等）形成的集成电路放在一块塑基上，做成一块芯片
Modbus-RTU	指	一种串口通信协议，是工业电子设备之间常用的协议
RS485	指	一种串行通信工业现场总线接口标准
LoRa	指	Long Range 的缩写，是一种远距离、低功耗、低速率的无线通信技术
NB-IoT	指	Narrow-Band Internet of Things 的缩写，即窄带物联网，是物联网的一个重要分支，其构建于蜂窝网络，支持低功耗设备在广域网的蜂窝数据连接
能耗监测	指	对能源消耗的测量和监控。建立单位 GDP 能耗、单位产品能耗及其他监测指标，通过运用电、水、热、气等各类测量仪表，进行能耗各项指标的统计和分析，是节能降耗的前提和基础

谐波	指	对周期性非正弦交流量进行傅里叶级数分解所得到的大于基波频率整数倍的各次分量，是一种干扰量，使电网受到“污染”，危害电气设备的安全与稳定
无功补偿装置	指	在供电系统中提高电网的功率因数，降低供电变压器及输送线路的损耗，提高供电效率的装置
有功功率、无功功率	指	在交流电网中，由电源供给负载的电功率包括有功功率和无功功率。有功功率是保持用电设备正常运行所需的电功率，也就是将电能转换为其他形式能量（机械能、光能、热能）的电功率；无功功率是用于电路内电场与磁场，并用来在电气设备中建立和维持磁场的电功率
功率因数	指	在交流电路中，电压与电流之间的相位差的余弦叫做功率因数，在数值上，功率因数是有效功率和视在功率的比值，是衡量电气设备效率高低的一个系数
通信协议	指	通信协议是指双方实体完成通信或服务所必须遵循的规则和约定
开关量输入	指	设备与现场以开关量（具有通断 2 种状态）为输出形式的检测元件（如操作控制按钮、行程开关、断路器状态继电器等）的连接通道，它把反映生产过程的有关信号转换成 CPU 单元所能接收的数字信号
始端箱	指	是数据中心机架配电母线的进线装置，内有断路器，安装在配电母线的始端电源进线起点，进线端采用电力电缆与上级低压配电设备连接，出线端与母线槽固定连接
电能质量	指	电力系统中电能的质量，从普遍意义上讲是指优质供电，包括电压质量、电流质量、供电质量和用电质量，衡量电能质量指标为电压、闪变、谐波、频率、供电可靠性等指标
成套设备	指	由一个或多个开关设备和与之相关的控制、测量、信号、保护、调节和补偿等设备，由制造厂家负责完成所有内部的电气和机械连接，用结构件完整地组装在一起的一种组合件
人工智能、AI	指	Artificial Intelligence 的缩写，是研究、开发用于模拟、延伸和扩展人的智能的理论、方法、技术及应用系统的一门新的技术科学
物联网	指	通过互联网、传统电信网等信息承载体，将所有能行使独立功能的普通物体实现互联互通的网络
云计算	指	是分布式计算的一种，提供分布式、便捷的、按需的网络访问，进入可配置的计算资源共享池
大数据	指	一种规模大到在获取、存储、管理、分析方面大大超出了传统数据库软件工具能力范围的数据集合，具有海量的数据规模、快速的数据流转、多样的数据类型和价值密度低的特征
输电	指	电能的传输，是电力系统整体功能的重要组成环节
变电	指	电力系统中，通过一定设备将电压由低等级转变为高等级（升压）或由高等级转变为低等级（降压）的过程

配电	指	在电力系统中直接与用户相连并向用户分配电能环节
5G	指	5th generation mobile networks 的缩写, 第五代移动通信技术
智能电网	指	电网智能化的简称, 建立在集成的、高速双向通信网络的基础上, 通过先进的传感和测量技术、先进的设备技术、先进的控制方法以及先进的决策支持系统技术的应用, 实现电网的可靠、安全、经济、高效、环境友好和使用安全的目标
MCU	指	Micro Controller Unit 的缩写, 又称单片微型计算机, 指随着大规模集成电路的出现及其发展, 将计算机的 CPU、RAM、ROM、定时数器和多种 I/O 接口集成在一片芯片上, 形成芯片级的计算机, 为不同的应用场合做不同组合控制
CCC 认证	指	中国国家认证认可监督管理委员会制定的中国强制认证制度, 标志为“CCC”, 认证标志的名称为“中国强制认证”
欧盟 CE 认证	指	法文 Communaute Europeenne 的缩写, 即 CE 标志, 是产品进入欧洲市场的强制性产品安全认证标志
CPA	指	计量器具型式批准证书, 是对计量器具新产品的型式是否符合法制要求的一种认可
SPI	指	Solder Paste Inspection 的缩写, 是指锡膏检测, 主要的功能是对锡膏印刷的品质检测
AOI	指	Automated Optical Inspection 的缩写, 即自动光学检查, 利用图像识别技术参比样本对产品进行缺陷检测
嵌入式软件	指	嵌入在硬件中的操作系统软件和应用软件
边缘计算	指	在靠近物或数据源头的网络边缘侧, 融合网络、计算、存储、应用核心能力的开放平台, 就近提供边缘智能服务的技术
浪涌、浪涌电压	指	即超出正常工作电压的瞬间过电压, 会损坏电路及其部件, 浪涌电压的产生主要有雷电、大容量设备接通或断开时
双电源开关设备	指	是将负载电路从一个电源自动换接至另一个(备用)电源的开关电器, 适用于交流不超 1000V 或直流不超过 1500V 的低压重要负载与应急供电系统
烧录	指	为控制芯片烧录相应的程序是控制芯片进入到应用环节之前的一个重要的步骤
联锁	指	在几个电器或部件之间, 为保证电器或其部件按规定的次序动作或防止误动作而设的链接
机械联锁	指	通过机械传动控制方法来实现的联锁
电气联锁	指	通过电气控制方法来实现的联锁
静电、静电放电	指	时间很短的尖峰电脉冲, 仍足以对静电敏感器件造成电气过载损害, 是静电防护体系中极为重要的一个方面
漏电流	指	电路设备漏电产生的电流

本招股说明书所有数值若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况,均为四舍五入原因造成。

## 第二节 概览

本概览仅对招股说明书作扼要提示。投资者作出投资决策前，应认真阅读招股说明书全文。

### 一、 发行人基本情况

公司名称	广东雅达电子股份有限公司	统一社会信用代码	914416006180018812
证券简称	雅达股份	证券代码	430556
有限公司成立日期	1994年1月24日	股份公司成立日期	2010年9月2日
注册资本	人民币12,531.52万元	法定代表人	王煌英
办公地址	河源市高埔岗雅达工业园		
注册地址	广东省河源市源城区高埔岗雅达工业园		
控股股东	王煌英	实际控制人	王煌英
主办券商	东莞证券	挂牌日期	2014年1月24日
证监会行业分类	C40/制造业		仪器仪表制造业
管理型行业分类	C4012/制造业	仪器仪表制造业	通用仪器仪表制造 电工仪器仪表制造

### 二、 发行人及其控股股东、实际控制人的情况

#### （一）发行人概况

中文名称：广东雅达电子股份有限公司

法定代表人：王煌英

有限公司成立日期：1994年1月24日

股份公司成立日期：2010年9月2日

住所：河源市高埔岗雅达工业园

#### （二）发行人控股股东及实际控制人情况

报告期内，公司的控股股东及实际控制人未发生变动。截至本招股说明书签署日，王煌英先生直接持有公司33.75%股份，能够对股东大会的决议产生重大影响，为公司控股股东、实际控制人。

### 三、 发行人主营业务情况

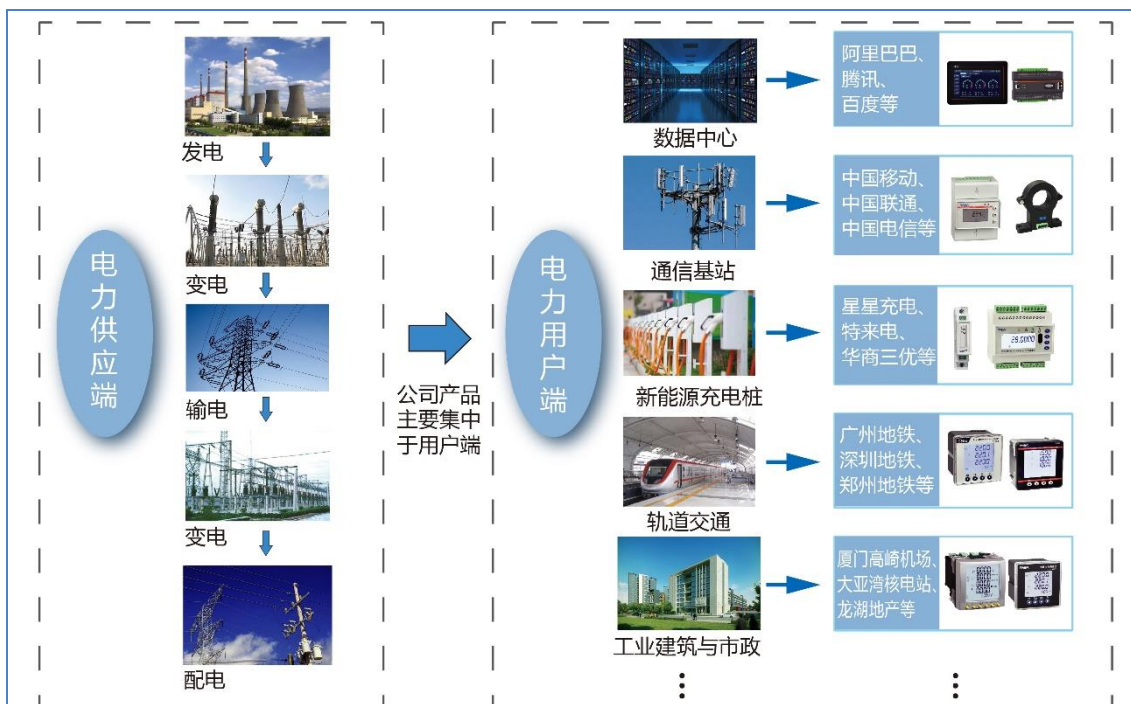


公司主要从事智能电力监控产品的研发、生产和销售以及电力监控系统集成服务。自设立以来，公司紧跟电力监控行业技术发展和市场需求变化，研发出具有核心技术的电力监控仪表、电力监控装置、用电安全保护装置和传感器等智能电力监控产品。

通常，电力从发电站生产到最终用户使用需经过发电、变电、输电、配电和用电等环节。公司产品主要应用于用电环节，其突出功能是采集用电数据和电力系统状态信息，旨在为用户电力系统安全可靠、稳定高效地运行提供保障。近年来，随着终端用电场景中多样化、数字化的用电设备大量增加，用户对电能质量和电能的高效利用提出更高要求，建立功能强大的电力监控系统变得愈发重要。智能电力监控产品作为电力监控系统必备的底层硬件，其对建立强大的电力监控系统起着关键作用。

公司凭借丰富的产品经验和技术创新实力，持续开发出能满足用户个性化需求的智能电力监控产品，并广泛应用于数据中心、通信基站、新能源充电桩、轨道交通、工业建筑与市政等领域。以数据中心为例，单个大型数据中心通常包含上百个列头柜、上千组机架和数万个服务器，设备数量多、能耗高、用电环境复杂，对电力供应的安全稳定和节能环保要求高。客户通过在数据中心内部电力线路安装电力监控仪表、电力监控装置和传感器等产品来实时测量感知电流、电压、功率、谐波、电能、功率因数、相位角、绝缘电阻等电力参数和温度、湿度等用电环境参数，以精准掌握用电设备和电力线路的运行情况，实现数据记录、统计分析、故障诊断、控制保护和设备管理等功能，并通过网络将数据传输至电力监控系统，为用户发现故障隐患和准确计算数据中心 PUE 指标提供基础数据保障，进而为数据中心创造安全可靠、节能高效和智能运维的用电环境。

公司产品应用场景如下图所示：



公司主要产品或服务、主要经营模式、竞争地位等情况具体说明如下：

### （一）主要产品和服务基本情况

公司主要产品和服务分别为电力监控产品和电力监控系统集成服务，具体如下表所示：

类别	概述	产品/服务
电力监控产品	电力监控仪表 指内嵌智能芯片的电力测控仪表。该类仪表具备实时通信接口，可实时测量交流或直流系统的电流、电压、功率、频率、相角、谐波、需量等电量参数，具备电能计量、本地监视、信号输入、自控/遥控输出、存储记录、掉电保存和可编程等功能。	智能电力测控仪
		数显表
		计量仪表
		采集器
	电力监控装置 指由多个仪表、传感器及其它配件组合成的装置。该类装置用于对多回路交流或直流用电负载进行精密测量控制，具备上行通信接口、数据分析处理、异常报警、存储记录、多路信号输入、多路自控/遥控输出、人机交互界面和可编程等功能。	机柜监控装置
		机房监控装置
		配电监控装置
	用电安全保护装置 指一种集用电信息感知、用电安全分析、控制保护功能的装置。该类装置通过感知用电线路电气参数并进行用电安全诊断评估，以迅速发现电气线路或设备运行过程中存在的安全隐患，联动保护线路，保障设备和人身安全。	电气消防报警装置
		电气设备保护控制装置
		双电源开关设备
		交流电量传感器
	传感器 指一种能直接将被测的电参量或物理量转换成易于传输和测量的标准信号输出器件。该类器件具有标准模拟信号或数字信号输出接口，具备可远距离传输，多路信号输入及隔离等功能。	直流电量传感器
		非电量传感器
电量变送器		
电力监控	电力监控系统集成服务是指将硬件设备、软件系统、	用电管理系统

系统集成服务	通信技术、计算机技术、数据库技术等组合起来为用户解决电力系统安全稳定运行和信息处理问题的一项业务。	电力监控系统
		电气实训系统
		电气安全预警系统
其他产品	智能模组、配件、软件等产品。	

## （二）主要产品销售情况

报告期内，公司主要产品按销售结构划分情况如下：

单位：万元

类别		2021 年度		2020 年度		2019 年度	
		金额	占比	金额	占比	金额	占比
电力 监控 产品	电力监控仪表	12,415.83	38.70%	11,083.84	38.08%	9,089.08	38.47%
	电力监控装置	8,139.84	25.37%	8,197.67	28.16%	4,736.62	20.05%
	用电安全保护装置	1,681.59	5.24%	1,575.54	5.41%	1,666.48	7.05%
	传感器	6,650.16	20.73%	6,259.95	21.51%	4,508.22	19.08%
	小计	<b>28,887.42</b>	<b>90.04%</b>	<b>27,117.00</b>	<b>93.16%</b>	<b>20,000.39</b>	<b>84.65%</b>
电力监控系统集成项目		2,249.67	7.01%	1,288.83	4.43%	3,246.24	13.74%
其他		944.34	2.94%	701.08	2.41%	379.28	1.61%
合计		<b>32,081.44</b>	<b>100.00%</b>	<b>29,106.91</b>	<b>100.00%</b>	<b>23,625.91</b>	<b>100.00%</b>

报告期内，公司电力监控产品和电力监控系统集成项目合计销售收入分别为 23,246.63 万元、28,405.83 万元和 31,137.09 万元，占主营业务收入的比例分别为 98.39%、97.59% 和 97.05%，主营业务收入集中。其他产品收入主要为配件和软件等产品的销售收入，金额分别为 379.28 万元、701.08 万元和 944.34 万元，占主营业务收入的比例分别为 1.61%、2.41% 和 2.94%。

## （三）主要经营模式

公司主要通过研发、生产和销售智能电力监控产品及实施电力监控系统集成项目来实现盈利。公司客户主要包括成套设备商、系统集成商和终端用户，产品应用领域涵盖了国民经济用电领域的众多行业，如数据中心、通信基站、新能源充电桩、轨道交通、工业建筑与市政等行业。公司围绕下游客户的具体需求提供产品和服务，通过直销和经销方式获取销售订单，并采取接单生产模式满足不同客户定制化、差异化的产品需求。

## （四）发行人的竞争地位

公司长期致力于智能电力监控产品的研发、生产和销售以及电力监控系统集成服务，是国内较早从事电力监控技术与产品研发的企业之一，行业先发优势显著。公司凭借优异的产

品质量和电力监控相关的核心技术，积累了一批优质客户和终端用户，知名成套设备商客户包括中恒电气（002364）、科华数据（002335）、科士达（002518）、白云电器（603861）、动力源（600405）等，知名系统集成商客户包括维谛技术、科信技术（300565）、高新兴（300098）等，知名终端用户包括腾讯、阿里巴巴、中国移动、中国铁塔、中国电信等。

公司产品先后被应用于中国电信、中国移动、中国铁塔的通信基站和腾讯、阿里巴巴等知名企业的数据中心，在行业内具有良好的品牌形象和市场地位。

#### 四、 主要财务数据和财务指标

项目	2021年12月31日 /2021年度	2020年12月31日 /2020年度	2019年12月31日 /2019年度
资产总计(元)	484,833,750.45	428,615,298.24	481,207,706.02
股东权益合计(元)	360,911,545.40	339,766,311.26	325,894,602.58
归属于母公司所有者的股东权益(元)	357,276,746.58	335,961,703.58	321,635,912.32
资产负债率（母公司）（%）	22.97%	18.87%	31.56%
营业收入(元)	323,927,292.49	292,043,535.50	237,134,629.83
毛利率（%）	37.25%	37.97%	38.80%
净利润(元)	46,208,274.14	69,984,246.30	46,012,851.12
归属于母公司所有者的净利润(元)	46,378,083.00	70,438,328.88	46,817,298.55
归属于母公司所有者的扣除非经常性损益后的净利润(元)	43,632,497.67	46,347,579.91	38,747,638.08
加权平均净资产收益率（%）	13.38%	20.84%	15.43%
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	12.59%	13.71%	12.77%
基本每股收益（元/股）	0.37	0.56	0.37
稀释每股收益（元/股）	0.37	0.56	0.37
经营活动产生的现金流量净额(元)	54,458,669.88	3,457,453.95	15,028,745.28
研发投入占营业收入的比例（%）	7.76%	7.90%	8.39%

#### 五、 发行决策及审批情况

2022年2月18日，公司召开第四届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于公司申请向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市的议案》等与本次发行并在北

交所上市相关的议案。2022年3月9日，公司召开2022年第一次临时股东大会，审议通过了上述与本次发行并在北交所上市相关的议案。

综上，发行人已按照《公司法》《证券法》《上市规则》等有关法律法规、规范性文件的规定，就本次公开发行并在北京证券交易所上市相关事项，履行了现阶段必须的法定程序，该等程序完整、合法、有效。发行人本次公开发行并在北京证券交易所上市申请尚需北交所审核通过并经中国证监会注册。

## 六、 本次发行基本情况

发行股票类型	人民币普通股
每股面值	人民币 1.00 元
发行股数	发行数量不超过 4,178.00 万股（未考虑超额配售选择权）、不超过 4,804.70 万股（考虑超额配售选择权）；发行人和主承销商可以采用超额配售选择权，超额配售数量不得超过未考虑超额配售选择权发行规模的 15%（即不超过 626.70 万股）
发行股数占发行后总股本的比例	
定价方式	通过公司和主承销商自主协商直接定价、合格投资者网上竞价或网下询价等方式确定发行价格，最终定价方式将由股东大会授权董事会与主承销商根据具体情况及监管要求协商确定
每股发行价格	发行底价为 5.50 元/股，最终发行价格将由股东大会授权董事会与主承销商在发行时综合考虑市场情况、询价结果等因素协商确定
发行前市盈率（倍）	
发行后市盈率（倍）	
发行前市净率（倍）	
发行后市净率（倍）	
预测净利润（元）	
发行后每股收益（元/股）	
发行前每股净资产（元/股）	2.88
发行后每股净资产（元/股）	
发行前净资产收益率（%）	13.38%
发行后净资产收益率（%）	
本次发行股票上市流通情况	按监管部门的相关要求安排停牌、复牌时间
发行方式	通过公司和主承销商自主协商直接定价、合格投资者网上竞价或网下询价等方式确定发行价格
发行对象	符合国家法律法规和监管机构规定的，已开通北交所股票交易权限的合格投资者（中国法律、法规和规范性文件禁止购买者除外）

战略配售情况	
本次发行股份的交易限制和锁定安排	
预计募集资金总额	
预计募集资金净额	
发行费用概算	
承销方式及承销期	余额包销
询价对象范围及其他报价条件	
优先配售对象及条件	

## 七、 本次发行相关机构

### (一) 保荐人、承销商

机构全称	东莞证券股份有限公司
法定代表人	陈照星
注册日期	1997年6月9日
统一社会信用代码	914419002818871883
注册地址	广东省东莞市莞城区可园南路一号
办公地址	广东省东莞市莞城区可园南路一号
联系电话	0769-22119285
传真	0769-22119275
项目负责人	谭星
签字保荐代表人	谭星、文斌
项目组成员	姚根发、杨娜、杨雄辉、张倩、钱啸啸、萧廷锋、陆杰、罗婷、周致遥

### (二) 律师事务所

机构全称	北京中银律师事务所
负责人	闫鹏和
注册日期	1993年1月20日
统一社会信用代码	311100004005693352
注册地址	北京市朝阳区光华路正大中心北塔 11-12 层
办公地址	北京市朝阳区光华路正大中心北塔 11-12 层
联系电话	010-65876666
传真	010-65876666-6
经办律师	王庭、谈俊、聂东

### (三) 会计师事务所

机构全称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
负责人	吴卫星
注册日期	2012年3月6日

统一社会信用代码	91110108590611484C
注册地址	北京市海淀区知春路1号学院国际大厦15层
办公地址	北京市海淀区知春路1号学院国际大厦15层
联系电话	010-82279721
传真	010-82332287
经办会计师	郭海兰、尹冬

#### (四) 资产评估机构

适用 不适用

#### (五) 股票登记机构

机构全称	中国证券登记结算有限责任公司北京分公司
法定代表人	周宁
注册地址	北京市海淀区地锦路5号1幢401
联系电话	010-58598980
传真	010-58598977

#### (六) 收款银行

户名	东莞证券股份有限公司
开户银行	中国工商银行股份有限公司东莞市分行
账号	2010021319900008088

#### (七) 其他与本次发行有关的机构

适用 不适用

### 八、发行人与本次发行有关中介机构权益关系的说明

截至本招股说明书签署日，发行人与本次发行有关的中介机构及其负责人、高级管理人员、经办人员之间不存在直接或间接的股权关系或其他权益关系。

### 九、发行人自身的创新特征

#### (一) 技术创新

公司注重开发新技术，积极推动新技术运用，目前掌握了多回路电量精准测量及快速响应技术、高压直流绝缘监测技术、多协议通信技术、快速组态技术等多项核心技术。公司上述代表性核心技术的创新情况说明如下：

##### 1、多回路电量精准测量及快速响应技术

多回路电量集中监测情形在数据中心最为常见，在大型数据中心包含有上百个列头柜、直流电源柜、电池柜及其它的耗电设备，并且每个列头柜输出有上百个回路，而数据中心对供电可靠性要求严格，需快速、精准、全面地获取到每个回路的运行状态，确保设备安全可靠运行，预防事故发生。公司结合多年的电力测量产品研发经验和算法优化，自主研发了多回路电量精准测量及快速响应技术，实现了对测量技术的创新。

公司“用于数据中心精密电源终端的智能监测系统”“电气安全智能监测预警系统关键技术及应用”项目应用的该技术，分别于2016年经河源市科学技术局鉴定达到了国内领先水平，获得广东省科学技术奖励三等奖，于2019年经广东省测量控制技术与装备应用促进会、广州市仪器仪表学会鉴定达到国内领先水平。该技术形成了发明专利2项、实用新型专利4项和软件著作权1项。

## **2、高压直流绝缘监测技术**

在数据中心、通信机房等直流高压配电领域，直流绝缘监测是高压直流系统监测的重要组成部分，对设备的安全可靠运行起着重大作用。通常在直流母线并联系统，只能运行一套绝缘监测装置，在多套绝缘装置同时运行无法兼容，容易误报警。公司结合多年高压直流绝缘监测产品的研究，通过优化绝缘监测测量算法以及参数设置、冗余设计、可靠性分析等实现了该技术的创新，既能准确测量高压直流系统对地绝缘，又能自动识别并规避其他类似绝缘监测装置的干扰。

公司“面向数据中心的电力监控系统技术及应用”项目应用的该技术，于2021年经广东省测量控制技术与装备应用促进会和广州市仪器仪表学会鉴定达到国内领先水平。该技术形成1项发明专利，专利名称为一种高压直流绝缘监测系统及监测方法（专利号为ZL201610053881.2）。

## **3、多协议通信技术**

通常，设备与设备之间通信须采用同一种通信协议标准，然而不同应用领域往往会使用不同的通信协议标准，造成同一产品不能在多领域使用。公司结合多年的通信协议的开发经验，通过优化改进通信协议的特征模型库和自动识别算法，自主研发了多协议通信技术，实现了仪表通信技术的创新。

公司“基于智能检测的电能质量控制与用电管理关键技术及应用”项目应用的该技术，于2015年经广东省科学技术厅鉴定达到国内领先水平，项目获得了广东省科学技术奖励三等奖。项目研究了一种自适应多通信协议检测方法，解决了应用中不同协议产品组网不兼容



的难题，提升了智能仪表产品在实际应用中自动识别响应主站通信协议的灵活性和适用性，提高产品通信的互操作性，并在实际应用中取得了良好效果。该技术形成 1 项发明专利，专利名称为一种多通信协议检测方法（专利号为 ZL201010571333.1）。

#### **4、快速组态技术**

快速组态技术为一种构建系统画面的技术，公司自主研发的快速组态技术可以替代传统单体组态程序技术，具有效率高、简单可靠、运行稳定、兼容性好等优点。

公司“电力能效监测系统关键技术研究与应用”项目应用的该技术，于 2019 年经广东省测量控制技术与装备应用促进会和广州市仪器仪表学会鉴定达到国内领先水平。该技术形成 1 项发明专利、软件著作权 10 项，专利名称为一种快速组态监控画面的实现方法（专利号为 ZL201610512573.1）。

#### **5、故障电弧检测技术**

故障电弧检测技术是一种能快速检测配电线路中电弧的技术，避免因线路老化、绝缘破损、接触不良等容易产生故障电弧引发火灾。通用技术主要以采集到的电流波形来识别电弧，但不能区分出并联电弧，故障电弧识别准确率低。公司结合多年的软硬件开发经验，通过优化故障电弧信号采集电路、研究电弧信号特征及电弧识别算法实现该技术创新，自主设计出独有的软硬件技术较大提高了故障电弧的识别，具有识别速度快、准确率高等优点。

公司应用该项技术的“故障电弧探测器”项目，项目研究了面向故障电弧探测器制造技术，弥补市场上电气火灾监控系统产品的技术缺陷。开发出了故障电弧探测器产品，于 2020 年通过国家消防电子产品质量监督检验中心的检测。该技术形成了发明专利 1 项、实用新型专利 1 项、软件著作权 2 项，发明专利名称为一种用于低压线路的故障电弧判断系统及其判断方法（专利号为 ZL201310323909.6）。

#### **6、自动分配地址技术**


自动分配地址技术是公司自主研发的一种利用设备唯一物理地址，通过专有通信技术自动寻址，并分配多种标准协议地址的技术。在系统组网时面对大量设备，需按照组网协议设定每个设备的通信地址，传统手动设定方式费力耗时，该技术的应用可以将终端设备地址设定自动化，简单高效。应用该技术解决了产品在施工调试中的关键操作难题，有效提高现场调试自动程度，为工程应用提供了一定的借鉴意义，在电力监控系统工程应用中处于较高水平，应用该技术降低了系统调试成本，缩短了现场调试周期。该项技术形成发明专利 1 项，专利名称为一种为从节点设备分配网络地址的方法（专利号为 ZL201710736957.6）。

## （二）产品创新

公司所处行业产品呈现“小批量、多品种”特点，为紧跟市场需求，不断驱动公司进行产品创新。报告期内，公司结合行业技术发展趋势与下游市场及客户的需求，持续推动产品创新，并结合产品应用领域的不同进行创新，每年推出大量新产品，其中较有代表性的创新产品如下：

### 1、多回路智能电力测控仪



基于末端配电监控需求的增多，尤其在基站、机房应用领域，在用电末端配电箱或配电柜集中有多个配电支路需要监控。传统智能电力测控仪只具备监测一个单相或三相回路功能，如需监测多个回路只能安装多个电力监控仪表，占用空间大、成本高。针对这种集中式应用场景，基于公司多年电力监控仪表开发应用经验、掌握的核心测量算法以及拥有的发明专利技术（一种多通信协议检测方法，专利号为 ZL201010571333.1），在公司原先单回路智能电力测控仪基础上研究开发新型智能电力监控仪，实现 4 回路或 8 回路测量、多协议通信等功能，且可快速拔插免停电安装等。此外整体体积相较于原有产品体积减小三分之一，安装体积更小、更轻便，适应性更广，同时也适合于工业建筑、学校等集中式监控场合的应用。产品示意图如下图所示：

原产品	创新产品	创新分析
		在同一电压系统下，通过采用共电压测量以及外置互感器接入方式，解决原有多个电压接入以及内置多个互感器时端子接入数量多，仪表体积大问题，大幅缩小了产品体积。通过水晶头网线接入方式替代原有端子式接入，大大提高安装效率及可维护性。

### 2、一体化列头柜电力监控装置

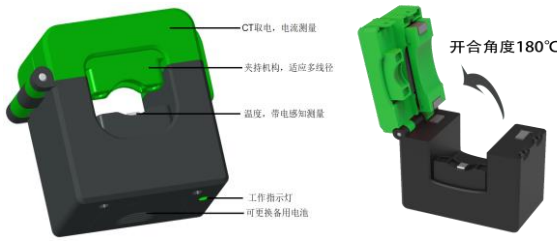
传统数据中心列头柜电力监控装置由显示屏、多个监测主机、多个监测模块组成，每个监测主机向下扩展连接多个监测模块，监测主机间组网上传至显示屏显示或上传监测系统。此种方案方式连接复杂，设备数量多，产品整体体积较大，无法满足列头柜高集成度要求。因此，公司针对行业发展趋势以及用户成本要求，开发了一体化列头柜电力监控装置来满足体积要求小、成本要求高的应用。一体化列头柜电力监控装置精简了产品结构，开发新的一体化主机集成了原来显示屏与监测主机功能，具备 8 路下行采集接口，只需将监测模块直连

监测主机，省去了复杂的接线工艺及组网设置，同时提高了系统监测数据刷新速度，装置组成大幅缩小，成本优势明显。产品示意图如下图所示：

原产品	创新产品	创新分析
		<p>通过将原有显示屏与监测主机集成，支持多路下行采集接口，监测模块与一体化主机直连，改变原有系统组成，省去中间接线，大幅精简系统，缩小产品体积，提高安装效率及经济性。</p>

### 3、感应式取电智能多功能传感器

随着电力物联网的发展，越来越多的产品由有线通讯向无线通信转变，作为应用广泛的电流传感器产品在特殊改造场合的应用，产品会有诸如免停电安装、免接线、温度测量、线缆带电状态检测等要求，趋于智能化、无线化。根据电力物联网行业应用特点，设计了新型智能多功能传感器，通过线路感应取电和电池供电双路供电，以及采用开合式安装和 433M 无线通信，实现免布线及停电安装，同时实现线缆温度测量。该技术取得了一种电流互感器取电装置（202020212926.8）的实用新型专利。产品示意图如下图所示：

创新产品	创新分析
	<p>通过电磁感应式取电以及电池供电方式，免去了电源供电接线，采用 433M 无线通信方式和低功耗设计，省去了通讯组网布线，开口式安装，解决了停电安装问题，实现改造应用场景免停电快速安装要求。</p>

### （三）科技成果转化情况

自成立以来凭借持续的研发投入、经验丰富的研发团队和多年的技术积累及应用实践，公司逐步掌握了多回路电量精准测量及快速响应技术、高压直流绝缘监测技术和多协议通信技术 10 项核心技术，使公司保持了较强的核心竞争力。截至本招股说明书签署日，公司已取得专利 119 项，其中发明专利 28 项，实用新型专利 77 项，外观设计专利 14 项，具备较强的产品和技术创新能力。公司多项科技创新项目获得相关部门奖项或认定，6 项技术成果被鉴定为国内领先。

公司是广东省“专精特新”中小企业及国家高新技术企业，拥有“广东省省级企业技术中心”和“广东省智能电力测控仪表工程技术研究开发中心”创新平台，曾获得“广东省创新型中小企业”“国家知识产权优势企业”“广东省科学技术奖励三等奖”等荣誉称号。公司“精密配电柜电源监测系统”“智能电力监控系统”“第五代智能电力测控仪”“多功能电能表”“智能数显表”“智能电机保护控制器”“电气火灾监控设备”等产品先后经广东省高新技术企业协会认定为广东省高新技术产品。

公司作为起草单位，曾参与了国家能源局颁布的《中华人民共和国能源行业标准-电测量变送器校准规范》与住房和城乡建设部颁布的《中华人民共和国建筑工业行业标准-建筑电气用并联有源滤波装置》的起草。

## 十、 发行人选择的具体上市标准及分析说明

根据《上市规则》第 2.1.3 条，发行人选择第一套标准，即市值不低于 2 亿元，最近两年净利润均不低于 1,500 万元且加权平均净资产收益率平均不低于 8%。

根据可比公司的估值水平推算，预计发行时公司市值不低于 2 亿元；公司 2020 年度和 2021 年度经审计的归属于母公司股东的净利润（以扣除非经常性损益前后孰低者）分别为 4,634.76 万元和 4,363.25 万元；2020 年度和 2021 年度加权平均净资产收益率（以扣除非经常性损益前后孰低者）分别为 13.71%和 12.59%，平均不低于 8%。

综上，发行人符合《上市规则》第 2.1.3 条第 2.1.3 条第一项的要求。

## 十一、 发行人公司治理特殊安排等重要事项

截至本招股说明书签署日，发行人公司治理不存在特殊安排等重要事项。

## 十二、 募集资金运用

经公司第四届董事会第二十一次会议决议并经公司 2022 年第一次临时股东大会审议通过，公司本次拟向社会公众公开发行人民币普通股不超过 4,178.00 万股（含 4,178.00 万股），且不超过本次发行后公司总股本的 25%。根据公司 2022 年第一次临时股东大会决议，募集资金按轻重缓急顺序投资于以下项目：

序号	项目名称	投资总额 (万元)	募集资金投入 (万元)	实施主体	项目建设期
1	智能电力仪表建设项目	10,565.14	10,565.00	公司	2 年
2	电力监控装置扩产项目	8,134.66	8,134.00	公司	2 年

3	传感器扩产建设项目	5,890.45	5,890.00	公司	2年
合计		<b>24,590.25</b>	<b>24,589.00</b>	-	-

本次发行募集资金到位前，公司将根据实际经营需要以自筹资金对募投项目进行前期投入，待募集资金到位后予以置换。本次发行募集资金到位后，若实际募集资金净额少于以上项目所需资金总额，发行人将通过自筹方式解决资金缺口；如募集资金超过项目投资所需，则剩余部分用于补充公司主营业务相关的营运资金。

### 十三、其他事项

无。

### 第三节 风险因素

投资者在评价发行人此次发行的股票时，除本说明书提供的其他资料以外，应特别注意下述各项风险。如下列情况发生，公司的财务状况或经营业绩可能会受到不利影响。

#### 一、经营风险

##### （一）下游市场需求变化导致的成长性风险

报告期内，按照产品应用领域划分，公司主营业务收入主要来源于数据中心、通信基站、工业建筑与市政领域，具体情况如下：

单位：万元

产品应用领域	2021 年度		2020 年度		2019 年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
数据中心	10,667.39	33.25%	9,490.69	32.61%	6,472.50	27.40%
通信基站	7,933.24	24.73%	8,139.79	27.97%	7,122.69	30.15%
工业建筑与市政	10,417.96	32.47%	8,799.88	30.23%	7,952.02	33.66%
新能源充电桩	2,519.99	7.85%	1,882.81	6.47%	1,738.58	7.36%
轨道交通	410.83	1.28%	385.71	1.33%	331.53	1.40%
其他	132.03	0.41%	408.04	1.40%	8.59	0.04%
合计	<b>32,081.44</b>	<b>100.00%</b>	<b>29,106.91</b>	<b>100.00%</b>	<b>23,625.91</b>	<b>100.00%</b>

报告期内，受益于下游数据中心、通信基站等新基建相关领域的快速发展，公司主营业务收入保持快速增长趋势。但若未来宏观环境、下游应用产业相关政策、产品技术创新等出现不利变化，导致下游市场需求增速放缓或出现下降，将对公司的经营业绩造成不利影响。

##### （二）市场竞争加剧的风险

电力监控行业是具有广阔的市场前景且竞争逐步加剧的新兴行业。目前，公司一方面面临着来自施耐德、ABB、溯高美和西门子等跨国企业的竞争；同时还面临安科瑞、中电电力、派诺科技等本土品牌的竞争。在技术水平方面，跨国企业成立时间较早，通过长时间的研发投入与技术积累，在技术水平与产品线丰富程度上具备竞争优势，形成了优质的品牌形象。公司目前在技术水平与产品线丰富程度上与跨国企业仍有一定差距，且规模不大，其中公司2021年营业收入为32,392.73万元，低于国内竞争对手安科瑞的101,698.28万元、派诺科技的49,943.53万元。

如果公司未来不能保持技术、产品、服务等方面的优势，或竞争对手采取降价、收购等形式抢占市场，或跨国巨头集中资源进入公司优势的细分领域等，将会对公司的市场份额、产品毛利率产生不利影响，从而影响公司盈利能力，公司面临市场竞争加剧的风险。

### （三）前员工经销商收入占营业收入比重较高的风险

公司销售模式以直销为主，经销为辅。在经销模式中，公司通过前员工经销商实现的销售收入占总经销收入的比重以及占公司营业收入的比重均较高。报告期内，公司通过前员工经销商实现的销售额分别为 5,829.02 万元、6,519.58 万元和 6,784.58 万元，占总经销收入比重分别为 79.50%、76.45%和 82.12%，占营业收入比例分别为 24.58%、22.32%和 20.94%。

公司前员工经销商系公司重要的经销渠道资源，若前员工经销商不再与公司进行合作，将对公司经销渠道的稳定性产生重大不利影响，进而对公司盈利能力构成不利影响。

### （四）产品价格下降的风险

公司收入主要来源于电力监控仪表、电力监控装置、用电安全保护装置、传感器和电力监控系统集成项目，相关产品价格与原材料成本、产品技术水平、行业竞争等因素密切相关。报告期内，公司电力监控产品平均单价有所波动，其中电力监控仪表分别为 182.20 元/台、184.83 元/台和 163.62 元/台，传感器产品分别为 24.54 元/台、21.96 元/台和 21.62 元/台。

以公司 2021 年度主营业务收入、产品销量、产品价格为基准，公司主要产品销售价格变动对利润总额的敏感性分析如下：

产品		产品销售价格变动对利润总额的影响			
		-10%	-5%	5%	10%
电力监控产品	电力监控仪表	-23.29%	-11.64%	11.64%	23.29%
	电力监控装置	-15.27%	-7.63%	7.63%	15.27%
	用电安全保护装置	-3.15%	-1.58%	1.58%	3.15%
	传感器	-12.47%	-6.24%	6.24%	12.47%
电力监控系统集成项目		-4.22%	-2.11%	2.11%	4.22%

随着国内电力监控行业市场竞争的不断加剧，如果公司不能持续开发高附加值、符合市场需求的新产品，开拓新市场，提高客户服务能力和客户满意度，公司可能难以有效应对产品价格下降的风险，将导致产品毛利率降低，进而对公司盈利能力造成不利影响。

### （五）IC 芯片供应风险

报告期内，集成电路采购金额占原材料采购金额的比例分别为 23.33%、24.74%和 20.64%，其中 IC 芯片为公司集成电路采购的重要组成部分。近年来，受中美贸易摩擦及 2020 年新冠疫情影响，全球 IC 芯片供应短缺。2020 年，公司所需 MCU 芯片的供货周期由原来的平均 8-12 周延长至 12-52 周，2020 年下半年出现芯片供货紧张现象，对公司生产造成一定的影响。2021 年，公司通过调整技术方案的方式将主要芯片供应商改为国内供应商，目前采购周期一般为 12-16 周。

未来，若 IC 芯片持续供应紧张，公司可能存在因原材料供应紧张而不能按期向客户交货的风险。

#### （六）原材料价格波动风险

报告期内，公司原材料成本占主营业务成本的比例分别为 78.46%、80.28%和 78.89%，占比较高。公司使用的原材料主要包括电子元器件、集成电路、结构件、印制电路板等。其中，电子元器件、印制电路板受大宗原材料铜的市场价格波动影响较大，塑胶类结构件受塑胶原料价格波动的影响较大，上述大宗原材料的市场价格波动对公司采购成本造成了一定影响。以公司 2021 年度采购成本、采购数量、原材料采购价格为基准，主要原材料采购价格变动对公司利润总额的敏感性分析如下：

序号	原材料	采购均价变动对利润总额的影响			
		-10%	-5%	5%	10%
1	电子元器件	11.43%	5.71%	-5.71%	-11.43%
2	集成电路	7.96%	3.98%	-3.98%	-7.96%
3	结构件	8.50%	4.25%	-4.25%	-8.50%
4	印制电路板	1.98%	0.99%	-0.99%	-1.98%
5	辅料及包材	1.94%	0.97%	-0.97%	-1.94%
6	外购配套产品	5.81%	2.90%	-2.90%	-5.81%
7	其他	0.95%	0.48%	-0.48%	-0.95%

未来，若主要原材料采购价格出现大幅上涨导致公司生产成本上升，将对公司的盈利水平产生不利影响。

#### （七）产品质量风险

智能电力监控产品是具有高度复杂性和精密度的产品，其成品质量受到加工流程中诸多因素的影响。随着行业的发展进步，客户对产品质量要求不断提高，若公司未来在产品生产和研发中不能严格执行质量管理措施，产品出现重大质量缺陷，则公司有可能需要承担相应的赔偿责任，并对其经营业绩及财务状况带来负面影响；由于产品质量稳定性是公司保持客户信任及市场地位的基础，产品质量问题亦可能对公司的品牌形象、客户关系等造成负面影响，不利于公司业务经营与发展。

## 二、财务风险

### （一）应收账款较大的风险

报告期各期末，公司应收账款账面余额分别为 10,623.85 万元、12,499.55 万元和 15,015.87 万元，占当期营业收入的比例分别为 44.80%、42.80%和 46.36%，占比较高。公司应收账款金额较大，且随着公司经营规模的扩大，应收款项可能进一步增加。若公司主要客户的经营状况和资信状况发生不利变化，则会导致该等应收账款不能按期收回或无法收回



而发生坏账，进而对公司的生产经营和业绩产生不利影响。

## （二）商业承兑汇票兑付风险

报告期各期末，公司应收商业承兑汇票余额分别为 355.22 万元、1,235.67 万元和 1,595.99 万元。公司已按账龄对商业承兑汇票计提坏账准备。未来，随着公司业务规模逐渐扩大，如果公司不能合理控制应收商业承兑票据规模，对应收商业承兑票据不能有效管理，或者下游客户、票据承兑人经营情况发生不利变化，公司可能存在商业承兑汇票无法兑付的风险。

## （三）存货管理风险

公司存货主要为原材料、库存商品等。报告期各期末，存货账面价值分别为 6,446.17 万元、8,106.92 万元和 10,377.10 万元，占总资产的比例分别为 13.40%、18.91%和 21.40%，呈逐年增长趋势。报告期各期末，公司存货跌价准备分别为 287.63 万元、332.63 万元和 520.18 万元，占存货余额的比例分别为 4.27%、3.94%和 4.77%。随着公司生产规模的进一步扩大，存货可能会持续增加，若公司不能对存货进行有效管理，较大的存货规模将会对公司流动资金产生一定压力，且可能导致存货跌价准备上升，影响公司运营效率及经营业绩。

## （四）税收优惠不能持续风险

报告期内，公司享受高新技术企业所得税税收优惠、软件产品增值税即征即退税收优惠、研发费用加计扣除税收优惠等优惠政策，税收优惠以及占当期利润总额的比例情况如下：

单位：万元

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
利润总额	5,331.50	8,223.80	5,221.19
软件产品增值税即征即退税收优惠	898.85	841.24	705.41
高新技术企业所得税优惠金额	510.59	764.47	375.49
研发费用加计扣除税收优惠金额	373.82	269.00	166.95
<b>上述三类税收优惠合计金额</b>	<b>1,783.25</b>	<b>1,874.71</b>	<b>1,247.84</b>
<b>上述三类税收优惠合计金额占利润总额比例</b>	<b>33.45%</b>	<b>22.80%</b>	<b>23.90%</b>

公司税收优惠主要来源于嵌入式系统控制软件的增值税实际税负超 3%部分即征即退的税收优惠。报告期各期，公司享受的税收优惠总额分别为 1,247.84 万元、1,874.71 万元和 1,783.25 万元，占当期利润总额的比例分别为 23.90%、22.80%和 33.45%，占比较高。如果公司未来享受的税收优惠政策发生变化，将对公司经营业绩产生较大不利影响。

## （五）经营活动现金流量净额低于净利润的风险

报告期各期，公司经营活动产生的现金流量净额分别为 1,502.87 万元、345.75 万元和 5,445.87 万元，同期扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润分别为 3,874.76 万元、4,634.76 万元和 4,363.25 万元。其中 2019 年度和 2020 年度公司经营活动产生的现金

流量净额分别较同期净利润低 3,098.41 万元和 6,652.68 万元，主要原因是：随着公司与客户合作规模的扩大、合作时间的增加，客户使用票据结算方式增加，带动当期末经营性应收项目分别较上年末增加 3,030.22 万元和 3,795.10 万元；同时生产经营规模不断扩大，原材料采购与产品备货相应增加，2019 年末和 2020 年末存货余额分别较上年末增加 1,527.01 万元和 1,705.75 万元；上述因素综合导致公司经营活动产生的现金流入金额增速放缓，经营活动产生的当期现金流量净额低于净利润。如果未来公司在业务发展中经营活动产生的现金流量净额持续低于净利润，将对公司营运资金的正常周转产生不利影响。

#### **（六）控股子公司中鹏新财务内控不规范带来的风险**

2021 年下半年，中鹏新存在部分财务内控不规范的情形，包括收入成本少记、成本跨期等情形。发行人已对上述事项进行了会计差错更正，调整后影响资产总额为 178.30 万元，影响比例为 0.37%，影响利润总额为-251.99 万元，影响比例为-4.73%。根据发行人内部控制缺陷的定量认定标准，上述差错更正未构成重要缺陷或重大缺陷。此外，发行人针对中鹏新的情况已完善相关内部控制制度，重点加强了对子公司合同盖章、资金管理的内部控制制度。未来，若中鹏新财务内控制度不能持续得到有效执行，可能因为内控不规范导致公司利益受损，进而损害投资者利益。

#### **（七）公司经营业绩下滑的风险**

公司 2022 年 1-3 月营业收入较上年同期增长 642.45 万元，增幅 11.06%，净利润较上年同期减少 413.57 万元，降幅 50.21%，净利润存在较大下滑的情形。净利润下滑的主要原因是：一是受原材料价格上涨影响，公司综合毛利率较上年同期下降 5.93 个百分点；二是随着公司经营规模的扩大，期间费用较上年同期增加 200.71 万元，增幅 15.85%。

根据公司预计的二季度业绩经营情况，公司业绩下滑趋势已有改善，但若未来原材料价格进一步上涨或其他不可抗力因素影响，公司经营业绩存在进一步下滑的风险。

### **三、技术风险**

#### **（一）产品技术创新的风险**

公司所处的电力监控行业为知识密集型和技术密集型行业。近年来，行业发展迅速，市场容量逐渐扩大，用户端电力监控产品逐步向数字化、网络化和多功能化方向发展，产品升级换代较快。公司客户一般要求电力监控产品生产厂家具有小批量、多品种、定制化的快速设计及开发能力，因此企业若能快速设计、生产出持续满足客户需求的产品，将在行业竞争中取得竞争优势。随着公司电力监控产品应用领域的不断延伸，用户需求呈多元化方向发展，若公司的产品技术创新能力不足，其设计和开发不能持续满足用户的需求，则对公司未来持续发展产生不利影响。

## **（二）技术失密和研发人员流失的风险**

自设立以来，公司始终重视技术研发人才的培养，公司核心技术主要系通过公司研发人员自主研发形成。截至本招股说明书签署日，公司共获得专利 119 项（其中发明专利 28 项）、软件著作权 144 项。随着企业间和地区间人才竞争的日趋激烈，若公司出现研发人员流失，则可能影响公司的持续研发能力，甚至造成公司核心技术泄密，对公司的技术研发以及可持续发展产生一定不利影响。

## **（三）研发失败的风险**

报告期内，公司研发费用分别为 1,990.60 万元、2,308.38 万元和 2,514.09 万元，2020 年、2021 年较上一年的增长率分别为 15.96%和 8.91%，呈持续增长趋势。

公司始终坚持以客户需求为导向的研发理念。目前，公司在研项目包括智能 PDU 监控装置及系统研究与开发、多功能无线传感器开发、智能电源配电装置及系统研究与开发和基于数字孪生技术的电力监控装置设计平台研究与应用等项目，在研项目对公司新产品的研发和未来市场的开拓起着重要作用。若公司未来在开发过程中存在关键技术未能突破或者产品具体指标、开发进度无法达到预期等情形，导致研发失败，将对公司生产经营产生不利影响。

## **四、法律风险**

### **（一）房屋租赁风险**

截至本招股说明书签署日，公司控股子公司中鹏新的办公场所和员工宿舍均为租赁房产，租赁面积约为 4,060 平方米，占公司现有经营厂房面积的 11.65%，出租方未取得房屋权属证明。另根据深圳市龙华区城市更新和土地整备局于 2021 年 4 月 30 日出具的《关于深圳中鹏新电气技术有限公司出具租用场地可持续经营证明的复函》（深龙华更新整备函[2021]89 号），上述租赁房屋已被列入土地整备计划，故中鹏新存在不能继续租赁使用现有经营场所从而导致搬迁的风险。

中鹏新可能面临因租赁的经营场所需搬迁导致生产经营中断的风险，进而需新建或租赁其他房产替代现有厂房，最终给公司带来搬迁成本及停工损失，对公司短期内的业务经营会产生一定的不利影响。

### **（二）经销商使用公司“雅达”字号的风险**

报告期内，存在部分经销商为推广公司产品，在其公司名称中使用“雅达”字号。经销商名称中带有“雅达”字号是一种商业互利行为，发行人所处的电力监控行业的下游应用领域广泛、客户群体庞大，经销商在其企业名称中使用“雅达”字号，有助于其获得终端用户的认可，有利于其进行市场开拓。但若经销商违反相关授权协议中关于公司字号、商标使用的约定，导致产生法律纠纷或侵权行为，则会对公司品牌及商誉造成不利影响。

## 五、控股子公司中鹏新总经理包建伟无法完成业绩补偿的风险

根据发行人、中鹏新和包建伟签署的《股权转让协议》及补充协议，中鹏新总经理包建伟承诺中鹏新 2020-2023 年四个年度累计实现的净利润合计 2,100 万元，若中鹏新无法实现业绩承诺，发行人具有向包建伟追偿 2,100 万元现金或等值中鹏新股权的权利。中鹏新 2020 年度、2021 年度分别实现净利润-91.56 万元和-28.39 万元，若中鹏新无法完成实现业绩承诺，将触发公司对中鹏新总经理包建伟进行追偿的条件，届时包建伟存在无法完成业绩补偿的风险。

## 六、发行失败风险

在公司本次公开发行获准后的实施过程中，本次发行的发行结果将受到资本市场整体情况、投资者对公司本次发行方案的认可程度、公司经营业绩等多种内、外部因素的影响，可能出现有效报价不足或网下投资者申购数量低于网下初始发行量等导致发行失败的情形，进而使公司面临股票发行失败的风险。

## 七、实际控制人持股比例较低的风险

公司的股权结构较为分散，截至本招股说明书签署日，公司控股股东及实际控制人王煌英持有公司 33.75% 的股份。本次发行完成后（未考虑超额配售选择权），王煌英持有公司的股份比例将降至 25.31%。

公司本次发行上市后，若其他股东达成一致行动协议，或潜在的投资者收购公司股份，公司可能因股权结构分散而发生控制权转移，对公司经营稳定性和未来发展产生不利影响。

## 八、募集资金投资项目实施风险

公司本次发行募集资金计划投资于智能电力仪表建设项目、电力监控装置扩产项目和传感器扩产建设项目。公司根据现有技术水平、产业政策及产品市场需求状况，对本次募集资金投资项目进行了充分论证，均围绕公司主营业务进行，用于扩大公司主要生产能力和提升研发能力。

本次募集资金投资项目建设计划完成时间和实施效果等存在着一定不确定性，项目建成后，将新增固定资产与无形资产账面原值 19,905.08 万元，每年新增折旧摊销合计为 1,802.07 万元。如募投项目不能如期建成投产，将给本公司的生产经营带来不利影响，此外未来如果市场环境发生不利变化或由于行业技术进步使得募投项目技术水平不再具备竞争优势，则本次募集资金投资项目可能存在无法实现预期收益的风险。

## 九、首次公开发行股票摊薄即期回报的风险

报告期内，公司加权平均净资产收益率（扣除非经常性损益后）分别为 12.77%、13.71% 和 12.59%。若公司股票发行成功，净资产将有较大幅度增长，本次募集资金投资的新项目

从建设到达产需要一段时间，短期内难以完全产生效益，故公司每股收益和净资产收益率等指标有可能出现一定幅度的下降，存在即期回报被摊薄的风险。

## 第四节 发行人基本情况

### 一、 发行人基本信息

公司全称	广东雅达电子股份有限公司
英文全称	GUANGDONGYADAELECTRONICSCO., LTD.
证券代码	430556
证券简称	雅达股份
统一社会信用代码	914416006180018812
注册资本	人民币 12,531.52 万元
法定代表人	王煌英
成立日期	1994 年 1 月 24 日
办公地址	河源市高埔岗雅达工业园
注册地址	广东省河源市源城区高埔岗雅达工业园
邮政编码	517000
电话号码	0762-3493688
传真号码	0762-3493912
电子信箱	dm@yada.com.cn
公司网址	http://www.yada.com.cn/
负责信息披露和投资者关系的部门	董事会秘书办公室
董事会秘书或者信息披露事务负责人	陈运平
投资者联系电话	0762-3493688
经营范围	研发、生产、销售电力仪器仪表、电力测控装置、电力保护装置、传感器、互感器、电能表、低压配电设备、电气火灾监控设备、消防安全设备、教学仪器及实验装置、教育装备；测量仪器设备的技术研发、技术咨询、技术服务；计算机软件开发；计算机系统集成及相关技术服务；数字动漫制作；虚拟仿真系统开发；物联网及通信相关领域产品的研发、销售及维保服务；机电设备安装工程及维保服务；自动化系统工程及维保服务；房屋租赁；企业自有资金投资；产品出口贸易。许可项目：各类工程建设活动。
主营业务	智能电力监控产品的研发、生产和销售以及电力监控系统集成服务
主要产品与服务项目	电力监控产品和电力监控系统集成服务

### 二、 发行人挂牌期间的基本情况

#### (一) 挂牌日期和目前所属层级

2014 年 1 月 10 日，全国股转公司核发《关于同意广东雅达电子股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函[2014]196 号），同意公司股票在全国股转

系统挂牌。2014年1月24日公司股票在全国股转系统挂牌，公司证券代码简称为“雅达股份”，证券代码为“430556”。

截至本招股说明书签署日，公司所属层级为创新层。

## （二） 主办券商及其变动情况

公司目前主办券商为东莞证券。

2013年9月6日，公司与中信建投证券股份有限公司签署《推荐挂牌并持续督导协议》，由中信建投证券股份有限公司担任主办券商对公司进行挂牌推荐并持续督导。

公司于2020年9月10日与中信建投证券股份有限公司签署《解除持续督导协议》，并于2020年9月14日与东莞证券签订《持续督导协议书》；2020年9月18日股转公司出具了《关于对主办券商和挂牌公司协商一致解除持续督导协议无异议的函》，自该无异议函出具之日起由东莞证券担任主办券商，对公司履行持续督导义务。

## （三） 报告期内年报审计机构及其变动情况

报告期内，发行人年报审计机构为大信会计师事务所（特殊普通合伙），未发生变动。

## （四） 股票交易方式及其变更情况

目前公司股票交易方式为做市转让方式。

2014年1月24日，公司在股转系统挂牌并公开转让，初始转让方式为协议转让。2015年6月10日，股转系统出具《关于同意股票变更为做市转让方式的函》（股转系统函〔2015〕2671号），同意公司股票自2015年6月12日起由协议转让方式变更为做市转让方式，华融证券股份有限公司、中信建投证券股份有限公司、广州证券股份有限公司为公司股票提供做市报价服务。

截至本招股说明书签署日，公司做市商为中泰证券股份有限公司、长江证券股份有限公司、财信证券股份有限公司、中原证券股份有限公司、国海证券股份有限公司、方正证券股份有限公司、中山证券有限责任公司、东北证券股份有限公司、粤开证券股份有限公司、开源证券股份有限公司和万和证券股份有限公司。

## （五） 报告期内发行融资情况

报告期内，公司未进行过发行融资。

## （六） 报告期内重大资产重组情况

报告期内，发行人不存在重大资产重组。报告期内，公司收购了深圳中鹏新电气技术有限公司 55%的股权，转让了河源市长胜实业有限公司、河源市江东新区长胜小额贷款有限公司和深圳宝砾微电子有限公司的参股权，具体情况如下：

### 1、收购中鹏新 55%股权

2019 年 8 月，公司收购了中鹏新 55%的股权，本次收购不构成重大资产重组，具体情况说明如下：

#### （1）基本情况

##### ①中鹏新历史沿革

##### A. 2015 年 7 月设立

2015 年 7 月 13 日，中鹏新制定了《深圳中鹏新电气技术有限公司章程》，根据该章程，中鹏新的注册资本为 300 万元，设立时的股权结构如下：

序号	股东姓名	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	出资比例
1	袁春	240.00	0.00	80.00%
2	程丽萍	60.00	0.00	20.00%
合计		<b>300.00</b>	<b>0.00</b>	<b>100.00%</b>

##### B. 2017 年 2 月第一次股权转让

2017 年 2 月 27 日，中鹏新作出股东会决议，同意程丽萍将其持有的中鹏新 20%股权作价 1 元转让给袁春，本次变更后，中鹏新的股权结构如下：

序号	股东姓名	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	出资比例
1	袁春	300.00	0.00	100.00%
合计		<b>300.00</b>	<b>0.00</b>	<b>100.00%</b>

##### C. 2017 年 9 月第一次增资

2017 年 9 月 8 日，中鹏新的股东作出股东决定，同意中鹏新的认缴注册资本由 300 万



元变更为 3,000 万元。本次变更后，中鹏新的股权结构如下：

序号	股东姓名	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	出资比例
1	袁春	3,000.00	0.00	100.00%
合计		<b>3,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>100.00%</b>

#### D. 2017 年 12 月第二次股权转让

2017 年 12 月 4 日，中鹏新的股东作出股东决定，同意袁春将其持有的中鹏新 5%、15%、51%的股权分别作价 1 元转让给徐平、包建伟和杜海均。本次股权转让后，中鹏新的股权结构如下：

序号	股东姓名	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	出资比例
1	杜海均	1,530.00	0.00	51.00%
2	袁春	870.00	0.00	29.00%
3	包建伟	450.00	0.00	15.00%
4	徐平	150.00	0.00	5.00%
合计		<b>3,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>100.00%</b>

#### E. 2018 年 8 月第三次股权转让

2018 年 8 月 23 日，中鹏新的股东作出股东会决议，袁春将其持有的中鹏新 29%的股权作价 1 元转让给包建伟，杜海均将其持有的中鹏新 51%的股权作价 1 元转让给包建伟，徐平将其持有的中鹏新 5%的股权作价 1 元转让给包昊宇。本次股权转让后，中鹏新的股权结构如下：

序号	股东姓名	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	出资比例
1	包建伟	2,850.00	0.00	95.00%
2	包昊宇	150.00	0.00	5.00%
合计		<b>3,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>100.00%</b>

#### F. 2018 年 12 月第四次股权转让

2018 年 12 月 26 日，中鹏新的股东作出股东会决议，包建伟将其持有的中鹏新 30%的股权作价 1 元转让给深圳市万德智能科技有限公司。本次股权转让后，中鹏新的股权结构如下：

序号	股东姓名/名称	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	出资比例
1	包建伟	1,950.00	30.00	65.00%
2	深圳市万德智能科技有限公司	900.00	0.00	30.00%
3	包昊宇	150.00	0.00	5.00%
合计		<b>3,000.00</b>	<b>30.00</b>	<b>100.00%</b>

#### G. 2019 年 8 月，第五次股权转让、实缴注册资本

2019年8月9日，中鹏新的股东作出股东会决议，决议同意包建伟将其持有的中鹏新20%的股权转让给雅达股份，包昊宇将其持有的中鹏新5%的股权转让给雅达股份，深圳市万德智能科技有限公司将其持有的中鹏新30%的股权转让给雅达股份。

雅达股份本次收购并投资中鹏新分阶段进行，具体如下：

a. 雅达股份以16.50万元的价格购买包建伟持有的中鹏新20%的股权；向包昊宇支付1.00元购买其持有的中鹏新5%的股权；向深圳市万德智能科技有限公司支付1.00元购买其持有的中鹏新30%的股权。本次股权转让完成后，雅达股份持有中鹏新55%的股权（对应认缴出资额为1,650万元，其中实缴出资额为16.5万元），包建伟持有的中鹏新45%的股权（对应认缴出资额为1,350万元，其中实缴出资额为13.5万元）。中鹏新注册资本为3,000万元，实收资本为30万元。

b. 雅达股份和包建伟按照其各自出资比例对中鹏新实缴出资970万元，其中雅达股份本次实缴注册资本533.5万元，包建伟本次实缴注册资本436.5万元。本次实缴完成后，中鹏新注册资本为3,000万元，实收资本为1,000万元。

2019年12月9日，深圳德永会计师事务所有限公司出具了编号为深德永验字[2019]43号的《验资报告》，审验截至2019年11月21日，中鹏新已收到股东以货币缴纳的注册资本（实收资本）合计1,000万元，占中鹏新注册资本的33.33%。

2019年8月12日，中鹏新在深圳市市场监督管理局办理了工商变更登记手续并换领了《营业执照》。

本次股权转让及实缴注册资本后，中鹏新的股权结构如下：

序号	股东名称/姓名	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	出资比例
1	雅达股份	1,650.00	550.00	55.00%
2	包建伟	1,350.00	450.00	45.00%
合计		<b>3,000.00</b>	<b>1,000.00</b>	<b>100.00%</b>

#### H. 2020年11月减资

2020年11月10日，中鹏新的股东作出股东会决议，同意将中鹏新的注册资本由3,000万元变更为1,000万元，股东包建伟的认缴出资额由1,350万元变更为450万元，股东雅达股份的认缴出资额由1,650万元变更为550万元。

本次减资后，中鹏新的股权结构如下：

序号	股东姓名/名称	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	出资比例
1	雅达股份	550.00	550.00	55.00%
2	包建伟	450.00	450.00	45.00%
合计		<b>1,000.00</b>	<b>1,000.00</b>	<b>100.00%</b>

## ②收购中鹏新的目的及相关情况

本次收购前中鹏新股权结构如下：

序号	股东名称/姓名	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	出资比例
1	包建伟	1,950.00	30.00	65.00%
2	深圳市万德智能科技有限公司	900.00	-	30.00%
3	包昊宇	150.00	-	5.00%
合计		<b>3,000.00</b>	<b>30.00</b>	<b>100.00%</b>

中鹏新主要从事配电机柜产品的研发、生产和销售，属于公司业务的下游。公司基于未来发展战略需要，扩展公司业务领域并延伸产业链，提高公司资源的有效配置水平，提升公司综合实力和竞争优势，于2019年8月收购了中鹏新55%的股权，具体情况如下：

2019年7月22日，公司召开第三届董事会第十八次会议审议通过了《关于收购深圳中鹏新电气技术有限公司55%股权的议案》。根据《公司章程》的规定，收购中鹏新股权成交金额未达到最近一期经审计的公司合并报表资产总额的10%的标准，收购中鹏新股权无需提交股东大会审议。

公司于2019年7月22日分别与包建伟、包昊宇、深圳市万德智能科技有限公司及中鹏新签署了《股权转让协议》，约定公司向包建伟支付现金16.50万元购买其持有的中鹏新20%的股权（含实缴出资额16.50万元）；向包昊宇支付1.00元购买其持有的中鹏新5%的股权；向深圳市万德智能科技有限公司支付现金1.00元购买其持有的中鹏新30%的股权。本次收购以实收资本为定价依据，本次股权转让完成后公司持有中鹏新55%的股权。同日，公司与包建伟、中鹏新签署了《股权转让协议之补充协议》，同意于该补充协议生效日起30日内按出资比例继续履行对中鹏新的出资义务，补缴出资额合计970万元，即中鹏新的实缴注册资本由30万元增加至1,000万元，其中公司补缴出资额533.50万元，包建伟补缴出资额436.50万元。

2019年8月9日，中鹏新召开股东会，审议同意上述股权转让事宜。

2020年11月11日，中鹏新在报纸上刊登了减资公告。

2019年8月12日，中鹏新在深圳市市场监督管理局办理了变更登记。收购中鹏新股权

完成后，公司持有中鹏新 55%的股权，中鹏新成为公司的控股子公司，收购完成后中鹏新股权结构如下：

序号	股东名称/姓名	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	出资比例
1	雅达股份	1,650.00	16.50	55.00%
2	包建伟	1,350.00	13.50	45.00%
合计		<b>3,000.00</b>	<b>30.00</b>	<b>100.00%</b>

## （2）收购中鹏新控股权不构成重大资产重组

公司与中鹏新相关财务数据对比情况如下：

2018 年度/2018.12.31			
财务指标	中鹏新	雅达股份	中鹏新/雅达股份
资产总额（万元）	582.34	44,564.81	1.31%
净资产额（万元）	58.09	28,735.01	0.20%
营业收入（万元）	1,571.04	17,755.93	8.85%

注：上述中鹏新财务数据经深圳德永会计师事务所（普通合伙）审计。

截至 2018 年 12 月 31 日，中鹏新资产总额、净资产额占本公司最近一个会计年度（2018 年度）经审计的合并财务会计报表期末资产总额的比例为 1.31%、0.20%，均未达到公司截至 2018 年 12 月 31 日资产总额、净资产额的 50%；2018 年中鹏新营业收入占公司 2018 年营业收入的比例为 8.85%，亦不足 50%，故本次收购股权交易不构成《非上市公司重大资产重组管理办法》《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。

## （3）业绩承诺、补偿与奖励

公司与包建伟协商一致，收购中鹏新股权设置业绩承诺、补偿与奖励条款，具体情况如下：

### ①包建伟向公司作出的业绩承诺

业绩指标：包建伟保证中鹏新在 2020 年度、2021 年度、2022 年度三个年度内实现净利润合计不少于 2,100 万元。

### ②业绩补偿

包建伟向公司保证，若中鹏新未达到上述业绩指标时，以现金或中鹏新股权补偿。

### ③业绩奖励

若中鹏新超额完成以上业绩承诺指标，公司同意按照超出该年度业绩承诺指标部分的

70%由中鹏新对包建伟进行奖励（个税由包建伟承担），若包建伟在业绩承诺期间从中鹏新离职，则取消全部业绩奖励。

业绩补偿与业绩奖励在完成三个年度的业绩承诺后进行核算并一次性支付。其中业绩承诺指标以经具有证券期货资格并由本公司认可的第三方会计师事务所审计后的数据为准，在业绩指标的上下浮动 10%范围内视为满足业绩指标。即经审计后的实际数少于指标数的部分在指标数的 10%范围以内（含该数）时，包建伟无需对公司进行补偿；超过指标数的部分在指标数的 10%范围以内（含该数）时，公司无需对包建伟进行业绩奖励。

#### **④业绩承诺的调整情况**

2022 年 3 月 2 日，公司召开第四届董事会第二十二次会议，审议通过《关于调整包建伟对子公司业绩承诺的公告》，2020 年以来，受新冠疫情影响，中鹏新的经营环境发生了重大不利变化，业务拓展受到较大影响，包建伟依据实际变化情况向公司申请调整业绩承诺，经友好协商，双方同意就《股权转让协议之补充协议》中有关业绩承诺条款的具体安排作出调整，将业绩承诺期限由原来 2020-2022 年三个年度调整为 2020-2023 年四个年度，即延长包建伟对中鹏新业绩承诺期限一年，中鹏新在前述期间累计实现的净利润总额（2,100 万元）不变，双方就业绩承诺调整事项签订了《股权转让协议之补充协议（三）》。

## **2、转让长胜实业参股权**

### **（1）基本情况**

长胜实业系由河源市长胜置业有限公司和雅达股份于 2013 年 11 月 8 日出资成立的有限责任公司，设立时注册资本为 300 万元，雅达股份和长胜置业分别持有 35.00%和 65.00%的股权，主要从事房地产开发和销售。

为聚焦公司主业，2019 年 12 月 26 日，公司召开第四届董事会第三次会议，审议通过《关于出售参股公司股权的议案》；2020 年 1 月 13 日，公司召开 2020 年第一次临时股东大会，审议通过《关于出售参股公司股权的议案》，决定转让公司持有的 35%长胜实业股权。

2019 年 12 月 23 日，大信出具“大信审字[2019]第 1-02304 号”《河源市长胜实业有限公司审计报告》，截至 2019 年 10 月 31 日，长胜实业净资产账面价值为 8,833.66 万元；2019 年 12 月 25 日，北京北方亚事资产评估事务所（特殊普通合伙）出具“北方亚事评报字[2019]第 23-014 号”《广东雅达电子股份有限公司拟转让股权项目涉及的河源市长胜实业有限公司股东全部权益价值资产评估报告》，根据该评估报告，截至评估基准日 2019 年

10月31日，长胜实业的股东全部权益价值为12,245.32万元，评估增值额为3,411.65万元。

2020年6月5日，公司与古雄胜签订《河源市长胜实业有限公司股权转让合同》，约定将公司持有的长胜实业35%的股权转让给古雄胜，转让价格为4,285.86万元，该转让价格为截至2019年10月31日该项资产的评估值。

2020年6月18日，长胜实业在河源市源城区市场监督管理局办理了工商变更登记。转让完成后，公司不再持有长胜实业股权。

## (2) 转让长胜实业参股权不构成重大资产重组

转让长胜实业参股权前一年度公司与长胜实业相关财务数据对比情况如下：

2018年度/2018.12.31			
财务指标	长胜实业	雅达股份	长胜实业*35%/雅达股份
资产总额（万元）	23,963.22	44,564.81	18.83%
净资产额（万元）	9,252.90	28,735.01	11.27%
营业收入（万元）	0.00	17,755.93	-

注：上述长胜实业财务数据经大信审计。

截至2018年12月31日，长胜实业35%的股权对应的资产总额、资产净额占本公司最近一个会计年度（2018年度）经审计的合并财务会计报表期末资产总额、资产净额的比例分别为18.83%、11.27%，均未达到公司截至2018年12月31日资产总额、净资产额的50%；2018年长胜实业35%的股权对应的营业收入占公司2018年营业收入的比例为0，亦不足50%，故本次出售股权交易不构成《非上市公司重大资产重组管理办法》《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。

## 3、转让长胜小贷参股权

### (1) 基本情况

长胜小贷系由雅达股份、古伟兴、古雄胜、朱荣誉和古平海于2015年11月4日出资成立的有限责任公司，设立时注册资本为10,000万元，雅达股份、古伟兴、古雄胜、朱荣誉和古平海分别持有30.00%、20.00%、20.00%、15.00%和15.00%的股权，主要从事办理小额贷款业务。

为聚焦公司主业，2020年11月4日，公司召开第四届董事会第九次会议，审议通过了《关于出售参股公司股权的议案》。根据《公司章程》的规定，转让长胜小贷参股权成交金

额未达到最近一期经审计的公司合并报表资产总额的 10%的标准，转让长胜小贷参股权无需提交股东大会审议。

2020 年 12 月 10 日，广东省地方金融监督管理局下发了《关于同意河源市江东新区长胜小额贷款有限公司变更主发起人的批复》（粤金监[2020]29 号），同意长胜小贷主发起人由雅达股份变更为长胜建设。

2020 年 10 月 12 日，广东翔宇会计师事务所有限公司出具“广翔所[2020]审字第 161 号”《河源市江东新区长胜小额贷款有限公司 2020 年 1-9 月审计报告》，截至 2020 年 9 月 30 日，长胜小贷净资产账面价值为 6,373.92 万元；2020 年 10 月 26 日，北京北方亚事资产评估事务所（特殊普通合伙）出具“北方亚事评报字[2020]第 01-687 号”《广东雅达电子股份有限公司拟转让股权所涉及的河源市江东新区长胜小额贷款有限公司股东全部权益价值资产评估报告》，根据该评估报告，截至评估基准日 2020 年 9 月 30 日，长胜小贷的股东全部权益价值为 6,356.06 万元，评估减值 17.86 万元。

2020 年 12 月 15 日，公司与长胜建设签订《河源市江东新区长胜小额贷款有限公司股权转让合同》，约定将公司持有的长胜小贷的 30%的股权全部转让给长胜建设，转让总价款为人民币 1,980.00 万元，本次转让价格以评估值为依据并高于该项权益资产的评估值。

2020 年 12 月 15 日，河源市金融工作局下发了《关于同意江东新区长胜小额贷款有限公司变更主发起人的批复》（河金监[2020]42 号），同意长胜小贷主发起人由雅达股份变更为长胜建设。

2020 年 12 月 17 日，长胜小贷在河源市市场监督管理局办理了工商变更登记。本次转让完成后，公司不再持有长胜小贷股权。

## （2）转让长胜小贷参股权不构成重大资产重组

转让长胜小贷参股权前一年度公司与长胜小贷相关财务数据对比情况如下：

2019 年度/2019.12.31			
财务指标	长胜小贷	雅达股份	长胜小贷*30%/雅达股份
资产总额（万元）	10,524.90	48,120.77	6.56%
净资产额（万元）	10,486.13	32,163.59	9.78%
营业收入（万元）	492.94	23,713.46	0.62%

注：上述长胜小贷财务数据经广东翔宇会计师事务所有限公司审计。

截至 2019 年 12 月 31 日，长胜小贷 30%的股权对应的资产总额、资产净额占本公司最

近一个会计年度（2019 年度）经审计的合并财务会计报表期末资产总额、资产净额的比例分别为 6.56%、9.78%，均未达到公司截至 2019 年 12 月 31 日资产总额、净资产额的 50%；2019 年长胜小贷 30%的股权对应的营业收入占公司 2019 年营业收入的比例为 0.62%，亦不足 50%，故本次出售股权交易不构成《非上市公众公司重大资产重组管理办法》《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。

#### 4、转让宝砾微参股权

##### （1）基本情况

宝砾微系由王煌英、汤晓宇和邓海飞于 2014 年 10 月 15 日出资成立的有限责任公司，设立时注册资本为 500 万元，王煌英、汤晓宇和邓海飞分别持有 70%、29%和 1%的股权，主要从事集成电路设计、研发和销售。2018 年 6 月 12 日，公司与宝砾微签署《关于深圳宝砾微电子有限公司之增资协议》，公司以 1,000 万元出资认购宝砾微 6.67%的股权，认购价格为 20.95 元/注册资本。

为配合公司发展战略部署，2020 年 12 月 7 日，公司与宝砾微第一大股东邓海飞及宝砾微签署《股权转让协议》，约定将公司持有的宝砾微 6.22%的股权全部转让给邓海飞，转让总价款为人民币 1,020.00 万元。

公司转让宝砾微股权前，宝砾微股权结构如下：邓海飞、王煌英、汤晓宇、张杏梅、邱允柱、黄有如、深圳市光合澜汇投资合伙企业（有限合伙）、杭州光大瞰澜投资合伙企业（有限合伙）、深圳同芯合创企业管理合伙企业（有限合伙）、临安瞰澜金控创业投资合伙企业（有限合伙）、罗许荪、李建平、雅达股份和深圳市前海鹏德移动互联网创业投资基金（有限合伙）分别持有 36.50%、8.93%、3.82%、2.98%、2.98%、2.98%、0.37%、7.41%、17.79%、1.48%、1.24%、0.62%、6.22%和 6.67%的股权，宝砾微实际控制人为邓海飞。

根据宝砾微财务报表，截至 2020 年 9 月 30 日，宝砾微净资产账面价值为 2,276.90 万元；2020 年 10 月 26 日，北京北方亚事资产评估事务所（特殊普通合伙）出具“北方亚事咨评字[2020]第 01-105 号”《广东雅达电子股份有限公司拟转让股权所涉及的深圳宝砾微电子有限公司股东全部权益价值资产评估咨询报告》，根据该评估报告，截至评估基准日 2020 年 9 月 30 日，宝砾微的股东全部权益价值为 14,800.81 万元，增值额为 12,523.91 万元。公司转让宝砾微 6.22%的股权成交额为 1,020.00 万元，高于该项权益资产的评估值。

根据《公司章程》的有关规定，转让宝砾微参股权成交金额未达到最近一期经审计的公



司合并报表资产总额的 10%的标准，交易事项无需提交董事会或股东大会审议，由公司董事长批准本次交易。

2020 年 12 月 29 日，宝砾微在深圳市市场监督管理局办理了变更登记。本次转让后，公司不再持有宝砾微股权。

## (2) 转让宝砾微参股权不构成重大资产重组

转让宝砾微参股权前一年度公司与宝砾微相关财务数据对比情况如下：

2019 年度/2019.12.31			
财务指标	宝砾微	雅达股份	宝砾微*6.22%/雅达股份
资产总额（万元）	2,978.30	48,120.77	0.38%
净资产额（万元）	2,483.23	32,163.59	0.48%
营业收入（万元）	1,330.79	23,713.46	0.35%

注：上述宝砾微财务数据经深圳道勤会计师事务所（普通合伙）审计。

截至 2019 年 12 月 31 日，宝砾微 6.22%的股权对应的资产总额、资产净额占本公司最近一个会计年度（2019 年度）经审计的合并财务会计报表期末资产总额、资产净额的比例分别为 0.38%、0.48%，均未达到公司截至 2019 年 12 月 31 日资产总额、净资产额的 50%；2019 年宝砾微 6.22%的股权对应的营业收入占公司 2019 年营业收入的比例为 0.35%，亦不足 50%，故本次出售股权交易不构成《非上市公司重大资产重组管理办法》《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。

## 5、关于公司在 12 个月内连续对同一或者相关资产进行出售不构成重大资产重组的说明

公司连续 12 个月内相关资产出售情况如下：

转让时间	交易标的	转让价格 (万元)	合计数/雅达股份 2019 年末资产总额	合计数/雅达股份 2019 年末净资产
2020 年 6 月	长胜实业	4,285.86	<b>15.14%</b>	<b>22.65%</b>
2020 年 12 月	长胜小贷	1,980.00		
2020 年 12 月	宝砾微	1,020.00		
<b>合计</b>		<b>7,285.86</b>		

公司 2019 年未经审计的合并财务报表期末资产总额为 48,120.77 万元，期末净资产额为 32,163.59 万元，公司连续 12 个月内相关资产出售累计数额占公司最近一个会计年度经审计的期末资产总额和净资产额的比例分别为 15.14%和 22.65%，未达到《非上市公司重大资产重组管理办法》《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组标准。

报告期内公司不存在重大资产重组，公司上述重组事项对公司业务和管理、股权结构及经营业绩不存在重大影响。

#### **（七） 报告期内控制权变动情况**

报告期内公司控股股东、实际控制人一直为王煌英先生，公司不存在控制权变动的情况。

#### **（八） 报告期内股利分配情况**

2019年4月23日，雅达股份2018年年度股东大会决议以总股本125,315,200股为基数，向全体股东每10股派1.00元人民币现金（含税）。该次利润分配已于2018年年度股东大会召开后两个月内实施完毕。

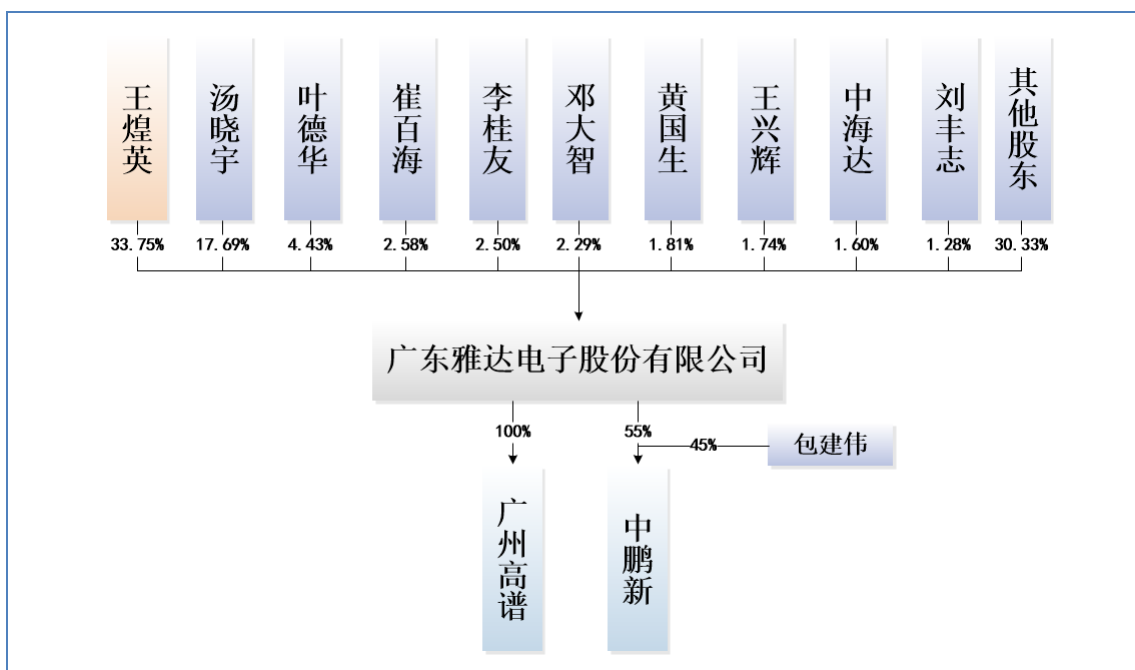
2020年5月12日，雅达股份2019年年度股东大会决议以总股本125,315,200股为基数，向全体股东每10股派人民币现金1.50元（含税）。该次利润分配已于2019年年度股东大会召开后两个月内实施完毕。

2020年9月8日，雅达股份2020年第三次临时股东大会决议以总股本125,315,200股为基数，向全体股东每10股派人民币现金3.00元（含税）。该次利润分配已于2020年第三次临时股东大会召开后两个月内实施完毕。

2021年5月20日，雅达股份2020年年度股东大会决议以总股本125,315,200股为基数，向全体股东每10股派人民币现金2.00元（含税）。该次利润分配已于2020年年度股东大会召开后两个月内实施完毕。

### **三、 发行人的股权结构**

截至2021年12月31日，发行人股权结构图如下：



注：上图为截至 2021 年 12 月 31 日的数据。

#### 四、 发行人股东及实际控制人情况

##### (一) 控股股东、实际控制人情况

截至本招股说明书签署日，王煌英先生直接持有公司 33.75% 股份，能够对股东大会的决议产生重大影响，为公司控股股东、实际控制人，其简历如下：

王煌英先生，1964 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，具备物理专业背景，工程师职称，身份证号码为 44250119640929\*\*\*\*。1986 年 7 月至 1988 年 5 月，任惠阳农业技术学校教员；1988 年 5 月至 1992 年 3 月，历任河源市机械电子工业总公司生产计划科长、副总经理；1992 年 3 月至 1995 年 12 月，任河源市银河电子实业公司副总经理；1996 年 1 月至今，历任公司总经理、董事长职务，现任本公司董事长，广州高谱执行董事、总经理。

##### (二) 持有发行人 5% 以上股份的其他主要股东

截至本招股说明书签署日，持股 5% 以上其他股东共有 1 名，为自然人汤晓宇，其简历如下：

汤晓宇先生，1971 年 2 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，具备电力工程专业背景，工程师职称，身份证号码为 36252519710217\*\*\*\*。1992 年 7 月至 1995 年 4 月，历任河源市银河电子实业公司技术员、技术科长；1995 年 5 月至今，历任公司副总经

理、董事、总经理，现任公司副董事长、总工程师。曾荣获河源市先进科技工作者荣誉称号、广东省科学技术三等奖、广东省职工技术创新成果奖二等奖、河源市科技进步一等奖等，是公司多项专利的发明人。

### （三） 发行人的股份存在涉诉、质押、冻结或其他有争议的情况

截至本招股说明书签署日，控股股东和实际控制人及持有发行人 5%以上股份或表决权的主要股东持有发行人的股份不存在涉诉、质押、冻结或其他有争议的情况。

根据中国证券登记结算有限责任公司北京分公司出具的截至 2021 年 12 月 31 日发行人《证券质押及司法冻结明细表》，其他股东股权质押及司法冻结情况如下：

股东凌友武（证券账户 009943\*\*\*\*）持有的发行人 90,000 股股份被司法冻结，冻结机关为河源市源城区人民法院，冻结日期为 2020 年 8 月 19 日，解冻日期为 2023 年 8 月 18 日。

### （四） 控股股东、实际控制人及持有发行人 5%以上股份的其他主要股东所控制的其他企业情况

截至本招股说明书签署日，除发行人及其子公司外，公司控股股东、实际控制人王煌英先生仅有一家参股企业宝砾微，无控制的其他企业；持有公司 5%以上股份的其他股东汤晓宇仅参股发行人、宝砾微和那曲地区那梵制药有限公司三家企业，无控制的其他企业。

## 五、 发行人股本情况

### （一） 本次发行前后的股本结构情况

公司本次发行前总股本 12,531.52 万股。本次拟公开发行股票不超过 4,178.00 万股（未考虑本次发行的超额配售选择权）、不超过 4,804.70 万股（考虑超额配售选择权），且本次发行后公众股东持股比例不低于公司发行后总股本的 25%。发行后总股本不超过 16,709.52 万股（未考虑超额配售选择权）或不超过 17,336.22 万股（考虑超额配售选择权）。

假定本次发行新股 4,178.00 万股（未考虑本次发行的超额配售选择权）或 4,804.70 万股（考虑超额配售选择权），前十名股东不参与认购，发行前后公司股东股本情况如下表所示：

序号	股东名称/姓名	本次发行前		本次发行后 (未考虑超额配售选择权)		本次发行后 (考虑超额配售选择权)	
		股数(万股)	比例	股数(万股)	比例	股数(万股)	比例
1	王煌英	4,229.80	33.75%	4,229.80	25.31%	4,229.80	24.40%
2	汤晓宇	2,216.62	17.69%	2,216.62	13.27%	2,216.62	12.79%
3	叶德华	555.08	4.43%	555.08	3.32%	555.08	3.20%
4	崔百海	323.50	2.58%	323.50	1.94%	323.50	1.87%
5	李桂友	312.78	2.50%	312.78	1.87%	312.78	1.80%
6	邓大智	286.62	2.29%	286.62	1.72%	286.62	1.65%
7	黄国生	226.90	1.81%	226.90	1.36%	226.90	1.31%
8	王兴辉	217.71	1.74%	217.71	1.30%	217.71	1.26%
9	中海达	200.00	1.60%	200.00	1.20%	200.00	1.15%
10	刘丰志	160.00	1.28%	160.00	0.96%	160.00	0.92%
11	现有其他股东	3,802.51	30.34%	3,802.51	22.76%	3,802.51	21.93%
12	公开发行新股	-	-	4,178.00	25.00%	4,804.70	27.71%
	<b>合计</b>	<b>12,531.52</b>	<b>100.00%</b>	<b>16,709.52</b>	<b>100.00%</b>	<b>17,336.22</b>	<b>100.00%</b>

注：上表为截至2021年12月31日的数据。

## (二) 本次发行前公司前十名股东情况

序号	股东姓名/名称	持股数量 (万股)	股权比例(%)	股份性质	限售情况
1	王煌英	4,229.80	33.75	自然人股	3,110.33
2	汤晓宇	2,216.62	17.69	自然人股	1,660.44
3	叶德华	555.08	4.43	自然人股	481.79
4	崔百海	323.50	2.58	自然人股	-
5	李桂友	312.78	2.50	自然人股	247.19
6	邓大智	286.62	2.29	自然人股	229.89
7	黄国生	226.90	1.81	自然人股	-
8	王兴辉	217.71	1.74	自然人股	-
9	中海达	200.00	1.60	非国有法人股	-
10	刘丰志	160.00	1.28	自然人股	-
11	现有其他股东	3,802.51	30.33	-	291.23
	<b>合计</b>	<b>12,531.52</b>	<b>100.00</b>	-	<b>6,020.85</b>

注：上表为截至2021年12月31日的数据。

## (三) 其他披露事项

无。

## 六、 股权激励等可能导致发行人股权结构变化的事项

无。

## 七、 发行人的分公司、控股子公司、参股公司情况

截至本招股说明书签署日，发行人拥有 2 家控股子公司，无参股公司和分公司；报告期内，发行人曾有 3 家参股公司和 2 家分公司。具体情况如下：

### （一）控股公司情况

#### 1、广州高谱

企业名称	广州高谱技术有限公司
统一社会信用代码	91440101MA5CLJ9T87
成立日期	2019 年 1 月 28 日
住所/主要生产经营地	广州市黄埔区瑞和路 39 号 H3 座 701 至 728 号
注册资本/实收资本	3,000 万元/3,000 万元
法定代表人	王煌英
经营范围	仪器仪表批发；电气设备批发；消防设备、器材的零售；教学设备的研究开发；数字动漫制作；机器人的技术研究、技术开发；机器人系统销售；机器人系统技术服务；工程技术咨询服务；物联网技术研究开发；机电设备安装工程专业承包；技术服务（不含许可审批项目）；集中抄表装置的设计、安装、维修；通信系统设备产品设计；电子产品设计服务；软件开发；软件零售；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；监控系统工程安装服务；智能化安装工程服务；节能技术开发服务；能源管理服务；能源技术咨询服务；建筑物电力系统安装；人工智能算法软件的技术开发与技术服务；楼宇设备自控系统工程服务；消防设施工程专业承包；消防设施工程设计与施工
主营业务/主要产品或服务	电力监控系统集成服务
公司类型	有限责任公司
股权结构	雅达股份持有 100% 的股权

广州高谱主要从事电力监控系统集成服务，属于公司主营业务的组成部分。

### （2）财务情况

最近一年，广州高谱财务情况如下：

单位：万元

序号	公司名称	总资产	净资产	净利润
		2021.12.31	2021.12.31	2021 年度
1	广州高谱	2,340.28	1,674.98	-363.99

注：以上财务数据经大信所审计。

## 2、中鹏新

### (1) 基本情况

企业名称	深圳中鹏新电气技术有限公司
统一社会信用代码	91440300349623075U
成立日期	2015年7月17日
住所/主要生产经营地	深圳市龙华区福城街道章阁社区塘前工业区1号7栋101、201
注册资本/实收资本	1,000万元/1,000万元
法定代表人	邓大智
经营范围	一般经营项目是：网络设备、安防报警设备的销售；电源分配单元、电气产品配件、浪涌保护器、电源、信号防雷器的设计、技术开发、销售；列头柜、配电柜、配电箱、电源柜、避雷器、避雷针、接地产品、低压成套设备的销售；国内贸易；货物及技术进出口。（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营），许可经营项目是：网络设备、安防报警设备、电源分配单元、电气产品配件、浪涌保护器、电源、信号防雷器的加工；列头柜、配电柜、配电箱、电源柜、避雷器、避雷针、接地产品、低压成套设备的生产；二类医疗器械产品、测温枪、口罩的销售。
主营业务/主要产品或服务	配电机柜产品的研发、生产和销售/配电机柜
公司类型	有限责任公司
股权结构	雅达股份持有55%的股权、包建伟持有45%的股权

中鹏新主要从事配电机柜产品的研发、生产和销售，属于公司主营业务的组成部分。

### (2) 财务情况

最近一年，中鹏新财务情况如下：

单位：万元

序号	公司名称	总资产	净资产	净利润
		2021.12.31	2021.12.31	2021年度
1	中鹏新	5,157.91	783.58	-28.39

注：以上财务数据经大信所审计。

### (二) 报告期内曾参股公司情况

#### 1、宝砾微

企业名称	深圳宝砾微电子有限公司
统一社会信用代码	91440300319316445F
发行人入股时间	2018年10月30日

发行人转让股权时间	2020年12月29日
发行人转让股权前出资金额	48.79万元
发行人转让股权前出资比例	6.22%
主营业务	集成电路设计、研发和销售
控股方	邓海飞

## 2、长胜小贷

企业名称	河源市江东新区长胜小额贷款有限公司
统一社会信用代码	91441600MA4UJFFR2Q
发行人入股时间	2015年11月4日
发行人转让股权时间	2020年12月17日
发行人转让股权前出资金额	3,000.00万元
发行人转让股权前出资比例	30.00%
主营业务	办理各项小额贷款
控股方	古雄胜

## 3、长胜实业

企业名称	河源市长胜实业有限公司
统一社会信用代码	91441602082573047N
发行人入股时间	2013年11月8日
发行人转让股权时间	2020年6月18日
发行人转让股权前出资金额	105.00万元
发行人转让股权前持股比例	35.00%
主营业务	房地产开发
控股方	古雄胜

截至本招股说明书签署日，上述参股公司均已对外转让，具体情况参见本节之“二、发行人挂牌期间的基本情况”之“（六）报告期内重大资产重组情况”。

### （三）报告期内曾设立的分公司情况

#### 1、广东雅达电子股份有限公司广州分公司

企业名称	广东雅达电子股份有限公司广州分公司
统一社会信用代码	91440101MA5AYG661M
住所/主要生产经营地	广州市海珠区会展南五路1号5号1021房
负责人	曾保权
公司类型	股份有限公司分公司（非上市、自然人投资或控股）
经营范围	软件开发；数字动漫制作；信息技术咨询服务；计算机房维护服务；信息系统集成服务；电能质量监测；集中抄表装置的设计、安装、维修；电力抄表装置、负荷控制装置的设计、安装、维修；电子、通信与自动控制技术研究、开发；机器人的技术研究、技术开发；物联网技术研究开发；人工智能



	算法软件的技术开发与技术服务；消防检测技术研究、开发
成立日期	2018年7月3日
注销日期	2019年7月23日
注销原因	公司发展战略调整

## 2、广东雅达电子股份有限公司惠州分公司

企业名称	广东雅达电子股份有限公司惠州分公司
统一社会信用代码	91441302MA52MJ6U3T
住所/主要生产经营地	惠州市惠城区马安镇新乐工业区新乐路13号（厂房）一楼
负责人	王煌英
公司类型	股份有限公司分公司（非上市、自然人投资或控股）
经营范围	研发、生产、销售：电力测控装置、教学仪器及实验装置、教育装备；测量仪器设备的技术咨询、技术服务；计算机系统集成及相关技术服务；自动化系统工程及维保服务。（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）
成立日期	2018年12月13日
注销日期	2020年8月27日
注销原因	公司发展战略调整

## 八、董事、监事、高级管理人员情况

### （一）董事、监事、高级管理人员的简要情况

#### 1、董事会成员

本公司董事会由7名董事组成，其中独立董事3名，所有董事均通过股东大会选举产生。

本届董事会成员任期及提名情况如下：

序号	姓名	任职	提名人	任职期间
1	王煌英	董事长	董事会	2019.09.06-2022.09.05
2	汤晓宇	副董事长	董事会	2019.09.06-2022.09.05
3	叶德华	董事	董事会	2019.09.06-2022.09.05
4	邓大智	董事	董事会	2019.09.06-2022.09.05
5	谢永勇	独立董事	董事会	2020.05.12-2022.09.05
6	张永俊	独立董事	董事会	2020.05.12-2022.09.05
7	胡轶	独立董事	董事会	2021.01.08-2022.09.05

本公司现任董事简历如下：

**王煌英先生 董事长**

具体内容参见本节之“四、发行人股东及实际控制人情况”之“（一）控股股东、实际

控制人情况”相关内容。

**汤晓宇先生 副董事长**

具体内容参见本节之“四、发行人股东及实际控制人情况”之“（二）持有发行人 5%以上股份的其他主要股东”相关内容。

**叶德华先生 董事**

1969 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，具备无线电专业背景。1990 年 7 月至 1993 年 7 月，任深圳市景丰电子有限公司技术员；1993 年 7 月至 1995 年 10 月，任河源市银河电子实业公司技术员；1995 年 10 月至今，历任公司销售总监、副总经理、监事，现任公司董事、采购部总监。

**邓大智先生 董事**

1970 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，具备电气自动化专业背景，高级工程师职称。1993 年 9 月至 1999 年 3 月，任河源市银河电子实业公司工程师；1999 年 4 月至今，历任公司技术部经理、副总经理，现任公司董事、副总经理。

**谢永勇先生 独立董事**

1972 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中国注册会计师，大专学历。1993 年 7 月至 1999 年 8 月，任广东省河源丝绸进出口公司副经理；1999 年 10 月至 2004 年 7 月，任广东翔宇会计师事务所有限公司审计员；2004 年 8 月至 2012 年 12 月，任河源市南宏会计师事务所（普通合伙）合伙人；2013 年 1 月 2022 年 3 月，任广东天博会计师事务所（普通合伙）执行事务合伙人；2020 年 5 月至今，任广东中博财税咨询有限公司监事；2020 年 5 月至今，任公司独立董事；2021 年 1 月至今，任亿晶光电科技股份有限公司独立董事；2021 年 3 月至今，任河源速达软件管理有限公司执行董事、总经理。

**张永俊先生 独立董事**

1965 年 2 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历，教授。1985 年 7 月至 1991 年 3 月，任景德镇陶瓷大学机械系助教；1994 年 7 月至今，任广东工业大学机电工程学院教授、博士生导师；2020 年 5 月至今，任公司独立董事。

**胡轶先生 独立董事**

1972 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，律师、注册资产

评估师。1995年7月至2000年6月，任广东省科技评估中心干部；2000年6月至2020年3月，分别任国信联合律师事务所、广东中信协诚律师事务所、国信联合律师事务所、国信信扬律师事务所、国信信扬（南沙）律师事务所、北京市康达（广州）律师事务所律师；2016年9月至今，任广东世贸通企业管理有限公司监事；2019年4月至今，任绿景控股股份有限公司独立董事；2020年3月至今，任北京大成（广州）律师事务所律师；2020年5月至今，任青木数字技术股份有限公司独立董事；2021年1月至今，任公司独立董事。

## 2、监事会成员

本公司监事会由3名监事组成，其中职工代表监事1名，由公司职工通过职工代表大会选举产生。本届监事会成员的基本情况如下：

序号	姓名	任职	提名人	任职期间
1	李桂友	监事会主席	监事会	2019.09.06-2022.09.05
2	陈伟明	监事	监事会	2019.09.06-2022.09.05
3	邓小花	职工监事	职工代表大会	2019.09.06-2022.09.05

本公司现任监事简历如下：

### 李桂友先生 监事会主席

1969年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，具备工业电气自动化专业背景，工程师职称。1992年7月至1997年8月，历任河源市银河电子实业公司任技术员、车间主任；1997年8月至1998年12月，任深圳市成星自动化系统有限公司研发工程师；1999年1月至今，历任公司研发工程师、研发部经理、副总经理、董事，现任本公司监事会主席、品管部总监。

### 陈伟明先生 监事

1965年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。1987年1月至1989年2月，任广东东江有色金属公司技术员；1989年2月至1992年5月，任河源市公路局干部；1992年5月至2001年2月，任河源市经济技术发展总公司经理；2001年2月至今，历任公司销售部经理、副总经理、董事，现任公司监事、行政部总监。

### 邓小花女士 职工代表监事

1970年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，具备电子技术及计算机应用专业背景，工程师职称。1994年7月至1999年5月，任河源市银河电子实业公司技术

员；1999年6月至今，历任公司质检工程师/副经理、生产部经理，现任本公司职工代表监事、采购部经理。

### 3、高级管理人员

公司高级管理人员共6名，公司设总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等，均由董事会聘任。公司高级管理人员的基本情况如下：

序号	姓名	任职	任职期间
1	袁晓楠	总经理	2019.09.06-2022.09.05
2	邓大智	副总经理	2019.09.06-2022.09.05
3	陈运平	副总经理、董事会秘书	2019.09.06-2022.09.05
4	雷刚	副总经理	2019.09.06-2022.09.05
5	曾保权	副总经理	2019.09.06-2022.09.05
6	刘华浩	财务总监	2019.09.06-2022.09.05

本公司现任高级管理人员简历如下：

#### 袁晓楠先生 总经理

1967年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于清华大学电力系统及其自动化专业，硕士研究生学历。1993年8月至1995年2月，任河源市银河电子实业公司总工程师；1995年3月至2011年7月，任西门子（中国）有限公司上海分公司部门经理；2011年8月至2014年12月，任伊顿（中国）投资有限公司部门经理；2015年1月至今，历任公司副总经理、总经理。

#### 邓大智先生 副总经理

具体内容参见本招股说明书本节之“八、董事、监事、高级管理人员情况”之“（一）董事、监事、高级管理人员的简要情况”相关内容。

#### 陈运平先生 副总经理、董事会秘书

1965年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，具备物理专业背景。1987年8月至1990年3月，任惠阳师范专科学校讲师；1990年4月至1994年6月，任唐德电子（中国）有限公司工程师；1994年7月至1998年4月，任惠州市建设实业发展总公司人事部经理；1998年5月至2006年12月，任金山电化工业（惠州）有限公司电脑部经理；2007年1月至今，历任公司质检部经理、人事部经理，现任公司副总经理、董事会秘书。

#### 雷刚先生 副总经理

1976年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，具备计算机应用专业背景。1997年10月至2009年3月，任亿缔迈仪表（深圳）有限公司经理；2009年3月至2009年12月，任深圳市林洋电子有限公司工程师；2010年1月至今，历任公司工程师、项目经理，现任公司副总经理。曾荣获河源市科技进步一等奖，是公司多项专利的发明人。

#### 曾保权先生 副总经理

1981年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于华中科技大学软件工程专业，硕士研究生，正高级工程师、高级信息系统项目管理师。2004年7月至2005年2月，任江西省通信管理局技术员；2005年3月至今，历任公司软件工程师、项目经理、广州研发中心经理、系统集成中心总监，现任公司副总经理。曾荣获广东省节能先进个人奖、河源市科技进步特等奖、河源市科技进步一等奖等，是公司多项专利的发明人。

#### 刘华浩先生 财务总监

1977年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于深圳大学金融学专业，本科学历，注册会计师。1996年7月至2002年7月，任中国银行股份有限公司河源分行职员；2002年12月至2004年1月，任职于河源市财政局财务总监办；2004年1月至2010年6月，任职于河源市国有资产监督管理委员会；2010年6月至今，任公司财务总监。

## （二） 直接或间接持有发行人股份的情况

根据发行人的证券持有人名册（权益登记日为2021年12月31日），公司现任董事、监事、高级管理人员及其近亲属直接持有公司股份的情况如下：

姓名	本公司职务/亲属关系	持股股数（万股）	占比
王煌英	董事长	4,229.80	33.75%
王金标	王煌英之弟弟	105.00	0.84%
王秋云	王煌英之妹妹	50.00	0.40%
龚占勇	王煌英配偶之哥哥	48.00	0.38%
汤晓宇	副董事长	2,216.62	17.69%
刘敏生	汤晓宇配偶之弟弟	100.50	0.80%
张立	汤晓宇之妹夫	10.30	0.08%
叶德华	董事	555.08	4.43%
邓大智	董事、副总经理	286.62	2.29%
谢永勇	独立董事	-	-
张永俊	独立董事	-	-
胡轶	独立董事	-	-

李桂友	监事会主席	312.78	2.50%
陈伟明	监事	127.70	1.02%
邓小花	职工监事	131.26	1.05%
袁晓楠	总经理	-	-
陈运平	副总经理、董事会秘书	45.68	0.36%
雷刚	副总经理	50.00	0.40%
曾保权	副总经理	7.13	0.06%
刘华浩	财务总监	20.00	0.16%

上述董事、监事、高级管理人员及其近亲属持有的公司股份不存在涉诉、质押或冻结情况；除上述情况外，公司现任董事、监事、高级管理人员及其近亲属不存在其他间接持有发行人股份的情况。

### （三） 对外投资情况

截至本招股说明书签署日，董事、监事及高级管理人员中存在对外投资的具体情况如下：

姓名	对外投资企业	注册资本（万元）	出资比例	出资额（万元）	对外投资企业与发行人关系
王煌英	深圳宝砾微电子有限公司	784.0829	7.8563%	70.00	发行人报告期内曾参股的公司
汤晓宇	深圳宝砾微电子有限公司	784.0829	3.367%	30.00	发行人报告期内曾参股的公司
	那曲地区那梵制药有限公司	3,060.00	19.6078%	600.00	无
叶德华	河源市彭城汽车销售服务有限公司	1,000.00	20.00%	200.00	无
谢永勇	广东天博会计师事务所（普通合伙）	300.00	90.00%	270.00	关联企业
	河源速达软件管理有限公司	10.00	100.00%	10.00	关联企业

公司董事、监事及高级管理人员持有本公司股份的情况参见本节之“八、董事、监事、高级管理人员情况”之“（二）直接或间接持有发行人股份的情况”。

除上述情况外，截至本招股说明书签署日，公司董事、监事及高级管理人员不存在其他对外投资情况。

上述公司董事、监事及高级管理人员对外投资企业与公司主营业务不存在相同或相似情况，不存在与对外投资相关的承诺和协议，亦不存在任何利益冲突情形。

#### (四) 其他披露事项

##### 1、公司董事、监事及高级管理人员的兼职情况

截至本招股说明书签署日，公司董事、监事及高级管理人员在其他单位的任职情况如下表所示：

姓名	本公司职务	主要任职的其他单位名称	任职职务	任职单位与公司关系
王煌英	董事长	广州高谱技术有限公司	执行董事兼总经理	公司子公司
汤晓宇	副董事长	-	-	-
叶德华	董事	-	-	-
邓大智	董事、副总经理	深圳中鹏新电气技术有限公司	执行董事	公司子公司
谢永勇	独立董事	亿晶光电科技股份有限公司	独立董事	关联企业
		河源速达软件管理有限公司	执行董事兼总经理	关联企业
		广东中博财税咨询有限公司	监事	关联企业
张永俊	独立董事	广东工业大学	教授、博士生导师	-
胡轶	独立董事	北京大成（广州）律师事务所	律师	-
		青木数字技术股份有限公司	独立董事	关联企业
		绿景控股股份有限公司	独立董事	关联企业
		广东世贸通企业管理有限公司	监事	-
李桂友	监事会主席	广州高谱技术有限公司	监事	公司子公司
陈伟明	监事	-	-	-
邓小花	职工监事	-	-	-
袁晓楠	总经理	-	-	-
陈运平	副总经理、董事会秘书	-	-	-
雷刚	副总经理	-	-	-
曾保权	副总经理	-	-	-
刘华浩	财务总监	-	-	-

除上述情况外，公司董事、监事及高级管理人员无在其他单位任职的情况。

##### 2、董事、监事及高级管理人员相互之间的关系

截至本招股说明书签署日，公司现任全体董事、监事及高级管理人员相互之间不存在配偶关系或三代以内亲属关系。

### 3、董事、监事及高级管理人员的薪酬情况

#### (1) 董事、监事、高级管理人员的薪酬组成、确定依据

公司根据《中华人民共和国劳动合同法》等有关法律法规、部门规章等，结合公司行业和经营特点，制定了《劳动人事管理制度》等相关制度，作为公司董事（不含独立董事）、监事及高级管理人员的薪酬管理依据。公司董事（不含独立董事）、监事及高级管理人员的薪酬主要包括工资、奖金、社会保险、住房公积金、各项津贴补贴和福利；独立董事薪酬为独立董事津贴。

#### (2) 薪酬总额占公司利润总额的比例

报告期内，公司董事、监事及高级管理人员的薪酬总额占公司利润总额的比例情况如下：

单位：万元

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
薪酬总额	453.96	426.02	402.71
利润总额	5,331.50	8,223.80	5,221.19
薪酬总额占利润总额的比重	8.51%	5.18%	7.71%

#### (3) 最近一年在发行人及其关联企业处领取薪酬的情况

2021 年度，公司董事、监事及高级管理人员在公司及其关联企业领取的薪酬情况如下表：

单位：万元

姓名	本公司职务	2021 年度	是否在关联方领薪	备注
王煌英	董事长	37.66	否	-
汤晓宇	副董事长	34.84	否	-
叶德华	董事	22.15	否	-
邓大智	董事、副总经理	63.35	否	-
谢永勇	独立董事	3.60	是	在关联企业广东天博会计师事务所（普通合伙）、亿晶光电科技股份有限公司领薪
张永俊	独立董事	3.60	否	-
胡轶	独立董事	3.60	是	在关联企业青木数字技术股份有限公司、绿景控股股份有限公司领薪
李桂友	监事会主席	24.92	否	-
陈伟明	监事	21.52	否	-
邓小花	职工监事	19.19	否	-
袁晓楠	总经理	58.10	否	-



陈运平	副总经理、董事会秘书	37.20	否	-
雷刚	副总经理	45.60	否	-
曾保权	副总经理	40.69	否	-
刘华浩	财务总监	37.95	否	-
合计		453.96	-	-

除上述薪酬外，公司董事、监事及高级管理人员不存在其他特殊待遇和退休金计划。

#### 4、董事、监事及高级管理人员报告期内变动情况

##### (1) 董事变动情况

期间	董事会成员	变动原因
2019.01.01-2019.09.05	王煌英、汤晓宇、叶德华、邓大智、陈伟明	-
2019.09.06-2020.05.11	王煌英、汤晓宇、叶德华、邓大智、袁晓楠	换届
2020.05.12-2020.12.14	王煌英、汤晓宇、叶德华、邓大智、袁晓楠、谢永勇、张永俊	补选独立董事
2020.12.15-2021.01.07	王煌英、汤晓宇、叶德华、邓大智、谢永勇、张永俊	袁晓楠辞任董事
2021.01.08 至今	王煌英、汤晓宇、叶德华、邓大智、谢永勇、张永俊、胡轶	补选独立董事

2019年9月6日，公司召开2019年第一次临时股东大会，审议通过《关于公司董事会换届选举的议案》，选举王煌英、汤晓宇、叶德华、邓大智、袁晓楠为董事，由上述人员组成公司第四届董事会。变动原因：换届。

2020年5月12日，公司召开2019年度股东大会，选举谢永勇、张永俊为公司第四届董事会独立董事。变动原因：补选独立董事。

2020年12月15日，公司董事会收到董事袁晓楠递交的辞职报告，自2020年12月15日起辞职生效。变动原因：袁晓楠因工作安排辞任董事。

2021年1月8日，公司召开2021年第一次临时股东大会，选举胡轶为公司第四届董事会独立董事。变动原因：补选独立董事。

公司董事的上述变动均履行了必要的法律程序，符合相关法律、法规和《公司章程》的规定，报告期内董事的变动不构成重大不利变化，对公司的生产经营未造成不利影响。

##### (2) 监事变动情况

期间	监事会成员	变动原因
2019.01.01-2019.09.05	李桂友、黄国生、邓小花	-

2019.09.06-2022.09.05	李桂友、陈伟明、邓小花	换届
-----------------------	-------------	----

2019年9月6日，公司召开2019年第一次临时股东大会，审议通过《关于公司监事会换届选举的议案》，选举李桂友和陈伟明为公司第四届监事会成员，并与经2019年8月16日召开的2019年第一次职工代表大会选出的职工代表监事邓小花组成公司第四届监事会，任期为三年。

公司监事的上述变动履行了必要的法律程序，符合相关法律、法规和《公司章程》的规定，报告期内监事的变动不构成重大不利变化，对公司的生产经营未造成不利影响。

### (3) 高级管理人员变动情况

期间	高级管理人员	变动原因
2019.01.01-2019.09.05	袁晓楠、邓大智、陈运平、雷刚、曾保权、刘华浩	-
2019.09.06-2022.09.05	袁晓楠、邓大智、陈运平、雷刚、曾保权、刘华浩	换届

2019年9月6日，公司召开第四届董事会第一次会议，同意聘请袁晓楠为公司总经理，聘请邓大智、雷刚、曾保权为公司副总经理，聘请陈运平为公司副总经理兼董事会秘书，聘请刘华浩为公司财务总监，任期三年。

公司高级管理人员的上述变动履行了必要的法律程序，符合相关法律、法规和《公司章程》的规定，报告期内高级管理人员的变动不构成重大不利变化，对公司的生产经营未造成不利影响。

### 5、董事、监事及高级管理人员报告期内敏感期交易情况

2022年3月28日，全国股转公司挂牌公司管理二部对监事陈伟明下发了《关于对陈伟明的监管工作提示》（公司二部提示〔2022〕061号），发行人监事陈伟明于2022年2月7日至2022年2月11日期间共减持公司股份25,000股，交易金额为212,750.00元，持有股份的变动比例为0.02%。上述减持行为发生在发行人2021年年度报告披露的前三十日内，构成敏感期交易。

2022年3月31日，全国股转公司挂牌公司管理二部对董事邓大智下发了《关于对邓大智的监管工作提示》（公司二部提示〔2022〕070号），发行人董事邓大智于2021年12月13日减持公司股份40,000股，交易金额为332,100.00元，持有股份的变动比例为0.03%，上述减持行为发生于发行人筹划本次发行上市重大事件敏感期内，构成敏感期交易。

此外，经发行人自查，公司监事李桂友于2021年12月6日至2021年12月13日期间

共减持公司股份 27,000 股，交易金额为 217,900.00 元，持有股份的变动比例为 0.02%，上述减持行为发生于发行人筹划本次发行上市重大事件敏感期内，构成敏感期交易。

针对上述发行人相关责任主体的违规行为，发行人已组织董事、监事以及高级管理人员进行了集中培训，加强管理层对公司治理、信息披露等相关规定的学习，提高合规意识，上述不规范的问题已完成整改。

根据《全国中小企业股份转让系统自律监管措施和纪律处分实施细则》《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等相关规定，监管工作提示不属于全国股转公司采取的自律监管措施或纪律处分，亦不属于行政处罚。因此，发行人监事陈伟明、李桂友以及董事邓大智等相关主体的上述敏感期交易行为不属于重大违法违规行为，且违规行为已经整改规范，上述敏感期交易行为不会对本次发行上市构成实质性障碍。

## 九、重要承诺

### （一）与本次公开发行有关的承诺情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺类型	承诺具体内容
实际控制人、控股股东，持有公司股份的董事、监事、高级管理人员及与实际控制人、控股股东有亲属关系的其他股东	2022年2月18日	-	关于股份锁定的承诺	详见本招股说明书“第四节 发行人基本情况”之“九、重要承诺”之“（三）其他披露事项”
控股股东、实际控制人及持股 10%以上的股东	2022年2月18日	-	关于股东持股及减持意向的承诺	详见本招股说明书“第四节 发行人基本情况”之“九、重要承诺”之“（三）其他披露事项”
发行人及其控股股东、实际控制人、董事（独立董事除外）、高级管理人员	2022年2月18日	-	关于稳定股价的措施及承诺	详见本招股说明书“第四节 发行人基本情况”之“九、重要承诺”之“（三）其他披露事项”
发行人、控股股东、实际控制人、董事、	2022年2月18日	-	关于填补被摊薄即期回报的措施及承诺	详见本招股说明书“第四节 发行人基本情况”之“九、重

高级管理人员				要承诺”之“（三）其他披露事项”
发行人及其控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员	2022年2月18日	-	关于发行申请文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺	详见本招股说明书“第四节 发行人基本情况”之“九、重要承诺”之“（三）其他披露事项”
发行人及其控股股东、实际控制人、董事、持股5%以上股东、监事、高级管理人员及与控股股东、实际控制人有亲属关系的其他股东	2022年2月18日	-	关于未履行相关承诺的约束措施的承诺	详见本招股说明书“第四节 发行人基本情况”之“九、重要承诺”之“（三）其他披露事项”
控股股东、实际控制人	2022年2月18日	-	关于避免同业竞争的承诺	详见本招股说明书“第四节 发行人基本情况”之“九、重要承诺”之“（三）其他披露事项”
实际控制人、控股股东、董事、监事、高级管理人员、持股5%以上的股东	2022年2月18日	-	关于规范和减少关联交易的承诺	详见本招股说明书“第四节 发行人基本情况”之“九、重要承诺”之“（三）其他披露事项”
控股股东、实际控制人	2022年2月18日	-	关于票据使用不规范相关事宜的承诺	详见本招股说明书“第四节 发行人基本情况”之“九、重要承诺”之“（三）其他披露事项”
控股股东、实际控制人，包建伟	2022年2月18日	-	关于深圳中鹏新电气技术有限公司租赁房产瑕疵的承诺	详见本招股说明书“第四节 发行人基本情况”之“九、重要承诺”之“（三）其他披露事项”
控股股东、实际控制人及持股5%以上的股东	2022年2月18日	-	关于员工社保、住房公积金缴纳情况的承诺	详见本招股说明书“第四节 发行人基本情况”之“九、重要承诺”之“（三）其他披露事项”

## （二） 前期公开承诺情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺类型	承诺具体内容
实际控制人或控股股东	2014年1月2日	-	同业竞争承诺	不以任何方式直接或间接经营任何与公司主营业务有竞争或可能构成竞争的业务,以避免与公司构成同业竞争
汤晓宇、叶德华	2014年1月2日	-	同业竞争承诺	不以任何方式直接或间接经营任何与公司主营业务有竞争或可能构成竞争的业务,以避免与公司构成同业竞争
挂牌时主要股东王煌英、汤晓宇、叶德华、黄国生、李桂友、崔百海和邓大智	2014年1月2日	-	补缴个税	无条件、全额缴纳公司整体更时可能被追缴个税及滞纳金等相关费用
挂牌时主要股东王煌英、汤晓宇、叶德华、黄国生、李桂友、崔百海和邓大智	2014年1月2日	-	补缴社保费及住房公积金	为公司补缴可能被追缴的承诺函签署日前各项社会保险及住房公积金及滞纳金、罚款等费用
包建伟	2019年7月22日	2023年12月31日	业绩补偿承诺	2020-2023年度共实现净利润2,100万元,如不达标则需向公司作出补偿

### (三) 其他披露事项

本次公开发行有关的承诺具体情况:

#### 1、关于股份锁定的承诺

##### (1) 公司控股股东和实际控制人承诺

发行人控股股东、实际控制人王煌英承诺:

①自公司股票上市之日起12个月内,本人不转让或者委托他人管理本人直接和间接持有的公司首发前股份,也不提议由公司回购该部分股份。

②本人所持股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；公司上市后 6 个月内，如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，则本人直接或间接持有公司股票的锁定期自动延长 6 个月。如公司发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价作相应调整。

③本人在担任公司董事/监事/高级管理人员期间，在满足股份锁定承诺的前提下，本人每年直接或间接转让的公司股份不超过本人通过直接或间接方式所持公司股份总数的 25%。如本人不再担任公司董事/监事/高级管理人员，则自不再担任上述职位之日起半年内，本人将不转让本人直接或间接持有的公司股份。

④本人将严格遵守可适用的法律法规和监管部门关于持股及股份变动的有关规定以及作出的股份锁定承诺。

⑤如关于股份锁定的法律法规和监管部门的要求发生变化，则本人保证适用变更后的法律法规和监管部门的要求。

⑥如本人违反上述承诺，则本人所获增值收益将归公司所有，并同意承担相应的法律责任。

## **(2) 与控股股东、实际控制人有亲属关系的其他股东承诺**

与控股股东、实际控制人有亲属关系的其他股东王金标、王秋云、龚占勇承诺：

①自公司股票上市之日起 12 个月内，本人不转让或者委托他人管理本人直接和间接持有的公司首发前股份，也不提议由公司回购该部分股份。

②公司上市后 6 个月内，如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于公司首次公开发行股票的发价，或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于公司首次公开发行股票的发价，则本人直接或间接持有公司股票的锁定期自动延长 6 个月。如公司发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价作相应调整。

③本人将严格遵守可适用的法律法规和监管部门关于持股及股份变动的有关规定以及作出的股份锁定承诺。

④如关于股份锁定的法律法规和监管部门的要求发生变化，则本人保证适用变更后的法

律法规和监管部门的要求。

⑤如本人违反上述承诺，则本人所获增值收益将归公司所有，并同意承担相应的法律责任。

### **(3) 持有公司股份的董事、高级管理人员承诺**

本次发行前持有发行人股份且同时担任公司董事、高级管理人员的王煌英、汤晓宇、叶德华、邓大智、陈运平、雷刚、曾保权、刘华浩承诺：

①自公司股票上市之日起 12 个月内，本人不转让或者委托他人管理本人直接和间接持有的公司首发前股份，也不提议由公司回购该部分股份。

②本人所持股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；公司上市后 6 个月内，如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于公司发行价，则本人直接或间接持有公司股票的锁定期自动延长 6 个月。如公司发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价作相应调整。

③本人在担任公司董事/高级管理人员期间，在满足股份锁定承诺的前提下，本人每年直接或间接转让的公司股份不超过本人通过直接或间接方式所持公司股份总数的 25%。如本人不再担任公司董事/高级管理人员，则自不再担任上述职位之日起半年内，本人将不转让本人直接或间接持有的公司股份。

④本人将严格遵守可适用的法律法规和监管部门关于持股及股份变动的有关规定以及作出的股份锁定承诺。

⑤如关于股份锁定的法律法规和监管部门的要求发生变化，则本人保证适用变更后的法律法规和监管部门的要求。

⑥如本人违反上述承诺，则本人所获增值收益将归公司所有，并同意承担相应的法律责任。

### **(4) 持有公司股份的监事承诺**

本次发行前持有发行人股份且同时担任公司监事的李桂友、陈伟明、邓小花承诺：

①自公司股票上市之日起 12 个月内，本人不转让或者委托他人管理本人直接和间接持有的公司首发前股份，也不提议由公司回购该部分股份。

②本人在担任公司监事期间，在满足股份锁定承诺的前提下，本人每年直接或间接转让的公司股份不超过本人通过直接或间接方式所持公司股份总数的 25%。如本人不再担任公司监事，则自不再担任上述职位之日起半年内，本人将不转让本人直接或间接持有的公司股份。

③本人将严格遵守可适用的法律法规和监管部门关于持股及股份变动的有关规定以及作出的股份锁定承诺。

④如关于股份锁定的法律法规和监管部门的要求发生变化，则本人保证适用变更后的法律法规和监管部门的要求。

⑤如本人违反上述承诺，则本人所获增值收益将归公司所有，并同意承担相应的法律责任。

## **2、关于股东持股及减持意向的承诺**

### **(1) 公司控股股东和实际控制人承诺**

发行人控股股东、实际控制人王煌英承诺：

①本人看好公司发展前景，拟长期持有其股票。本人将严格遵守法律法规和本人出具的各项承诺，在限售期限内不减持公司股份。

②本人在减持公司股份时将依照《北京证券交易所股票上市规则（试行）》《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》等规定，严格遵守减持方式、减持比例、减持价格等要求，履行全部报告及信息披露义务，保证减持公司股份的行为符合中国证监会、北京证券交易所相关法律、法规的规定。

③如本人违反上述承诺进行减持的，则本人所获增值收益将归公司所有，并同意承担相应的法律责任。

### **(2) 持股 10%以上的股东承诺**

发行人持股 10%以上的股东汤晓宇承诺：

①对于本次发行前持有的公司股份，本人将严格遵守法律法规和本人出具的承诺，在限售期限内不减持首发前股份。

②本人在减持公司股份时将依照《北京证券交易所股票上市规则（试行）》《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》等规定，严格遵守减持方式、减持比例、减持价格等要求，履行全部报告及信息披露义务，保证减持公司股份的行为符合中国证监会、北京证券交易所



相关法律、法规的规定。

③如本人违反上述承诺进行减持的，则本人所获增值收益将归公司所有，并同意承担相应的法律责任。

### 3、关于稳定股价的措施及承诺

为保护投资者的利益，进一步明确广东雅达电子股份有限公司（以下简称“公司”）上市后三年内股价低于每股净资产时稳定公司股价的措施，按照《中国证监会关于进一步推进新股发行体制改革的意见》（证监会公告〔2013〕42号）的相关要求，公司制定《广东雅达电子股份有限公司上市后三年内稳定公司股价预案》，具体内容如下：

#### （1）启动股价稳定措施的条件

自公司公开发行股票并在北京证券交易所上市之日起第一个月内，如果公司股票出现连续 10 个交易日的收盘价均低于本次发行价格，或自公司股票上市之日起第二个月至三年内，每年首次出现公司股票连续 20 个交易日的收盘价（如果因公司派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照北京证券交易所的有关规定作相应调整，下同）均低于公司最近一期经审计的每股净资产（每股净资产=最近一期经审计的净资产÷公司股份总数，下同）时，为维护广大股东利益，增强投资者信心，维护公司股价稳定，公司将启动稳定公司股价的预案。

#### （2）稳定股价的具体措施

公司公开发行股票并在北京证券交易所上市之日起三年内，当触发稳定股价预案的启动条件时，公司应根据当时有效的法律法规和本预案，与公司控股股东、董事（独立董事除外）、高级管理人员协商一致，提出稳定公司股价的具体方案，履行相应的审批程序和信息披露义务。

公司及相关主体将按以下顺序稳定股价：

##### ①公司回购股票

公司为稳定股价之目的，采取集中竞价交易方式向社会公众股东回购股份（以下简称“回购股份”），应符合《公司法》、《证券法》、《上市公司股份回购规则》等相关法律、法规及规范性文件的规定，且不应导致公司股权分布不符合上市条件。

公司董事会对回购股份作出决议，公司董事承诺就该等回购事宜在董事会上投赞成票。

公司股东大会对回购股份作出决议，该决议须经出席股东大会会议的股东所持表决权的三分之二以上通过，公司控股股东、实际控制人承诺就该回购事宜在股东大会上投赞成票。

公司为稳定股价进行股份回购时，除应符合相关法律、法规及规范性文件的要求之外，还应符合下列各项条件：1、单次用于回购股票的资金总额不超过上一个会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的 20%；2、单一会计年度用于回购股票的资金总额合计不超过公开发行人新股所募集资金总额。

超过上述标准的，该项稳定股价措施在当年度不再继续实施。

#### ②公司控股股东、实际控制人增持股票

当下列任一条件成就时，公司控股股东、实际控制人应在符合相关法律、法规及规范性文件的条件和要求的前提下，对公司股票进行增持：1、公司无法实施回购股票或回购股票议案未获得公司股东大会批准；2、公司回购股份方案实施完毕之次日起的连续 10 个交易日每日公司股票收盘价均低于最近一期经审计的每股净资产；3、公司回购股份方案实施完毕之次日起的 3 个月内启动稳定股价预案的条件被再次触发。

控股股东、实际控制人为稳定股价增持公司股票时，除应符合相关法律、法规及规范性文件的要求之外，还应符合下列各项条件：1、控股股东、实际控制人单次用于增持股份的资金金额不超过其上一会计年度自公司所获得税后现金分红金额的 5%；2、控股股东、实际控制人单一年度用以稳定股价的资金总额不超过其上一个分红会计年度从公司所获得现金分红金额的 20%。

超过上述标准的，该项稳定股价措施在当年度不再实施。但如下一年度再次出现需要启动稳定股价措施的情形，其将继续按照上述原则执行稳定股价预案。下一年度触发稳定措施时，以前年度已经用于稳定股价的增持金额不再计入现金分红金额。

控股股东、实际控制人承诺在增持计划完成后的 6 个月内不出售所增持的股份。

#### ③董事（不含独立董事）、高级管理人员增持股票

当下列任一条件成就时，在公司领取薪酬的公司董事（不包括独立董事，下同）、高级管理人员应在符合相关法律、法规及规范性文件的条件和要求的前提下，对公司股票进行增持：A. 控股股东、实际控制人增持股份方案实施完毕之次日起的连续 10 个交易日每日公司股票收盘价均低于最近一期经审计的每股净资产；B. 控股股东、实际控制人增持股份方案实

施完毕之次日起的 3 个月内启动稳定股价预案的条件被再次触发。

有增持公司股票义务的公司董事、高级管理人员为稳定股价增持公司股票时，除应符合相关法律、法规及规范性文件的要求之外，还应符合下列各项条件：A. 单次用于增持股票的资金金额不超过其上一年度从公司实际领取的税后薪酬累计额的 5%；B. 用于增持股份的资金金额不超过其上一年度从公司实际领取的税后薪酬总和的 20%。

公司未来若有新选举或新聘任的董事（不包括独立董事）、高级管理人员且其从公司领取薪酬的，均应当履行公司向不特定合格投资者公开发行股票并上市时董事、高级管理人员已作出的相应承诺。

### **（3）稳定股价措施的启动程序**

#### **①公司回购股票的启动程序**

A. 公司董事会应在上述公司回购股份启动条件触发之日起的 15 个交易日内作出回购股份的决议；

B. 公司董事会应在作出回购股份决议后的 2 个交易日内公告董事会决议、回购股份预案，并发布召开股东大会的通知；

C. 公司应在股东大会作出决议并履行相关法定手续之次日起开始启动回购，并在 30 个交易日内实施完毕；

D. 公司回购股份方案实施完毕后，应在 2 个交易日内公告公司股份变动报告，回购的股份按照董事会或股东大会决定的方式处理。

**②控股股东、实际控制人、董事（不包括独立董事）、高级管理人员增持公司股票的启动程序**

A. 公司董事会应在控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员增持公司股票条件触发之日起 2 个交易日内发布增持公告；

B. 控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员应在作出增持公告并履行相关法定手续之次日起开始启动增持，并在 90 个交易日内实施完毕。

### **（4）稳定股价预案的终止条件**

自公司股价稳定方案公告之日起，若出现以下任一情形，则视为本次稳定股价措施实施完毕及承诺履行完毕，已公告的稳定股价方案终止执行：

①若因公司公开发行股票并在北京证券交易所上市之日的一个月内，公司股票出现连续 10 个交易日的收盘价均低于本次发行价格而启动稳定股价预案的，公司股票连续 3 个交易日的收盘价均高于公司本次发行价格；若因公司公开发行股票并在北京证券交易所上市之日起第二个月至三年内，公司股票出现连续 20 个交易日的收盘价均低于公司上一会计年度经审计的除权后每股净资产值而启动稳定股价预案的，公司股票连续 3 个交易日的收盘价均高于公司最近一期经审计的每股净资产；

②单一会计年度内增持或回购金额累计已达到下述具体措施规定的上限要求；

③继续实施股价稳定方案将导致公司股权分布不符合在北京证券交易所上市条件。

#### **(5) 约束措施**

①公司将提示及督促公司的控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员（包括公司现任董事、高级管理人员，以及在本预案承诺签署时尚未就任的或者未来新选举或聘任的董事、高级管理人员）严格履行在公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市时公司、控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员已作出的关于股价稳定措施的相应承诺。

②公司自愿接受证券监管部门、证券交易所等有关主管部门对股价稳定预案的制订、实施等进行监督，并承担法律责任。在启动股价稳定措施的前提条件满足时，且不存在不可抗力情形下，如果公司、控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员未采取上述稳定股价的具体措施的，公司、控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员承诺接受以下约束措施：

A. 若公司违反上市后三年内稳定股价预案中的承诺，则公司应：a. 在公司股东大会及中国证监会指定媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；b. 向投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益；c. 非因不可抗力而未履行稳定股价义务致使投资者遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。

B. 若控股股东、实际控制人违反上市后三年内稳定股价预案中的承诺，则控股股东、实际控制人应：a. 在公司股东大会及中国证监会指定媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向其他股东和社会公众投资者道歉；b. 向投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益；c. 非因不可抗力而未履行稳定股价义务致使投资者遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。

C. 若有增持公司股票义务的公司董事、高级管理人员违反上市后三年内稳定股价预案中

的承诺，则该等董事、高级管理人员应：a. 自公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市之日起三年内，当《关于公司公开发行股票并在北交所上市后三年内稳定股价预案的议案》中规定的启动稳定股价措施的条件成就时，本人将严格履行《关于公司公开发行股票并在北交所上市后三年内稳定股价预案的议案》所规定的稳定股价的相关义务；b. 在公司就稳定股价的具体方案召开的董事会上，将对公司稳定股价方案的相关决议投赞成票；c. 如本人未履行实施稳定股价措施的相关义务，则公司有权从当年及以后年度扣留本人应得薪酬并归公司所有，直至累计扣留金额与本人应履行增持股票义务所需金额相等或本人采取相应的股价稳定措施并实施完毕；本人在任职期间连续两次以上未履行稳定股价义务的，公司可依法定程序更换或解聘本人。

本预案经股东大会审议通过后自公司公开发行股票并在北京证券交易所上市之日起生效，有效期三年。

### **(3) 相关方承诺**

为保障稳定股价的措施得以有效执行，对未采取上述稳定股价措施的相关主体加以约束，公司将出具《关于稳定公司股价的承诺》，且要求控股股东、实际控制人、董事（不含独立董事）、高级管理人员出具该承诺。

#### **①公司承诺**

A. 自本公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市之日起三年内，当《关于公司公开发行股票并在北交所上市后三年内稳定股价预案的议案》中规定的启动稳定股价措施的条件成就时，本公司将严格履行《关于公司公开发行股票并在北交所上市后三年内稳定股价预案的议案》所规定的稳定股价的相关义务；

B. 本公司在未来聘任新的董事、高级管理人员之前，将要求其签署《关于稳定公司股价的承诺函》，保证其履行本公司首次公开发行上市时董事、高级管理人员已作出的稳定股价承诺；

C. 如本公司未履行实施稳定股价措施的相关义务，本公司将接受以下约束措施：

a. 在本公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取稳定股价措施的具体原因并向本公司股东和社会公众投资者道歉；

b. 向投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益；

c. 非因不可抗力而未履行稳定股价义务致使投资者遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。

②公司控股股东、实际控制人王煌英承诺

A. 自公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市之日起三年内，当《关于公司公开发行股票并在北交所上市后三年内稳定股价预案的议案》中规定的启动稳定股价措施的条件成就时，本人将严格履行《关于公司公开发行股票并在北交所上市后三年内稳定股价预案的议案》所规定的稳定股价的相关义务；

B. 在公司就稳定股价的具体方案召开的董事会、股东大会上，将对公司稳定股价方案的相关决议投赞成票；

C. 如本人未履行实施稳定股价措施的相关义务，则公司有权从当年及以后年度扣留本人应得现金分红并归公司所有，直至累计扣留金额与本人应履行增持股票义务所需金额相等或本人采取相应的股价稳定措施并实施完毕。

③公司董事（不含独立董事）、高级管理人员承诺

A. 自公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市之日起三年内，当《关于公司公开发行股票并在北交所上市后三年内稳定股价预案的议案》中规定的启动稳定股价措施的条件成就时，本人将严格履行《关于公司公开发行股票并在北交所上市后三年内稳定股价预案的议案》所规定的稳定股价的相关义务；

B. 在公司就稳定股价的具体方案召开的董事会上，将对公司稳定股价方案的相关决议投赞成票；

C. 如本人未履行实施稳定股价措施的相关义务，则公司有权从当年及以后年度扣留本人应得薪酬并归公司所有，直至累计扣留金额与本人应履行增持股票义务所需金额相等或本人采取相应的股价稳定措施并实施完毕；本人在任职期间连续两次以上未履行稳定股价义务的，公司可依法定程序更换或解聘本人。

**4、关于填补被摊薄即期回报的措施及承诺**

首次公开发行股票完成后，公司的股本规模、净资产规模较发行前将有较大幅度增长，由于募集资金投资项目建设需要一定的周期，项目建设期间股东回报主要还是通过现有业务实现。如本次公开发行后遇到不可预测的情形，导致募投项目不能按既定计划贡献利润，公

司原有业务未能获得相应幅度的增长,公司每股收益和净资产收益率等指标有可能出现一定幅度的下降,请投资者注意公司即期回报被摊薄的风险。

### **(1) 公司应对本次发行摊薄即期回报采取的填补措施**

#### **①完善利润分配政策,强化投资者回报**

公司已按照《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》的要求,制定了《公司章程(草案)》和《公司股东分红回报规划》,完善了发行上市后的利润分配政策,公司利润分配政策和未来利润分配规划重视对投资者的合理、稳定投资回报,公司将严格按照《公司章程(草案)》和《公司股东分红回报规划》的要求进行利润分配。本次发行完成后,公司将广泛听取独立董事、外部监事(如有)、公众投资者(尤其是中小投资者)的意见和建议,不断完善公司利润分配政策,强化对投资者的回报。

#### **②扩大业务规模,加大研发投入**

公司将在稳固现有市场和客户的基础上,未来进一步加强现有产品和业务的市场开拓和推广力度,不断扩大主营业务的经营规模,提高公司盈利规模;同时,公司将不断加大研发投入,加强人才队伍建设,提升产品竞争力和公司盈利能力。

#### **③加快募投项目实施进度,加强募集资金管理**

本次发行募集资金到账后,公司将开设募集资金专项账户,并与开户银行、保荐机构签署募集资金三方监管协议,同时严格依据公司相关制度进行募集资金使用的审批与考核,以保障本次发行募集资金安全和有效使用。同时,公司将确保募投项目建设进度,加快推进募投项目的实施,争取募投项目早日投产并实现预期效益,保证募投项目的实施效果。

#### **④进一步完善中小投资者保护制度**

公司已制定《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》等一系列制度,以充分保护中小投资者的知情权和决策参与权,该等制度安排可为中小投资者获取公司信息、选择管理者、参与重大决策等权利提供保障。公司承诺将依据中国证监会、证券交易所等监管机构出台的该等方面的实施细则或要求,并参考同行业上市公司的通行惯例,进一步完善保护中小投资者的相关制度。

### **(2) 相关责任主体关于填补被摊薄即期回报措施的承诺**

①公司控股股东、实际控制人承诺

A. 本人不越权干预公司经营管理活动；

B. 本人不侵占公司利益；

C. 本人承诺全面、完整、及时履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺。

D. 自本承诺出具日至本次发行实施完毕前，若证券监管机构作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足该等规定时，本人承诺届时将按照最新规定出具补充承诺。承诺未来将根据中国证券监督管理委员会、北京证券交易所等监管机构出台的具体细则及要求，持续完善填补被摊薄即期回报的各项措施。

②公司董事、高级管理人员承诺

A. 本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；

B. 本人承诺对自身职务消费行为进行约束；

C. 本人承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动；

D. 本人承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；

E. 如公司未来拟对本人实施股权激励，本人同意公司公布的股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；

F. 本人承诺全面、完整、及时履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺。

G. 自本承诺出具日至公司公开发行股票并在北京证券交易所上市实施完毕前，若证券监管机构作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足该等规定时，本人承诺届时将按照最新规定出具补充承诺。

**5、关于发行申请文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺**

**(1) 发行人承诺**

发行人就公司申请向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市招股说



说明书及其他信息披露资料若有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的情形承诺如下：

本公司承诺提交的招股说明书及其他信息披露资料不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

若本公司提交的招股说明书及其他信息披露资料存在虚假记载、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，本公司将在该等违法事实被证券监管部门作出认定或处罚决定之日起 30 天内，启动依法回购首次公开发行的全部新股的程序，回购价格以公司股票发行价格和有关违法事实被监管机构认定之日前 30 个交易日公司股票交易均价的孰高者确定。公司上市后发生除权除息事项的，上述发行价格及回购股份数量做相应调整。

若本公司提交的招股说明书及其他信息披露资料存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将在证券监管部门依法对上述事实作出认定或处罚决定之日起 30 天内依法赔偿投资者损失。

## **(2) 公司控股股东、实际控制人承诺**

控股股东、实际控制人王煌英就公司申请向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市招股说明书及其他信息披露资料若有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的情形承诺如下：

如公司招股说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。本人将在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关认定后，本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失选择与投资者和解、通过第三方与投资者调解及设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。

因公司招股说明书及其他信息披露资料有虚假记载、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，本人将在该等违法事实被证券监管部门作出认定或处罚决定之日起 30 天内，启动依法回购首次公开发行的全部新股的程序，回购价格以公司股票发行价格和有关违法事实被监管机构认定之日前 30 个交易日公司股票交易均价的孰高者确定，且将购回已转让的原限售股份（如有）。公司上市后发生除权除息事项的，上述发行价格及回购股份数量作相应调整。

### **(3) 公司董事、监事、高级管理人员承诺**

公司董事、监事及高级管理人员就公司申请向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市的招股说明书及其他信息披露资料若有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的情形承诺如下：

如公司招股说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。本人将在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关认定后，本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失选择与投资者和解、通过第三方与投资者调解及设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。

若本人未履行赔偿投资者损失承诺，则本人将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开就未履行上述赔偿措施向公司股东和社会公众投资者道歉，并在违反上述承诺发生之日起 5 个工作日内，停止在公司领取薪酬及股东分红（如有），同时持有的公司股份将不得转让，直至按上述承诺采取相应的购回或赔偿措施并实施完毕时为止；本人不因职务变更、离职等原因而放弃履行上述承诺。

### **6、关于未履行相关承诺的约束措施的承诺**

针对本次公开发行股票，发行人、发行人控股股东、实际控制人、发行人董事、监事、高级管理人员及部分其他股东出具了相关公开承诺。如在实际执行过程中，上述责任主体违反公司本次发行上市时作出的公开承诺的，则采取或接受以下措施予以约束：

#### **(1) 公司关于未履行承诺时的约束措施**

公司保证将严格履行招股说明书披露的承诺事项，同时提出未能履行承诺时的约束措施如下：

①本公司将严格履行本公司就向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市作出的所有公开承诺，积极接受社会监督。

②如本公司未能履行、无法履行或无法按期履行承诺（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的除外），本公司将采取以下措施：

A. 在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明违反承诺的具体原因，并向股东

和社会公众投资者道歉；

B. 在有关监管机关要求的期限内予以纠正；

C. 如该违反的承诺确已无法履行的，本公司将及时提出合法、合理、有效的补充承诺或替代性承诺；

D. 本公司将对出现该等违反承诺行为负有个人责任的董事、监事、高级管理人员采取调减或停发薪酬或津贴等措施，直至相关承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕；

E. 如违反相关承诺给投资者造成损失的，本公司将向投资者依法承担赔偿责任；

F. 公开作出的承诺中包含的其他约束措施。

③如因相关法律法规、政策变化、自然灾害等本公司自身无法控制的原因，导致本公司未能履行、无法履行或无法按期履行承诺，本公司将采取以下措施：

A. 在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明违反承诺的具体原因；

B. 尽快研究将投资者损失降低到最小的处理方案，尽可能保护投资者合法权益。

#### **(2) 公司控股股东、实际控制人及持股 5%以上股东关于未履行承诺事项时的约束措施**

公司控股股东、实际控制人王焯英及持股 5%以上股东汤晓宇承诺如下：

A. 本人将严格履行本人就向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市作出的所有公开承诺，积极接受社会监督。

B. 如本人未能履行、无法履行或无法按期履行承诺（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的除外），本人将采取以下措施：

a. 在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明违反承诺的具体原因，并向股东和社会公众投资者道歉；

b. 在有关监管机关要求的期限内予以纠正；

c. 如该违反的承诺确已无法履行的，本人将及时提出合法、合理、有效的补充承诺或替代性承诺；

d. 本人违反承诺所获得的收益归公司所有，因此给公司或投资者造成损失的，将向公司和投资者依法承担赔偿责任；

e. 公开作出的承诺中包含的其他约束措施。

C. 如因相关法律法规、政策变化、自然灾害等本人自身无法控制的客观原因，导致本人未能履行、无法履行或无法按期履行承诺，本人将采取以下措施：

- a. 在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明违反承诺的具体原因；
- b. 尽快研究将投资者损失降低到最小的处理方案，尽可能保护投资者合法权益。

### **(3) 董事、监事、高级管理人员关于未履行承诺事项时的约束措施**

董事、监事、高级管理人员承诺如下：

①本人将严格履行本人就向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市作出的所有公开承诺，积极接受社会监督。

②如本人未能履行、无法履行或无法按期履行承诺（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的除外），本人将采取以下措施：

A. 在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明违反承诺的具体原因，并向股东和社会公众投资者道歉；

B. 在有关监管机关要求的期限内予以纠正；

C. 如该违反的承诺确已无法履行的，本人将及时提出合法、合理、有效的补充承诺或替代性承诺；

D. 同意公司就本人违反承诺的行为对本人实施调减或停发薪酬或津贴；

E. 本人违反承诺所获得的收益归公司所有，因此给公司或投资者造成损失的，将向公司和投资者依法承担赔偿责任；

F. 公开作出的承诺中包含的其他约束措施。

③如因相关法律法规、政策变化、自然灾害等本人自身无法控制的客观原因，导致本人未能履行、无法履行或无法按期履行承诺，本人将采取以下措施：

A. 在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明违反承诺的具体原因；

B. 尽快研究将投资者损失降低到最小的处理方案，尽可能保护投资者合法权益。

### **(4) 与控股股东、实际控制人有亲属关系的其他股东关于未履行承诺事项时的约束措施**

与控股股东、实际控制人有亲属关系的其他股东（王金标、王秋云和龚占勇）承诺如下：

①本人将严格履行本人就向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市作出的所有公开承诺，积极接受社会监督。

②如本人未能履行、无法履行或无法按期履行承诺（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的除外），本人将采取以下措施：

A. 在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明违反承诺的具体原因，并向股东和社会公众投资者道歉；

B. 在有关监管机关要求的期限内予以纠正；

C. 如该违反的承诺确已无法履行的，本人将及时提出合法、合理、有效的补充承诺或替代性承诺；

D. 本人违反承诺所获得的收益归公司所有，因此给公司或投资者造成损失的，将向公司和投资者依法承担赔偿责任；

E. 公开作出的承诺中包含的其他约束措施。

③如因相关法律法规、政策变化、自然灾害等本人自身无法控制的原因，导致本人未能履行、无法履行或无法按期履行承诺，本人将采取以下措施：

A. 在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明违反承诺的具体原因；

B. 尽快研究将投资者损失降低到最小的处理方案，尽可能保护投资者合法权益。

## **7、关于避免同业竞争的承诺**

控股股东、实际控制人承诺如下：

（1）截至本承诺出具日，本人及本人控制的其他企业均未以任何方式直接或间接从事与公司及其子公司主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务。

（2）自本承诺签署之日起，作为公司控股股东、实际控制人期间，本人及本人控制的其他企业将不以任何方式直接或间接从事与公司及其子公司主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务。

（3）自本承诺签署之日起，作为公司控股股东、实际控制人期间，如本人及本人控制的其他企业从事的主营业务与公司及其子公司拓展后的业务产生竞争，则本人及本人控制的其他企业将采取包括但不限于停止经营相竞争的业务，或者将相竞争的业务纳入到公司或其子公司经营，或者将相竞争的业务转让给无关联关系的第三方等对公司及其子公司有利的合

法方式避免同业竞争。

(4)如因本人或本人控制的其他企业违反上述承诺给公司或其子公司造成经济损失的，本人或本人控制的其他企业将赔偿相应的经济损失。

## **8、关于规范和减少关联交易的承诺**

### **(1) 公司控股股东、实际控制人承诺**

①本人将尽量避免本人以及本人实际控制或担任董事、高级管理人员的其他企业与公司及其子公司发生关联交易，对于不可避免发生的关联交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行。

②本人将严格遵守相关法律、法规、规范性文件、公司章程等关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均按照关联交易决策程序进行。

③本人保证不会利用关联交易转移公司及其子公司利润，不会通过影响公司及其子公司的经营决策来损害公司及其他股东的合法权益。

④本人以及本人实际控制或担任董事、高级管理人员的其他企业不以任何方式违规占用公司或其子公司资金及要求公司或其子公司违规提供担保。

⑤如本人违反上述承诺，将依法赔偿相关各方的损失，并配合妥善处理后续事宜。

### **(2) 持股 5%以上的股东承诺**

①本人将尽量避免本人以及本人实际控制或担任董事、高级管理人员的其他企业与公司及其子公司发生关联交易，对于不可避免发生的关联交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行。

②本人将严格遵守相关法律、法规、规范性文件、公司章程等关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均按照关联交易决策程序进行。

③本人保证不会利用关联交易转移公司及其子公司利润，不会通过影响公司及其子公司的经营决策来损害公司及其他股东的合法权益。

④本人以及本人实际控制或担任董事、高级管理人员的其他企业不以任何方式违规占用公司或其子公司资金及要求公司或其子公司违规提供担保。

⑤如本人违反上述承诺，将依法赔偿相关各方的损失，并配合妥善处理后续事宜。

### **(3) 董事、监事、高级管理人员承诺**

①本人将尽量避免本人以及本人实际控制或担任董事、高级管理人员的其他企业与公司及其子公司发生关联交易，对于不可避免发生的关联交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行。

②本人将严格遵守相关法律、法规、规范性文件、公司章程等关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均按照关联交易决策程序进行。

③本人保证不会利用关联交易转移公司及其子公司利润，不会通过影响公司及其子公司的经营决策来损害公司及其他股东的合法权益。

④本人以及本人实际控制或担任董事、高级管理人员的其他企业不以任何方式违规占用公司或其子公司资金及要求公司或其子公司违规提供担保。

⑤如本人违反上述承诺，将依法赔偿相关各方的损失，并配合妥善处理后续事宜。

### **9、关于票据使用不规范相关事宜的承诺**

公司控股股东、实际控制人王煌英承诺：本人承诺公司及其子公司不再发生票据使用不规范的情况。如公司及其子公司因过去存在票据使用不规范行为而被有关部门处罚，或因该等行为而被任何第三方追究任何形式的法律责任，由本人代为承担该等责任并对公司及其子公司因此受到的损失予以补偿。

### **10、关于深圳中鹏新电气技术有限公司租赁房产瑕疵的承诺**

公司控股股东、实际控制人王煌英，中鹏新股东包建伟承诺：在中鹏新承租深圳市龙华区福城街道塘前工业区1号中志创意产业园区部分物业期间，如果因第三人主张权利或行政机关行使职权而致使该等物业出现任何纠纷，导致中鹏新需要另行寻找其他物业进行搬迁并遭受经济损失，或者被有权的政府部门处以罚款，或者被有关当事人追索的，本人将承担赔偿责任，对中鹏新所遭受的一切经济损失予以足额补偿。

### **11、关于员工社保、住房公积金缴纳情况的承诺**

公司控股股东、实际控制人王煌英，持股5%以上股东汤晓宇承诺：（1）如公司及其子公司被有权机关要求为员工补缴本承诺函签署日前应缴未缴的社会保险费、住房公积金或公司及其子公司因未依法为员工缴纳社会保险、住房公积金而受到有权机关的行政处罚，或任何利益相关方就上述事项以任何方式向公司及其子公司提出权利要求且该等权利要求获得

有权机关支持的，本人承诺全额承担相关补缴、处罚款项和对利益相关方的赔偿或补偿以及因此所支付的一切相关费用，保证公司不会因此遭受任何损失。（2）本人将积极督促公司严格执行社会保险以及住房公积金的相关法律法规，制定符合相关法律法规的管理规定。（3）本人同意以签署日各自持有的公司股权比例对上述事项承担责任。

#### **12、关于股份回购和股份购回的措施和承诺**

公司、控股股东、实际控制人作出承诺如下：

鉴于公司申请向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市，本公司/本人作出如下承诺：

- （1）本公司保证本次发行股票并在北京证券交易所上市不存在任何欺诈发行的情形。
- （2）如本公司以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，本公司在中国证监会等有权部门确认后5个工作日启动股票回购程序，购回本公司本次公开发行的全部新股。

#### **十、 其他事项**

无。



## 第五节 业务和技术

### 一、 发行人主营业务、主要产品或服务情况

#### (一) 主营业务情况

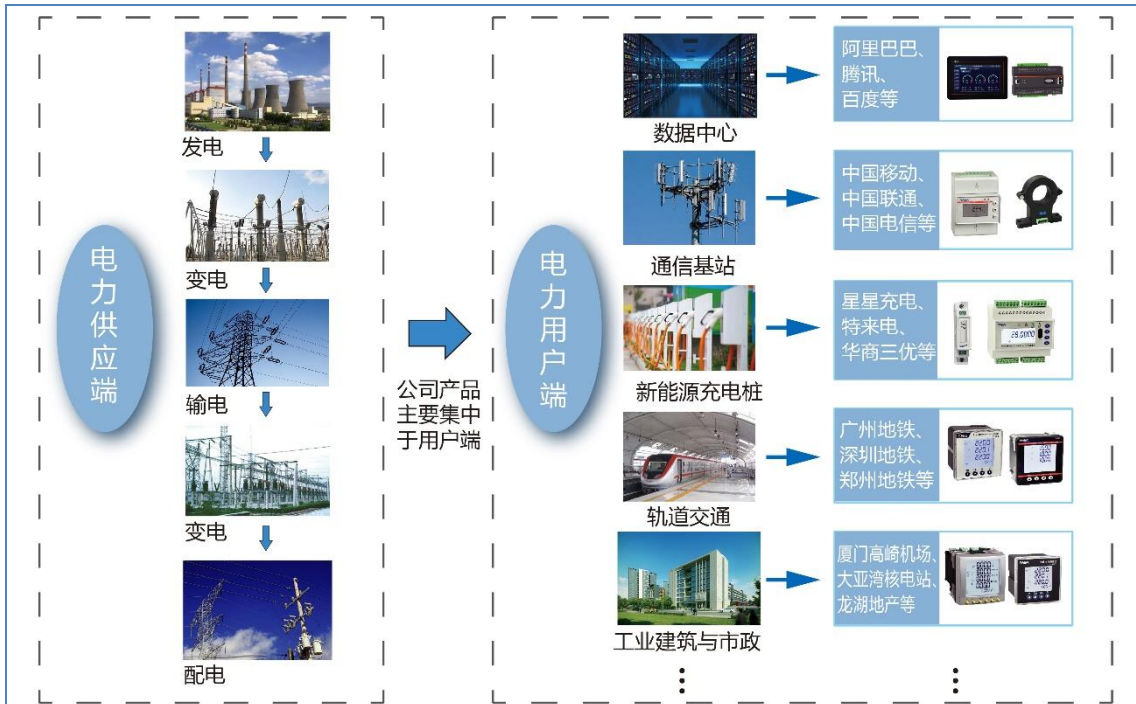
##### 1、 主营业务基本情况

公司主要从事智能电力监控产品的研发、生产和销售以及电力监控系统集成服务。自设立以来，公司紧跟电力监控行业技术发展和市场需求变化，研发出具有核心技术的电力监控仪表、电力监控装置、用电安全保护装置和传感器等智能电力监控产品。

通常，电力从发电站生产到最终用户使用需经过发电、变电、输电、配电和用电等环节。公司产品主要应用于用电环节，其突出功能是采集用电数据和电力系统状态信息，旨在为用户电力系统安全可靠、稳定高效地运行提供保障。近年来，随着终端用电场景中多样化、数字化的用电设备大量增加，用户对电能质量和电能的高效利用提出更高要求，建立功能强大的电力监控系统变得愈发重要。智能电力监控产品作为电力监控系统必备的底层硬件，其对建立强大的电力监控系统起着关键作用。

公司凭借丰富的产品经验和技术创新实力，持续开发出能满足用户个性化需求的智能电力监控产品，并广泛应用于数据中心、通信基站、新能源充电桩、轨道交通、工业建筑与市政等领域。以数据中心为例，单个大型数据中心通常包含上百个列头柜、上千组机架和数万个服务器，设备数量多、能耗高、用电环境复杂，对电力供应的安全稳定和节能环保要求高。客户通过在数据中心内部电力线路安装电力监控仪表、电力监控装置和传感器等产品来实时测量感知电流、电压、功率、谐波、电能、功率因数、相位角、绝缘电阻等电力参数和温度、湿度等用电环境参数，以精准掌握用电设备和电力线路的运行情况，实现数据记录、统计分析、故障诊断、控制保护和设备管理等功能，并通过网络将数据传输至电力监控系统，为用户发现故障隐患和准确计算数据中心 PUE 指标提供基础数据保障，进而为数据中心创造安全可靠、节能高效和智能运维的用电环境。

公司产品应用场景如下图所示：



公司通过自身掌握的电力监控核心技术，进行产品软硬件研发，开发出智能电力监控产品，采购电子元器件、集成电路、结构件、印制电路板等原材料组织生产，按需烧录自主研发的软件，检验合格后销售给下游客户。公司上下游产业链示意图如下：



注 1：成套设备商主要是指高低压配电柜厂商、电源设备商、充电桩厂商等。

注 2：系统集成商主要是指电力监控系统集成商。

公司产品品质优异，积累了一批优质客户。公司客户主要为成套设备商、系统集成商等

直接客户以及终端用户。其中，知名成套设备商客户包括中恒电气（002364）、科华数据（002335）、科士达（002518）、白云电器（603861）、动力源（600405）等，知名系统集成商客户包括维谛技术、科信技术（300565）、高新兴（300098）等，知名终端用户包括腾讯、阿里巴巴、中国移动、中国铁塔、中国电信等。公司产品先后被应用于中国电信、中国移动、中国铁塔的通信基站和腾讯、阿里巴巴等知名企业的数据中心，在行业内具有良好的品牌形象和市场地位。

公司具有较强的产品研发能力，具备独立编写核心算法的能力。截至本招股说明书签署日，公司拥有发明专利 28 项、实用新型专利 77 项和外观设计专利 14 项，以及 144 项软件著作权和 6 项科技成果。通过二十余年的技术攻关和行业沉淀，公司成功掌握了多回路电量精准测量及快速响应技术、高压直流绝缘监测技术、多协议通信技术 10 项核心技术。

公司是广东省“专精特新”中小企业及国家高新技术企业，拥有“广东省省级企业技术中心”和“广东省智能电力测控仪表工程技术研究开发中心”创新平台，曾获得“广东省创新型中小企业”“国家知识产权优势企业”“广东省科学技术奖励三等奖”等荣誉称号。公司“精密配电柜电源监测系统”“智能电力监控系统”“第五代智能电力测控仪”“多功能电能表”“智能数显表”“智能电机保护控制器”“电气火灾监控设备”等产品先后经广东省高新技术企业协会认定为广东省高新技术产品。

公司作为起草单位，曾参与了国家能源局颁布的《中华人民共和国能源行业标准-电测量变送器校准规范》与住房和城乡建设部颁布的《中华人民共和国建筑工业行业标准-建筑电气用并联有源滤波装置》的起草。

报告期内，公司一直专注于智能电力监控产品的研发、生产和销售以及电力监控系统集成服务，公司主营业务未发生重大变化。

## 2、公司的主要产品和服务

公司主要产品和服务分别为电力监控产品和电力监控系统集成服务，具体如下表所示：


类别		概述	产品/服务
电力 监控 产品	电力监控 仪表	指内嵌智能芯片的电力测控仪表。该类仪表具备实时通信接口，可实时测量交流或直流系统的电流、电压、功率、频率、相角、谐波、需量等电量参数，具备电能计量、本地监视、信号输入、自控/遥控输出、存储记录、掉电保存和可编程等功能。	智能电力测控仪
			数显表
			计量仪表
	采集器		
电力监控 装置	指由多个仪表、传感器及其它配件组合成的装置。该类装置用于对多回路交流或直流用电负载进行精密测量控制，具备上行通信接口、数据分析处理、	机柜监控装置	
		机房监控装置	
		配电监控装置	

		异常报警、存储记录、多路信号输入、多路自控/遥控输出、人机交互界面和可编程等功能。	
用电安全保护装置		指一种集用电信息感知、用电安全分析、控制保护功能的装置。该类装置通过感知用电线路电气参数并进行用电安全诊断评估，以迅速发现电气线路或设备运行过程中存在的安全隐患，联动保护线路，保障设备和人身安全。	电气消防报警装置
			电气设备保护控制装置
传感器		指一种能直接将被测的电参量或物理量转换成易于传输和测量的标准信号输出器件。该类器件具有标准模拟信号或数字信号输出接口，具备可远距离传输，多路信号输入及隔离等功能。	双电源开关设备
			交流电量传感器
			直流电量传感器
			非电量传感器
电力监控系统集成服务		电力监控系统集成服务是指将硬件设备、软件系统、通信技术、计算机技术、数据库技术等组合起来为用户解决电力系统安全稳定运行和信息处理问题的一项业务。	电量变送器
			用电管理系统
			电力监控系统
			电气实训系统
其他产品		配件、软件等产品。	电气安全预警系统

### (1) 电力监控仪表产品

电力监控仪表产品主要包括智能电力测控仪、数显表、计量仪表和采集器，具体如下表所示：

产品	产品图例	主要功能
智能电力测控仪		具备电压、电流、频率、功率因数、有功功率、无功功率、相角、需量、谐波等电参量的测量以及电能质量分析、智能诊断、故障报警、遥控/自控输出、有线/无线通信联网等功能。
数显表		具备电压、电流、功率、功率因数等电参量测量以及数字显示和报警输出等功能。
计量仪表		具备交流电压、电流、频率、功率因数、有功功率、无功功率、相角、需量、谐波等电量测量以及全面的电能计量、电能数据统计管理、通信联网等功能。
		具备直流电压、电流、功率电量测量以及全面的电能计量、电能数据统计管理、通信联网等功能。

采集器		具有本地模拟量、数据量信息采集、存储记录、统计分析、诊断报警等功能，并通过有线/无线方式将数据远传至监控中心。
-----	---	---

**(2) 电力监控装置产品**

电力监控装置产品主要包括机柜监控装置、机房监控装置和配电监控装置，具体如下表所示：

产品	产品图例	主要功能
机柜监控装置		主要用于数据中心机柜供电监测。具备输入输出电源的电压、电流、功率、频率、功率因素、谐波、需量、电能等电参量的测量以及存储记录、统计分析、报警输出、集中显示的功能。
机房监控装置		主要用于数据中心机架服务器的电源分配及监控管理。具备输入输出电源的电压、电流、功率、功率因素、频率、电能等电参量的测量以及远程控制、环境数据采集、数据上传的功能。
		主要用于数据中心机架配电母线监控。具备始端箱和接插箱的电压、电流、有功功率、无功功率、谐波需量等电参量的测量以及开关状态、关键点温度监测、数据记录、统计分析、报警输出、集中显示的功能。
		主要用于数据中心机房服务设备供电分配。具备电源输入输出的保护、远程监控管理、人机界面显示的功能。
配电监控装置		主要用于低压交直流电源的分配及监控。具备电源输入保护、电源输出保护、实时监测、远程控制，异常告警、故障评估与分析等功能。

**(3) 用电安全保护装置产品**

用电安全保护装置产品主要包括电气消防报警装置、电气设备保护控制装置和双电源开


关设备，具体如下表所示：

产品	产品图例	主要功能
电气消防报警装置		主要用于监测低压供电系统的电气火灾隐患以预防火灾。具备电气线路电流/温度/漏电流的监测、消防电源监测、信息显示、报警输出、消防控制、消防联动等功能。
电气设备保护控制装置		主要用于低压配电设备的监测与保护。具备电压、电流、功率等电参量测量以及故障报警、控制保护等功能。
双电源开关设备		主要用于低压供电线路的切换。具备自动转换、机械联锁和电气联锁保护的功能。

#### (4) 传感器产品

传感器产品主要包括交流电量传感器、直流电量传感器、非电量传感器和电量变送器，具体如下表所示：

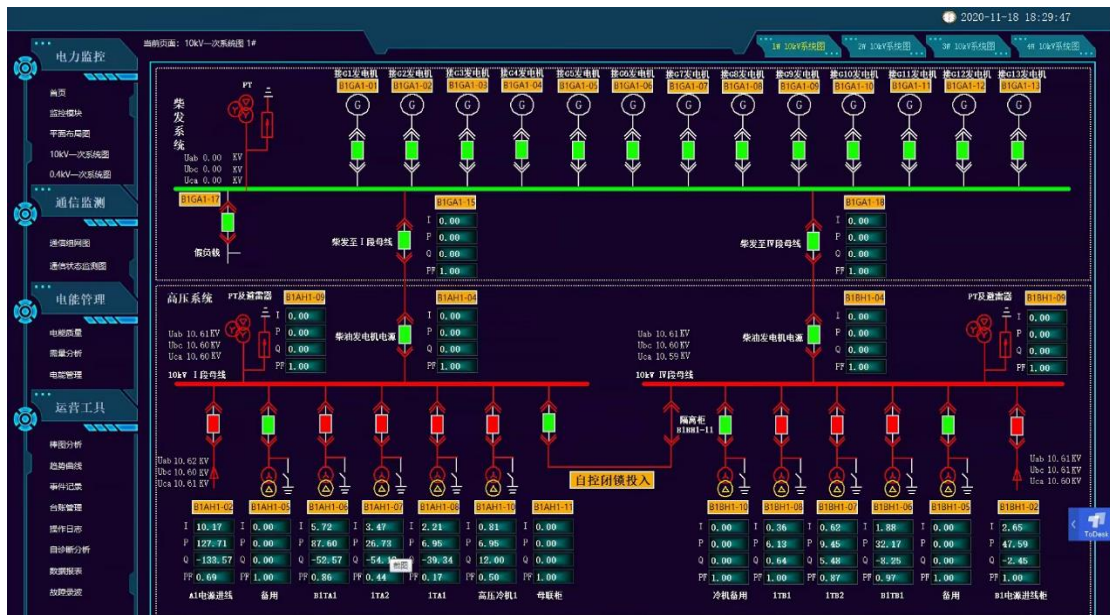
产品	产品图例	主要功能
交流电量传感器		对一次回路的交流电压、电流信号进行隔离，按线性比例变换成二次标准信号输出。
直流电量传感器		对一次回路的直流电流信号进行隔离，按线性比例变换成二次标准弱电信号输出。
非电量传感器		对环境温度、湿度等非电量物理参数进行感知测量，并按标准信号输出。

<p>电量 变送器</p>		<p>对各种电参量按线性比例变换成标准直流信号输出。</p>
-------------------	---	--------------------------------

### (5) 电力监控系统集成服务

电力监控系统集成服务是指将电力测控、数据通信、数据处理、软件技术相结合，将用户用电系统设施作为一个整体进行控制、管理，为电力终端用户提供变配电监控、电力能效与管理、智慧用能及计费、电气安全预警等智慧用电管理服务。系统集成服务包括方案设计 & 项目实施等内容，根据项目需求优化配置电力仪表、通信网关、服务器等硬件设备，为用户提供电力仪表及相关配套设备安装、综合布线、调试、培训及运维等服务。

公司电力监控系统采用微服务架构，具有跨平台、海量数据采集、高度开放性、强大数据接口、稳定可靠、配置灵活、快速组态、兼容能力强等特点，系统具有数据采集与监测、统计与分析、报表及告警等功能，能够提高用电可靠性、降低能源消耗及提升运营效率。公司电力监控系统集成服务广泛应用于数据中心、轨道交通、工业建筑与市政等领域。公司电力监控系统界面示例如下：



图例：系统运行监视界面



图例：系统管理界面

### 3、主营业务收入构成

报告期内，公司的主营业务收入按产品类别的构成情况如下：

单位：万元

类别	2021 年度		2020 年度		2019 年度		
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	
电力 监控 产品	电力监控仪表	12,415.83	38.70%	11,083.84	38.08%	9,089.08	38.47%
	电力监控装置	8,139.84	25.37%	8,197.67	28.16%	4,736.62	20.05%
	用电安全保护 装置	1,681.59	5.24%	1,575.54	5.41%	1,666.48	7.05%
	传感器	6,650.16	20.73%	6,259.95	21.51%	4,508.22	19.08%
	小计	<b>28,887.42</b>	<b>90.04%</b>	<b>27,117.00</b>	<b>93.16%</b>	<b>20,000.39</b>	<b>84.65%</b>
电力监控系统集成 项目	2,249.67	7.01%	1,288.83	4.43%	3,246.24	13.74%	
其他	944.34	2.94%	701.08	2.41%	379.28	1.61%	
合计	<b>32,081.44</b>	<b>100.00%</b>	<b>29,106.91</b>	<b>100.00%</b>	<b>23,625.91</b>	<b>100.00%</b>	

报告期内，公司电力监控产品和电力监控系统集成项目合计销售收入分别为 23,246.63 万元、28,405.83 万元和 31,137.09 万元，占主营业务收入的比例分别为 98.39%、97.59% 和 97.05%，主营业务收入集中。其他产品收入主要为配件和软件等产品的销售收入，金额分别为 379.28 万元、701.08 万元和 944.34 万元，占主营业务收入的比例分别为 1.61%、2.41% 和 2.94%。

#### (二) 公司主要经营模式

##### 1、盈利模式



公司主要通过研发、生产和销售智能电力监控产品及实施电力监控系统集成项目来实现盈利。公司客户主要包括成套设备商、系统集成商和终端用户，产品应用领域涵盖了国民经济用电领域的众多行业，如数据中心、通信基站、新能源充电桩、轨道交通、工业建筑与市政等行业。公司围绕下游客户的具体需求提供产品和服务，通过直销和经销方式获取销售订单，并采取接单生产模式满足不同客户定制化、差异化的产品需求。公司凭借多年的技术积累、严格的产品质量控制、及时的交付能力和快速响应的售后服务赢得了客户和用户的认可。

## **2、采购模式**

### **(1) 电力监控产品原材料采购模式**

公司电力监控产品使用的原材料主要包括电子元器件、集成电路、结构件、印制电路板等以及其他辅助原材料。公司采购由采购部根据生产计划，结合库存水平、采购周期、市场价格等因素制定采购计划并安排采购。对于交货时间较长的集成电路、液晶模块等原材料，公司会适度提前备货以满足生产需要。

公司已建立《采购控制程序》《供应商日常管理作业指导书》《仓储管理控制程序》和《库房管理规定》等规章制度。采购部从合格供应商名录中选择意向供应商，并定期对合格供应商的质量、交期、价格、配套服务等方面进行综合评估，并持续跟踪其资信状况。对于新增供应商，公司对其经营规模、产品质量、供货能力、管理团队等方面进行综合评估，通过后方可纳入合格供应商名录。

报告期内，公司与主要供应商建立了长期稳定的合作关系。公司采购工作由采购部具体负责，计划部根据生产文件及生产需求编制物料需求计划并在 SAP 系统上申请采购，采购部在分析库存余额及采购周期的前提下实施采购。公司原材料入库前需经品管部检验合格后才能入库。

### **(2) 电力监控系统集成服务项目原材料的采购模式**

公司取得系统集成项目后，系统集成实施部结合客户需求，设计出适合客户需求的系统方案，系统集成部再根据系统方案和设计图纸编制项目所需物料采购清单，采购部优先从合格供应商名录中选择供应商进行采购。

## **3、生产模式**

### **(1) 电力监控产品生产模式**

公司电力监控产品的个性化程度较高，主要采用接单生产，即接受客户订单后，按照客户要求的产品规格、质量要求等组织生产，总体呈现“小批量、多品种、定制化”的生产特

点。

电力监控产品的生产工作由公司生产运营中心负责,其根据业务部门订单信息编制生产计划并组织生产,生产过程中人工和自动化设备作业相结合,并实行生产和测试工序的全程质量管控,严格把控公司产品的性能和质量。公司产品以电子元器件、集成电路、结构件及印制电路板为主要原材料,生产过程主要包括 PCBA、装配、调试、老化、检验、包装等环节。

报告期内,公司有少量的贴片、绕线等工序由外协加工供应商完成,金额合计分别为 4.78 万元、50.37 万元和 16.44 万元,占主营业务成本比例分别为 0.03%、0.28%和 0.08%,外协加工的金额及占比较低。

#### (2) 电力监控系统集成服务项目实施方式

电力监控系统集成服务项目主要采用“项目订单”的实施方式。公司承接的电力监控系统集成服务项目包括用电管理系统、电力监控系统、电气实训系统等。该类项目实施环节包括项目技术方案设计、软硬件设备开发、采购生产、现场施工交付。公司根据行业规范及客户特定需求进行系统产品的定制开发、成套组装,其中施工安装一般由系统集成部自主完成或客户协助完成。

#### 4、销售模式

公司主要采用直销为主、经销为辅的销售模式。报告期内,公司主营业务收入按销售模式分类如下:

单位:万元

类别	2021 年度		2020 年度		2019 年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
直销模式	23,819.43	74.25%	20,579.23	70.70%	16,293.82	68.97%
经销模式	8,262.00	25.75%	8,527.69	29.30%	7,332.09	31.03%
合计	<b>32,081.44</b>	<b>100.00%</b>	<b>29,106.91</b>	<b>100.00%</b>	<b>23,625.91</b>	<b>100.00%</b>

报告期内,公司主营业务收入中直销模式收入分别为 16,293.82 万元、20,579.23 万元和 23,819.43 万元,占主营业务收入比例分别为 68.97%、70.70%和 74.25%,较为稳定。

#### (1) 直销模式

在直销模式下,公司与客户直接签订购销合同,约定产品的质量标准、交货方式、结算方式等。同时,公司直销模式下存在少量通过居间服务模式进行销售的情况,在该模式下,公司分别与客户、居间方签订合同,在完成产品销售并收回货款后,将佣金支付给居间商。报告期内,公司支付的佣金金额分别为 147.41 万元、188.94 万元和 163.93 万元,占主营业务收入的比例分别为 0.62%、0.65%和 0.51%,占比较小。

报告期内，公司采取居间模式销售产品的必要性和合理性说明如下：

第一，虽然公司在全国各主要地区已设立销售办事处，但由于各地区区域性差异较大，公司的营销力量有限。居间商一般有较强的本地化服务能力，更能贴近客户需求，且其能够为公司提供有效的商业信息，以促成公司实现产品销售；

第二，居间商主要系公司的经销商及终端客户所在区域有市场资源的第三方，通过其渠道将公司产品推广至终端客户，有助于提升公司产品的市场份额，扩大知名度，增强公司产品影响力。

报告期内，公司存在 ODM 模式进行销售的情形，该部分产品由公司生产，但均使用客户自有品牌用于数据中心、通信基站等项目。报告期内，该模式下的销售收入金额分别为 1,192.16 万元、717.72 万元和 2,074.83 万元，占主营业务收入比例分别为 5.05%、2.47% 和 6.47%。

### (2) 经销模式

在经销模式下，公司与经销商签订经销协议，当经销商获取终端客户订单后，再向公司下达采购订单，公司接到订单完成生产，将产品运输给经销商或其最终客户。公司经销模式下销售均为买断式销售，且 90% 以上订单由公司直接发往经销商指定的终端客户。截至 2021 年 12 月末，公司在全国主要省、直辖市及重点城市发展了 26 家经销商。

### (3) 不同销售模式下公司与客户的结算方式及收入确认时点

报告期内，公司不同业务模式下交货时点、运费承担、签收程序、款项结算条款、收入确认时点对比情况如下：

项目	直销模式	经销模式
交货时点	物流公司将货物运送到客户指定项目现场或指定地点。	物流公司将货物运送到经销商客户指定的地点。
运费承担	公司承担	公司承运的由公司承担；对于某些经销商临时采购用于其客户维修的配件，由经销商自身承担或终端客户承担。
签收程序	公司将货物发送至客户指定或者合同（订单）指定的地点，送达后由相关人员进行检验并签收。如果检验结果与发货单据记载内容不符时，及时通知公司，公司确认后由双方协商解决。若货物有质量问题、因运输原因受损或者型号错误，经公司确认同意后，公司负责退货或者换货。	
款项结算条款	1、金额较小的零星的销售主要采用“先款后货”的结算的方式； 2、对于信用资质较好、体量较大客户，发行人会给予一定的信	1、对于新签约经销商客户主要采用“先款后货”的结算方式； 2、对于合作时间较长的经销商客户，发行人会根据经销商客户信用情况，

	用期。	在限定的信用额度下，给予 1-3 个月的账期。
收入确认时点	<p>电力监控产品：1、对于合同或者订单的验收条款中未约定无异议期或者验收期，以客户签收后确认销售收入；2、合同或者订单的验收条款中约定了具体的无异议期或者验收期，则以合同或者订单约定的无异议期或者验收期满后确认销售收入。</p> <p>电力监控系统集成：按合同约定，在完成集成方案设计、软硬件产品选型、安装调试完毕，取得客户盖章或签字确认的验收报告后确认收入。</p>	

#### (4) 同行业竞争对手的销售模式

报告期内，公司同行业竞争对手采用的销售模式情况如下：

可比公司	销售模式
安科瑞（300286）	经销和直销相结合的销售模式
派诺科技（831175）	直销为主、经销为辅的销售模式
发行人	直销为主、经销为辅的销售模式

注：国内同行业竞争对手安科瑞为国内上市企业，派诺科技为新三板挂牌企业。

#### 5、研发模式

##### (1) 电力监控产品研发模式

公司以市场为导向，根据自身技术储备和行业发展趋势开展研发活动。公司主要采用自主研发模式。一方面，公司不断升级更新现有产品并研发新产品，从而保持产品的竞争力；另一方面，公司一直保持与高校的合作及技术交流，积极参与相关国家标准、行业标准的制定，进行创新研究，以保持技术先进性。公司始终坚持以技术研发为驱动，形成了“规划一代、研发一代、量产一代”的良性循环局面。

发行人研发流程如下：a. 通过与客户交流及行业调研，初步需求筛选后启动项目；项目需求整理及分析评审，评审通过后进行需求验证；b. 针对客户需求进行初步设计验证，验证通过后立项开发；c. 立项后由项目团队实施具体开发计划，项目负责人组织进行软件、硬件、结构等详细设计；经样机开发、小试验证及样机评审，评审通过后进入下一阶段；d. 中试验证，根据项目市场情况确认是否进行小批试生产，以验证产品设计是否符合量产要求，验证通过后进行发布；e. 项目资料发布，提交项目总结，申请项目验收，评审确认后项目结项。

##### (2) 电力监控系统集成服务研发模式

公司电力监控系统集成服务以行业发展趋势及客户需求为研发导向，形成了以市场和技术双轮驱动的系统集成产品开发模式。公司电力监控系统集成研发主要通过系统集成研发中心、广州研发中心（广州高谱）协作完成。

公司电力监控系统集成研发内容主要包括平台研发、算法类研发和软件研发。其中，平

台研发主要针对基于电力测控的基础平台及物联网平台进行架构设计与研发，利用大数据、云计算等技术打造物联网平台，同时研发各类通用基础平台，为应用软件开发提供基础及支撑；算法类研发主要包括数据采集、调度、人工智能算法等，利用数据挖掘、机器学习及大数据相关技术进行各类智能算法的研究与分析，提升业务的应用范畴；软件研发主要包括应用软件和嵌入式软件研发，利用平台基础接口及业务应用需要，按客户所需研发定制各类应用程序。

## **6、采用目前经营模式的原因、影响因素和未来变化趋势**

公司采用目前经营模式主要由所处行业上下游、客户特征和需求、公司自身拥有的资源要素、管理团队从业经验等所决定。报告期内，公司主要从事智能电力监控产品的研发、生产和销售以及电力监控系统集成服务，依靠产品研发与设计方面的核心技术，通过自主生产和供应链协同制造，为客户提供小批次、多品种的电力监控产品，目前经营模式系多年业务发展积累形成，符合自身实际情况及行业特点。报告期内，上述影响经营模式选择的因素未发生重大变化，预计未来公司的经营模式不会发生重大变化。

### **（三）设立以来主营业务、主要产品及主要经营模式的演变情况**

#### **1、业务初创阶段（1994年-1999年）**

上世纪90年代初，国内电力系统大规模实施自动化建设，电力系统对电量变送器存在较大需求。公司抓住机遇，成功研制了电压变送器、电流变送器和功率变送器等产品，并于1996年获得电力工业部计量办公室颁发的电力系统进网许可证，产品销往全国电力系统供电局、变电站和电厂等单位。

1999年，公司成功研制出新型组合式电量变送器，该产品先后获得“国家重点新产品证书”和“1998-1999年度河源市科学技术进步奖一等奖—新型组合式电量变送器”。

业务初创阶段，公司主营业务为电量变送器的研发、生产和销售，产品主要包括电压、电流、功率变送器等，销售模式主要以直销为主，且客户主要集中于电力系统。

#### **2、发展创新阶段（2000年-2009年）**

2000年，国内电力行业变送器需求趋于饱和，公司为寻求新的发展机遇，积极探索通信行业并成功研制了二线制电量变送器，解决了通信基站原有变送器可靠性不高的难点，成为华为技术、中兴通讯的供应商。

2001年，公司成功研制出YD2000型智能电力测控仪，该仪表采用交流同步采样技术，除具备测量电网中的电流、电压、频率、有功功率、无功功率、有功电能和无功电能等参数

的功能外，还具备 RS485 通信、报警输出、开关量输入/输出等功能。电力测控仪作为一种先进的智能化、数字化前端采集元件，可以取代常规电量变送器及测量仪，被广泛应用于电力控制系统和能源管理系统。

2004 年，公司 YD2000 智能电力测控仪被用于北京航天城北京航天飞行控制中心电力系统。

2005 年，公司为改变客户相对单一局面，成立市场部组建自身销售队伍，成为通信基站动环监控领域主要供应商之一。

发展创新阶段，公司主营业务为智能电力监控产品的研发、生产和销售。公司销售模式以直销为主、经销为辅，客户主要以成套设备商和系统集成商为主。

### **3、稳步运营阶段（2010 年-2017 年）**

2010 年，公司成功研制出智能低压复合开关产品，能够实现对工矿企业的功率因数治理的无功补偿电容投切，并代替常规的交流接触器产品。

2013 年，公司成功研制出电气火灾监控系统及设备、消防电源监控系统及设备和防火门监控系统及设备，并成为首批获得国家消防产品强制认证企业，产品被运用于建筑领域的电气火灾预警及保护。

2015 年，公司成功研制出数据中心电源终端监测系统，用于机房、数据中心等末端配电系统的监测，能够实现电源配电柜所有电参量信息的采集和显示，并通过数字通信上传至后台监控系统，以达到对整个机房、数据中心配电系统的集中实时监控和有效管理。

2016 年，公司成功研制出多回路精密电源监测装置产品，并成为华为技术、腾讯、阿里巴巴、中国移动、中国电信等的数据中心合格供应商。同年，公司获得“广东省科学技术奖励三等奖”。

2017 年，公司成功研制出通信基站动力环境监控系统的智能空调控制器产品，能够实现空调设备的自动控制，达到节能降耗目的；成功研制出用于直流充电桩的电子式直流电能表，能够实现对直流充电的精准计量。同年，公司先后获得“广东省科学技术奖励三等奖”、“国家知识产权优势企业”和“广东省创新型企业”奖项。此外，公司技术研发团队被中华全国总工会评为“全国工人先锋号”。

稳步运营阶段，公司已经建立起了较为完善的研发、生产、质量管理和销售服务体系以及较为成熟的经营模式，夯实了公司持续创新和巩固发展的基础。

### **4、快速发展阶段（2018 年至今）**

2018 年，随着下游数据中心行业快速发展，公司在该领域的收入快速增长，公司持续加大电力监控装置产品的研发投入和营销力度。

2019 年，公司成功研制出电力能效监测系统，能够实现对重点能耗企业用能情况进行自动监测。

2020 年，公司成功研制出配电终端电力监控装置，能够实现对智慧城市应用较多的摄像头等用电终端设备进行监控管理。同年，公司获评“粤港澳大湾区科创先锋大赛最具成长力奖”。

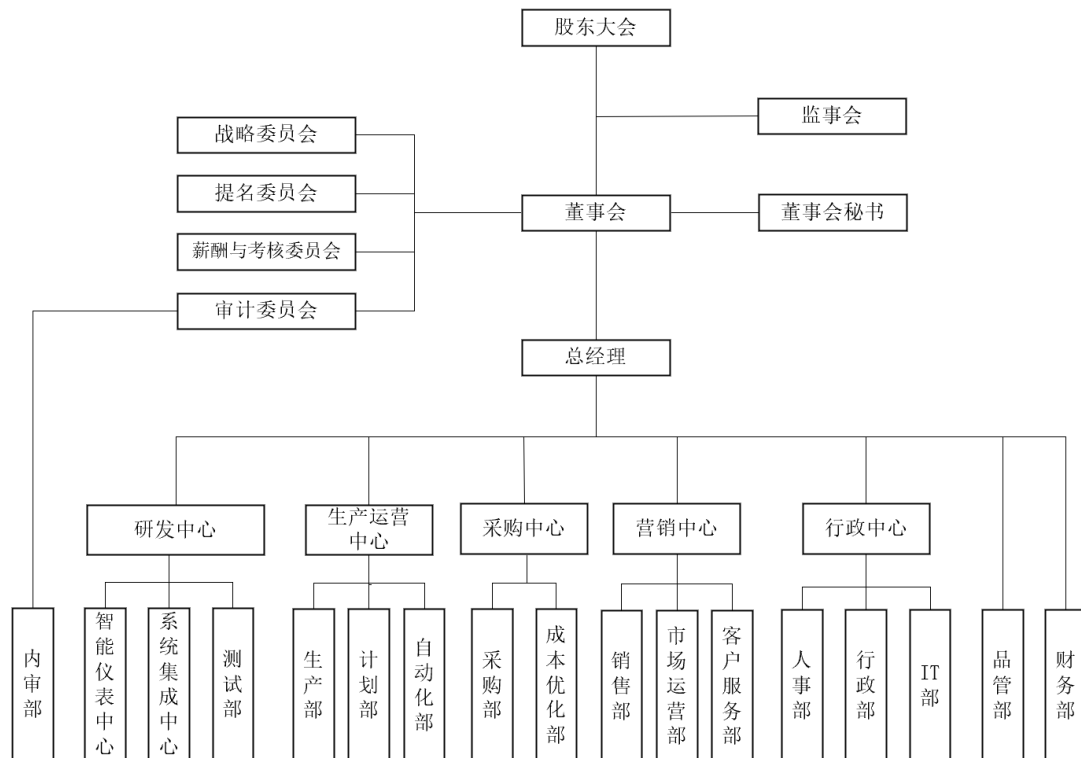
2021 年，公司成功研制出 U 位资产信息管理系统，用于数据中心 IT 资产精细化管理，实现资产信息数字化。开发出智能电源监控装置，应用于智慧城市、智慧灯杆、平安城市等领域，是实现基础设施信息化的一个重要产品。同年，公司被评为广东省“专精特新”中小企业。

快速发展阶段，公司在直销和经销相结合的销售模式基础上，继续加强产品的研发和创新，加大数据中心、通信基站行业等新基建重点领域的开拓。

#### (四) 公司组织架构及主要产品生产流程

##### 1、公司组织架构及其职能

###### (1) 公司组织架构



###### (2) 主要部门职能

公司职能部门的主要职责说明如下：

部门名称	主要职责
研发中心	负责新应用、新产品、新工艺、新物料的研究与技术推广等工作；负责电力监控产品及集成系统有关的重大关键、基础性和共性技术问题研究等工作；负责提出相关研究的技术路线和方案，并依据批准的技术路线和方案开展研究等工作；负责研发样机等产品的测试工作；负责为研发提供测试分析服务；负责制定测试所需仪器、设施和设备的校准、专业维护保养计划和预算。
生产运营中心	按市场部门提供的需求制定生产计划，配置生产人员、设备、物料等资源，协调各车间安排生产，完成生产计划；对生产过程进行监控和督导，随时掌握生产进度和产品质量情况等。
采购中心	对供应商进行有效管理；按照生产运营中心的物料计划生成采购订单，并落实订单情况，确保物料按质按量地正常供给；根据市场行情，定期评估物料采购价格的适宜性，控制采购成本；负责来料异常的处理，并协助品管部落实对供应商质量管控措施等。
营销中心	开展销售业务及日常管理；制订与销售相关的管理制度；规划市场营销策略；制定产品与服务销售价格、产品推广及品牌建设；直销人员及驻外地办事处日常管理；经销商或代理商管理；大客户管理。
行政中心	负责人力资源管理制度建设，建立制度化、规范化、科学化的人力资源管理体系并提供有效的后勤服务保障；根据公司发展战略和现有人力资源状况，编制人力资源规划，定岗定编，编制部门职能及岗位职责；建立优化招聘渠道，做好招聘前的准备、招聘实施和招聘后的手续完备等工作；负责公司信息化体系的需求收集、系统规划、搭建和维护等。
品管部	贯彻落实公司质量方针和质量目标，策划、组织公司质量体系的运行维护和绩效改善；制定公司各项品质管理制度并实施，组织推动各项质量改善活动；对各部门品质管理工作进行内部质量审核；处理质量责任事故、品质异常，配合客户服务部处理客户投诉与退货等。
财务部	制定公司财务管理制度、相关财务规定，并督促、检查制度的贯彻执行；组织公司会计核算工作，规范会计行为，保证会计核算质量；编制公司各期财务报表和年度报告，配合外部审计机构完成年度审计工作等。
内审部	根据董事会要求对公司及下属公司进行专项审计，以及所反映的财务收支及有关的经济活动的合法性、合规性、真实性和完整性进行审计。

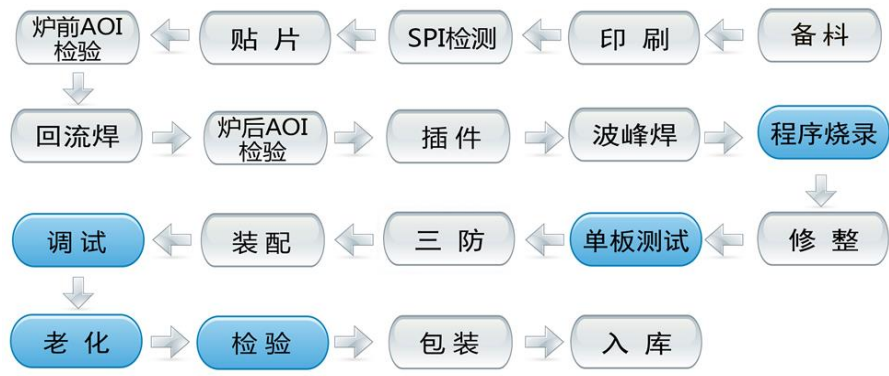
## 2、电力监控产品生产工艺流程

公司电力监控产品主要包括电力监控仪表、电力监控装置、用电安全保护装置和传感器四大类，其中电力监控仪表、电力监控装置和用电安全保护装置生产工艺流程大体相同，传感器生产工艺流程与上述三类产品生产工艺流程存在一定差异。

### (1) 电力监控仪表、电力监控装置和用电安全保护装置生产工艺流程

公司电力监控仪表、电力监控装置和用电安全保护装置的产品生产工艺流程如下：



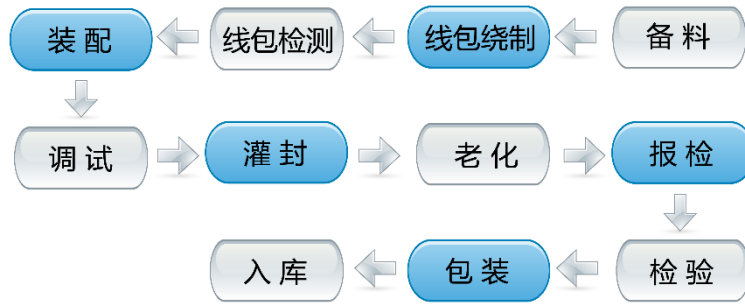


产品具体工艺流程步骤介绍如下：

序号	工序	工艺内容	主要设备/工具
1	备料	根据市场需求及生产计划单备货原材料	-
2	印刷	按照产品选用对应型号的钢网及程序，将锡膏刷在PCB板上	钢网、印刷机
3	SPI检测	通过光学检测设备检测锡膏厚度	SPI
4	贴片	通过贴片机将电子元器件进行贴装	贴片机
5	炉前AOI检验	通过光学检测设备检测元器件的贴装质量	AOI
6	回流焊	通过热风循环加热将锡膏合金熔融，使元器件与PCB焊盘结合	回流炉
7	炉后AOI检验	通过光学检测设备检测元器件的焊接质量	AOI
8	插件	将元器件按工艺要求位号插入对应PCB的位置	插件线
9	波峰焊	将插件板的焊接面直接与高温液态锡接触达到焊接目的	波峰炉
10	程序烧录	将软件程序通过烧录设备写进对应的集成电路	烧录器
11	修整	将PCBA进行修整	修整线、烙铁
12	单板测试	通过上位机及测试设备对PCBA进行功能性检测	测试台、测试工装
13	三防	在PCB板及元器件表面涂覆一层三防漆	喷涂设备
14	装配	将PCBA、结构件等组件装配成整机	焊锡机，螺丝机
15	调试	通过调整硬件或软件参数，使仪表运行满足性能要求	调试设备
16	老化	将产品放置到专用高温老化房通电运行，并监测其运行情况	老化设备
17	检验	通过相关设备对产品的性能及精度进行检验	检验设备
18	包装	按产品或客户要求对产品进行相应的包装	包装设备
19	入库	产品检验合格后入库	-

(2) 传感器生产工艺流程

公司传感器产品的生产工艺流程如下：

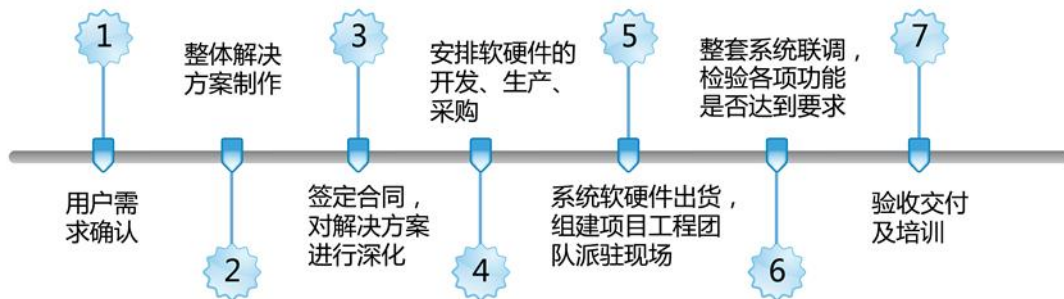


工艺流程步骤介绍如下：

序号	工序	工艺内容	主要设备
1	备料	根据订单和生产计划单所对应的BOM备齐各项原材料及辅料	-
2	线包绕制	按照不同产品选用对应型号的绕线机及程序，绕制线包	绕线机
3	线包测试	通过检测设备对绕线扎数及性能进行检验	测试设备
4	装配	将线包、PCBA和结构件等组件装配成整机	组装工具
5	调试	通过调试设备调整参数，使产品性能满足要求	测试设备
6	灌封	通过灌胶设备将产品用胶固定	灌胶机
7	老化	将产品放置到专用高温老化房通电运行，并监测其运行情况	老化设备
8	报检	检查外观，激光打印标识，粘贴标签	打标机
9	检验	通过相关设备对产品的性能及精度进行检验	检验设备
10	包装	按要求对产品进行相应的包装	包装设备
11	入库	产品检验合格后入库	-

### 3、电力监控系统集成服务流程

电力监控系统集成项目开发、实施及交付主要流程如下：



电力监控系统集成服务项目业务服务流程步骤如下：

序号	流程	内容
1	用户需求	公司深入项目现场，根据实际情况及用户期望目标，综合考虑项目的

	确认	系统规模、进度安排、用电与能源运行现状及工程造价等因素，形成勘察记录表。
2	整体解决方案制作	工程师根据现场勘查情况制定初步方案，返回公司后与系统集成售前人员进行沟通并由售前设计工程师进行方案的初步设计，包括图纸设计、系统形态选择、电力监控产品及其它硬件配套设备的选型等。
3	签订合同并对解决方案进行深化	1、合同签订前，进行合同评审，通过之后正式签订合同并成立项目组，对解决方案进行深化设计，包括：编制节点信息表，根据前期准备的图纸、系统方案，编制设备层所需的设备清单，对有优化空间的项目进行更贴近现场的清单规划； 2、绘制系统图及施工平面图：根据节点信息表、设备清单和系统方案，绘制出系统网络结构图，并在用户提供的平面图基础上绘制施工平面图； 3、完成施工组织设计或施工方案：根据用户需求及项目现场实际情况，制定出项目整体施工计划，并确认项目实施的关键路径。
4	安排软硬件的开发、生产、采购	根据合同范围以及深化后的设计方案，进行软件特殊模块的定制开发和设备采购，必要时在公司内组装通信机柜，完成通信机柜的接线检查及相关电磁兼容测试。
5	系统软硬件出货，组建项目工程团队派驻现场	根据现场施工进度，提前准备公司内部的准备工作，如技术沟通、产品测试、组织发货、合同风险识别与评估等，准备就绪后可根据用户要求安排系统软硬件设备出货，组建项目工程团队并进入项目现场。根据深化设计完成的系统图、施工平面图，指导现场布线和设备安装，确保施工按质如期完成。
6	整套系统联调，检验各项功能是否达到要求	1、设备安装及布线完成后，对所有设备进行地址编码和参数值设定，分别对单个仪表、仪表总线、通信管理机上下行通信、区域子系统（若有）进行调试，然后对整套系统进行联调，检验各项功能是否达到要求； 2、联调之后按要求进行全面的自检工作，将软件后台所有模拟量和数字量与前端设备进行核对，完成纠偏调整，自检完成后形成项目检查表。
7	验收交付及培训	1、通过数据检查及纠偏后，进行系统的初验及修正，必要时提交验收申请表，以完成系统的最终验收交付，并对用户的系统操作人员进行培训与跟踪指导，确保每位操作人员都能熟练使用； 2、最后完成项目竣工验收，并明确售后技术服务范围。

### （五）环境保护情况

公司主要从事智能电力监控产品的研发、生产和销售以及电力监控系统集成服务。根据生态环保部颁布的《环境保护综合名录》（2017年版），公司生产环节以装配、检测、调试、检验为主，从生产工艺流程来看，主要排放污染物为少量废气、固体废物等。发行人产品生产过程不产生废水，生产过程中的SMT贴片、焊接和刷三防漆环节产生少量废气，主要污染物为锡及其化合物、颗粒物等。由于废气产生量微小，难以准确统计其排放量。生产过程中产生的少量废气主要采用集气罩方式收集处理，达标后通过高空排放。此外，公司对于可回

收利用的锡渣、铜线、废外壳和废包装材料等非危险固体废物，按照循环经济理念，由供应商或第三方回收单位回收处理；刷三防漆产生的少量废洗洁液由供应商全部回收处理。危险固体废物按规范分类定点暂存，按照环保相关法律法规委托具有专业资质的第三方机构进行处置。

### 1、发行人及子公司环境保护审批情况

#### (1) 公司

报告期内，公司取得的环境保护审批情况如下：

企业名称	建设项目名称/产品产量	环评报告表编号	环境影响报告表的批复文号	验收情况
雅达股份	广东雅达电子股份有限公司改扩建项目	FD-HY201902003	河环源建[2019]11号	已经完成环境保护设施自主验收。

2019年3月25日，河源市生态环境局源城分局对公司改扩建项目出具了《关于广东雅达电子股份有限公司改扩建项目环境影响报告表的批复》（河环源建[2019]11号）。

#### (2) 中鹏新

公司子公司中鹏新存在生产行为，其环境保护审批情况如下：

企业名称	建设项目名称/产品产量	环评报告表编号
中鹏新	深圳中鹏新电气技术有限公司改扩建项目	深圳环评2019JN0667

2019年6月27日，深圳市生态环境局龙华管理局对中鹏新迁建建设项目出具了《告知性备案回执》（深龙华环水备[2019]0627004号），对中鹏新改扩建项目进行了备案。

#### (3) 广州高谱

公司子公司广州高谱不存在生产行为，其经营情况如下：

企业名称	主营业务	环境保护审批情况
广州高谱	电力监控系统集成服务	无生产行为，无需进行建设项目环境影响评价。

综上，公司及子公司均已取得必要的环境保护许可手续，不存在因生产、制造相关业务而违反国家或地方环境保护相关法律法规的情形。

### 2、报告期内公司及子公司环保合法合规情况

报告期内，发行人及子公司不存在因违反环境保护相关法律法规而受到行政处罚的情形。

## 二、行业基本情况

### (一) 所属行业及确定依据

公司主营业务为智能电力监控产品的研发、生产和销售，根据证监会《上市公司行业分类指引（2012年修订）》，公司属于“仪器仪表制造业”，行业代码为C40；根据《国民经济行业分类（GB/T4754-2017）》，公司属于“通用仪器仪表制造”中的“电工仪器仪表制造”，行业代码为C4012。

根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司属于“分析检测用电子设备与仪器及其他”，行业代码为17111110。

根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司属于“仪器仪表制造业”中的“电工仪器仪表制造”，行业代码为C4012。

## （二）行业监管体制、主管部门及行业自律组织

公司所处行业的主管部门是国家发改委、工业和信息化部、科技部。国家发改委承担着电工仪器仪表行业、电力自动化行业发展的宏观管理职能，主要负责制定能源发展规划、产业政策。工业和信息化部主要负责研究拟定国家信息产业发展战略、方针政策和总体规划，振兴电子信息产品制造业、通信业和软件业，推进国民经济与社会服务信息化等职责。科技部提供科技政策支持、重大科研项目立项、高新技术企业申报等方面服务。

除上述政府部门对行业发展实施宏观管理以外，国家有关行业协会，如中国仪器仪表行业协会下属的电工仪器仪表分会、中国电器工业协会下属的通用低压电器分会、继电保护及自动化设备分会、电控配电设备分会均在本行业中相关领域的规划和标准的制定、新技术和新产品的开发、应用和推广中发挥着重要作用。电工仪器仪表行业标准的制定由全国电工仪器仪表标准化技术委员会负责，经国家市场监督管理总局<sup>1</sup>发布实施。

## （三）行业相关法律法规及行业政策

### 1、主要法律法规

公司所属的电力监控行业涉及相关的主要法律法规如下：

序号	法律法规	实施时间	颁布机构
1	《中华人民共和国计量法》（2018年修订）	2018.10	全国人民代表大会常务委员会
2	《中华人民共和国节约能源法》（2018年修订）	2018.10	全国人民代表大会常务委员会
3	《中华人民共和国电力法》（2018年修订）	2018.12	全国人民代表大会常务委员会

1 原为“国家质量监督检验检疫总局”，后来根据第十三届全国人民代表大会第一次会议批准的国务院机构改革方案，将国家质量监督检验检疫总局的职责整合，组建中华人民共和国国家市场监督管理总局。

			委员会
4	《中华人民共和国计量法实施细则》（2018年修订）	2018.03	国家计量局

## 2、主要行业及产业政策及对发行人经营发展的影响

电力监控产品是数据中心、通信基站、轨道交通、工业建筑与市政等配电系统的关键底层硬件，对电力物联网及电力能源节能减排的发展起着重要促进作用。近年来，国家相继出台多项政策支持行业的发展，具体如下：

序号	政策名称	发布单位	发布时间	政策内容
1	《“十三五”国家科技创新规划》	国务院	2016.7	围绕建设制造强国，大力推进制造业向智能化、绿色化、服务化方向发展，包括开展设计技术、可靠性技术、制造工艺、关键基础件、工业传感器、智能仪器仪表、基础数据库、工业试验平台等制造基础共性技术研发，提升制造基础能力；实现智能电网技术装备与系统全面国产化，提升电力装备全球市场占有率。
2	《“十三五”节能减排综合工作方案》	国务院	2017.1	节能监察工作有力促进了市场公平，加快了高效节能技术、装备、工艺和产品的推广应用，推动了工业企业节能降耗。
3	《关于加快推进重点用能单位能耗在线监测系统建设的通知》	国家发展改革委、市场监管总局	2019.4	要求 2020 年底所有重点用能单位纳入能耗在线监测范围，并制定重点用能单位接入端系统建设工作计划，能耗双控政策框架下政府方的能耗监控系统建设需求也将持续提升。
4	《2020 年政府工作报告》	国务院	2020.5	该报告指出重点支持既促消费惠民生又调结构增后劲的“两新一重”建设，主要是：加强新型基础设施建设，发展新一代信息网络，拓展 5G 应用，建设充电桩，推广新能源汽车，激发新消费需求、助力产业升级。
5	《2020 年工业通信业标准化工作要点》	工业和信息化部	2020.5	要引导产业升级，优化完善推荐性标准体系。以专项方式推进重点领域标准制定。聚焦 5G 网络与应用、人工智能、工业互联网、物联网、数据中心、车联网（智能网联汽车）等重点领域，汇聚产业链上下游、产学研用各方力量，系统梳理基础通用、关键技术、典型应用以及疫情防控相关的标准化需求，以专项方式成体系推进重点领域行业标准

				制定工作，促进产业基础能力和产业链现代化水平提升。
6	《关于2019年国民经济和社会发展计划执行情况与2020年国民经济和社会发展计划草案的报告》	国家发展和改革委员会	2020.5	出台推动新型基础设施建设的相关政策文件，推进5G、物联网、车联网、工业互联网、人工智能、一体化大数据中心等新型基础设施投资。做好城镇老旧小区改造，重点改造提升小区水电气路信等配套便民设施，有条件的加装电梯、配建停车设施。
7	《关于推动智能建造与建筑工业化协同发展的指导意见》	住房和城乡建设部、国家发展和改革委员会等	2020.7	要围绕建筑业高质量发展总体目标，以大力发展建筑工业化为载体，以数字化、智能化升级为动力，形成涵盖科研、设计、生产加工、施工装配、运营等全产业链融合一体的智能建造产业体系。
8	《新能源汽车产业发展规划（2021-2035）》	国务院	2020.11	发展愿景中增加到2025年“充换电便利性显著提高”要求，到2035年“充换电服务网络便捷高效，氢燃料供给体系建设稳步推进”，快慢充进行分场景选择，强化快充技术。规划还明确：鼓励开展换电模式应用，加强智能有序充电、大功率充电、无线充电等新型充电技术研发，提高充电便利性和产品可靠性。
9	《关于加快构建全国一体化大数据中心协同创新体系的指导意见》	国家发展改革委、中央网信办、工业和信息化部、国家能源局	2020.12	到2025年，全国范围内数据中心形成布局合理、绿色集约的基础设施一体化格局。东西部数据中心实现结构性平衡，大型、超大型数据中心运行电能利用效率降到1.3以下。数据中心集约化、规模化、绿色化水平显著提高，使用率明显提升。公共云服务体系初步形成，全社会算力获取成本显著降低。
10	《仪器仪表行业“十四五”发展规划建议》	中国仪器仪表行业协会	2020.12	在行业关键技术层面，工业自动化控制系统装置及仪表领域的人工智能技术、大数据云平台；供应用仪器仪表领域的高可靠性-高稳定性计量特性智能产品关键核心技术以及工业传感器及关键元器件领域的产品智能化-芯片化-多参数复合技术等将成为行业关键性技术。
11	《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》	国家发展改革委	2021.3	加快电网基础设施智能化改造和智能微电网建设，提高电力系统互补互济和智能调节能力，加强源网荷储衔接，提升清洁能源消纳和存储能力，提升向边远地区输电能力。

12	《数字经济及其核心产业统计分类（2021）》	国家统计局	2021.5	智能化电力、热力、燃气及水生产和供应指将大数据、物联网、云技术等技术和设备应用到电力、热力、燃气及水生产、处理、利用或供应活动中，实现生产、处理、利用或供应过程可视化智能实时监控预警等功能的生产活动
13	《全国一体化大数据中心协同创新体系算力枢纽实施方案》	发展改革委、中央网信办、工业和信息化部、国家能源局	2021.5	强化能耗监测管理。建立健全数据中心能耗监测机制和技术系。各相关地区要高度重视，建立健全统筹协调和工作推进机制，明确责任部门，抓紧编制国家枢纽节点建设方案，统筹规划数据中心整合集约化建设，细化绿色发展目标，明确数据中心集群的布局、选址、规模、网络、用能，以及数据中心绿色节能等建设准入标准，提出深化各行业算力资源联通调度、促进数据资源流通应用等方面的政策改革举措和重大工程建议，报国家发展改革委、中央网信办、工业和信息化部和国家能源局。
14	《贯彻落实碳达峰碳中和目标要求推动数据中心和5G等新型基础设施绿色高质量发展实施方案》	国家发展改革委、中央网信办、工业和信息化部、国家能源局	2021.11	组织实施国家工业专项节能监察，加强数据中心能效监察。加快研究建立涵盖能效水平、可再生能源利用率、资源利用率、经济贡献率等指标的数据中心综合评估体系和动态监测考核机制。组织实施国家工业专项节能监察，加强数据中心能效监察。

### 3、对发行人经营发展的影响

公司所处的电力监控行业是受国家、地方政府鼓励和大力发展的产业之一。近年来，国家及地方政府机构先后发布一系列产业政策的推出，为发行人经营发展提供了有力的法律保障及政策支持，对发行人的经营发展带来积极影响。

#### （四）行业概况

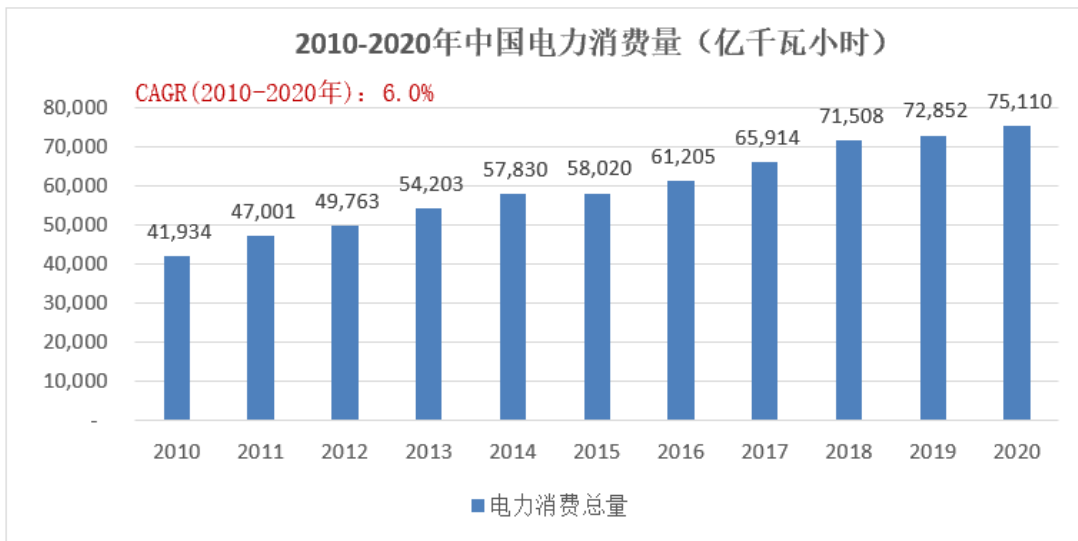
##### 1、行业发展概述

电力监控产品是一种用于满足用户自身电力监测、控制与管理需要的数字化、智能化、网络化的关键组件，旨在帮助用户实现电力参数的测量与管理、电气故障的诊断和记录、设备运行的控制和保护。作为传统电工仪器仪表的升级替代产品，近年来电力监控产品随着物联网、人工智能、计算机软硬件等先进技术的发展，已被应用于电力系统的发、输、变、配、用的各个环节，实现了对电网电参量的测量、计量、分析、诊断、控制、保护等功能。电力监控行业发展与我国电力行业、电工仪器仪表行业密切相关。



### (1) 电力行业发展概况

随着我国电力行业的快速发展、城乡电网改造和智能电网建设等政策陆续出台，电工仪器仪表已成为我国仪器仪表行业中发展较快的子行业之一，其产品和服务广泛应用于电力系统的发、输、变、配、用、调的各个环节。因此，电力行业对电工仪器仪表行业发展影响颇深，其与我国电力消费及国家对电网投资建设规划密切相关。根据国家统计局及中国电力企业联合会最新发布数据，随着我国经济稳定发展，全社会电力消费量持续增长，由2010年的41,934亿千瓦时增长至2020年的75,110亿千瓦时，年复合增速为6.0%。



数据来源：国家统计局

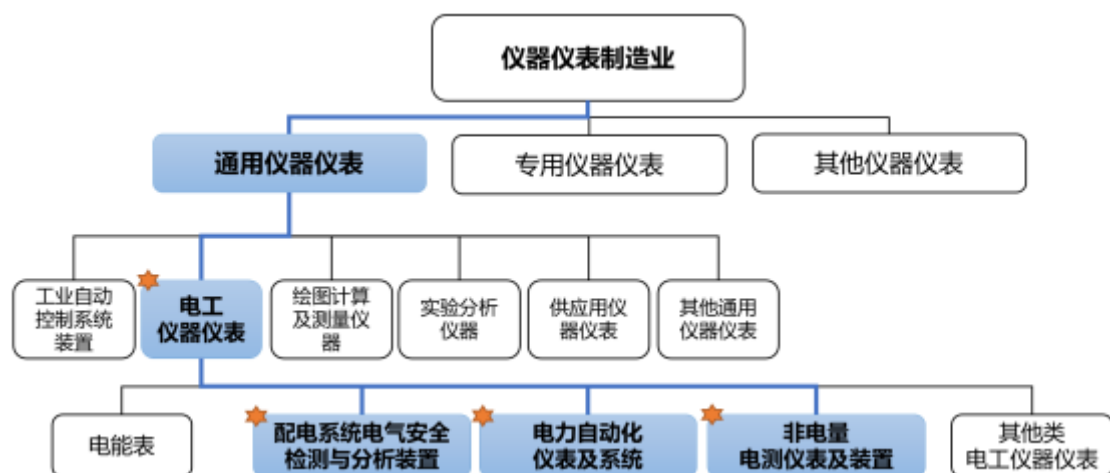
全社会用电量消费总量的增长对电力设备的投资具备较强的带动作用，特别是随着国家新型基础设施建设（以下简称“新基建”）以及我国城镇化进程、智慧城市的不断推进，工业用电及居民用电均将呈现稳步增长态势，该趋势也必将促使我国电力监控产品市场的需求量持续增长。

### (2) 电工仪器仪表行业发展概况

随着我国电力行业的快速发展、城乡电网改造和智能电网建设等政策陆续出台，电工仪器仪表已成为我国仪器仪表行业中发展较快的子行业之一，其产品和服务广泛应用于电力系统的发、输、变、配、用、调的各个环节。

我国仪器仪表应用领域覆盖了工业、农业、交通、科技、环保、国防、文教卫生和人民生活等各方面，对国民经济发展起着重要作用。按产品的服务和应用领域划分，可将仪器仪表制造业分为通用仪器仪表、专用仪器仪表和其他仪器仪表行业，其中通用仪器仪表行业可细分为工业自动控制系统装置、电工仪器仪表、绘图计算及测量仪器、实验分析仪器、供应

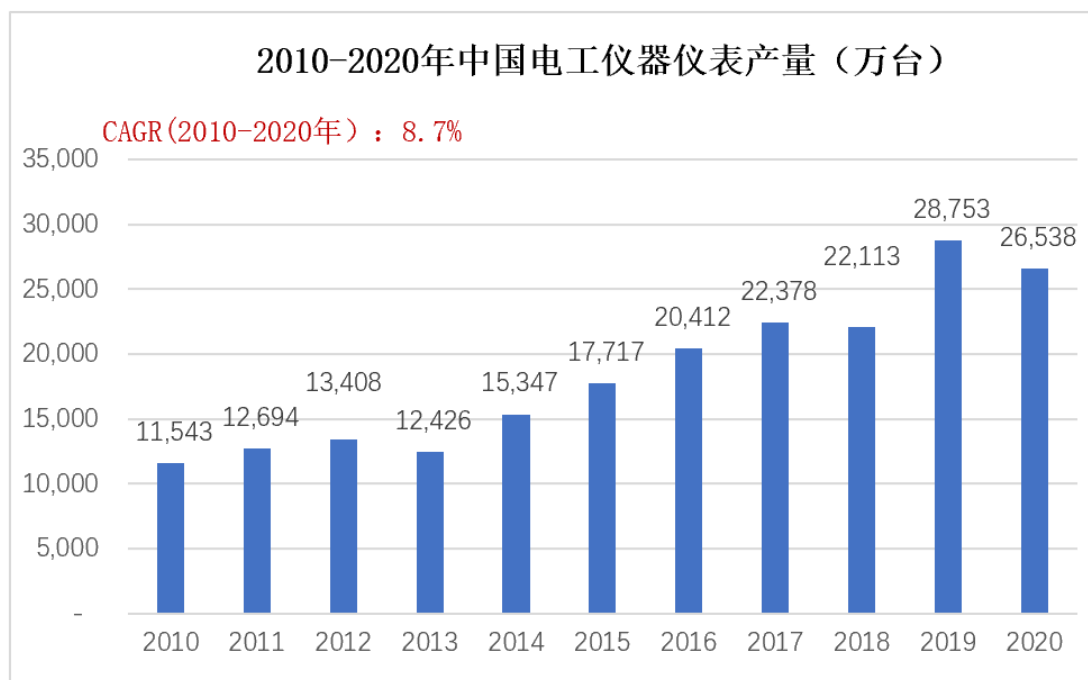
用仪器仪表及其他通用仪器仪表。具体分类如下图所示：



信息来源：国家标准《GB/T4754-2017 国民经济行业分类》和国家统计局网站《统计用产品分类目录》

根据国家标准《GB/T4754-2017 国民经济行业分类》和国家统计局网站《统计用产品分类目录》及公司产品功能定位，公司智能电力监控产品隶属于上图中的电工仪器仪表下的配电系统电气安全检测与分析装置、电力自动化仪表及系统、非电量电测仪表及装置。

在新技术的不断引入、行业市场结构的优化调整以及产品更新换代影响下，电工仪器仪表行业成为国内极具发展潜力的行业。根据国家统计局数据，我国 2018-2020 年电工仪器仪表产量分别为 22,113 万台、28,753 万台和 26,538 万台。如下图所示：



数据来源：国家统计局

### (3) 电力监控行业发展概况

进入 21 世纪以来，随着人们不断追求更加安全、节能、高效的用电环境，电力监控行业随之兴起并发展成为一个新兴产业，目前已成为电工仪器仪表行业中增长最为迅速的行业之一。电力监控行业市场需求主要来自于电力用户对电力监控产品的需求。例如，数据中心、通信基站、新能源充电桩、轨道交通、工业建筑与市政建设等领域，其配电系统正在不断向信息化、智能化方向发展，其中电力监控产品在配电系统的各个环节中起到了重要作用。因此，电力监控行业随着电力用户端的信息化和智能化普及，相关产品的应用将越来越广泛，市场容量也将逐步增大。同样，目前我国的“碳达峰碳中和”节能减排工作已受到了广泛的推广和重视，高耗能的企业急需建立起有效的能源管理监控系统来满足节能减排的需要。电能作为最重要的能源之一，用户对有助于节能的电力监控系统需求较大。

综上，受益于“新基建”、节能行业的快速发展，电力监控行业将迎来广阔的市场发展空间。

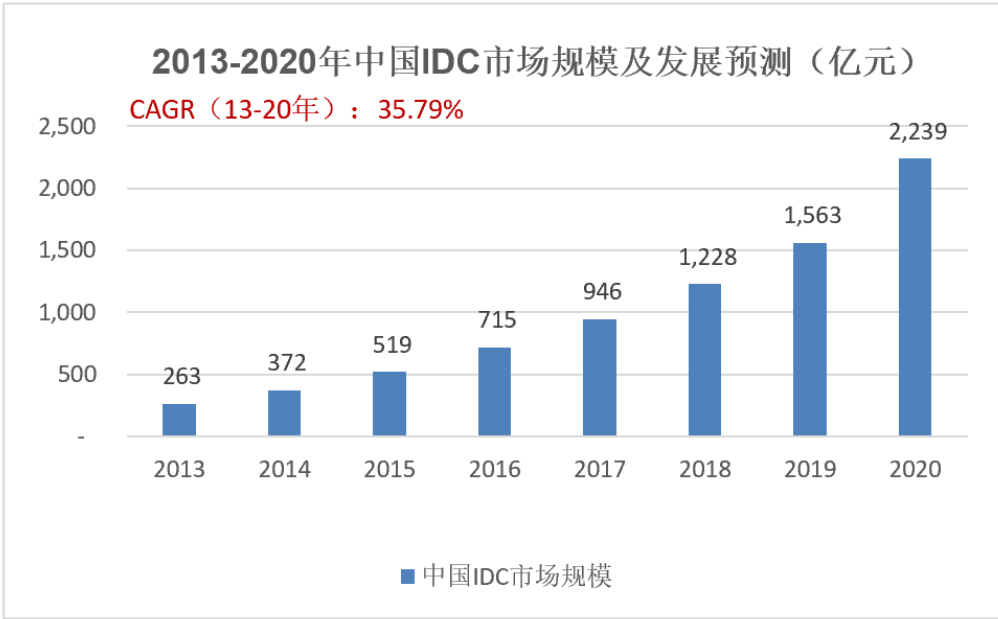
## 2、行业下游应用领域市场概况

作为国内电力监控领域的主要企业之一，公司主要从事智能电力监控产品的研发、生产和销售以及电力监控系统集成服务。公司产品与服务广泛应用于数据中心、通信基站、轨道交通、新能源充电桩、工业建筑与市政等众多领域，下游市场空间广阔。具体下游应用领域市场情况说明如下：

### （1）数据中心市场概况

数据中心（InternetDataCenter，简称 IDC）系大数据存储及运营维护的基础载体，其构成主要包括高速互联网接入带宽、高性能局域网络以及安全可靠的机房环境等。随着 2020 年中国“新型基础设施建设”一系列政策的提出，国内数据中心产业在国家政策的大力支持与互联网技术飞速发展背景下兴起，已成为现代数字社会中不可或缺的基石。

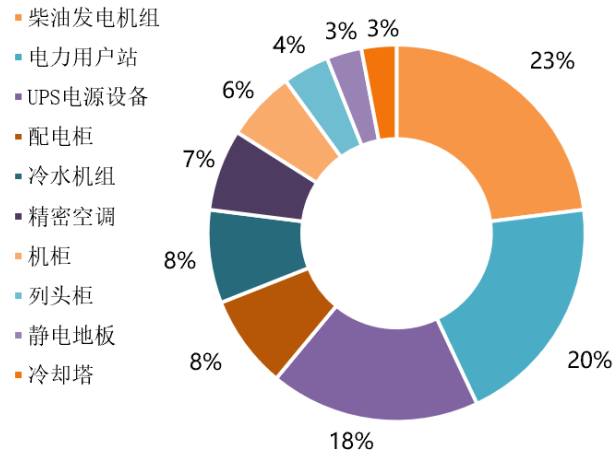
数据中心产业是中国未来 5-10 年发展云计算产业，落实国家大数据战略及中国社会数字转型的关键底层基础产业之一。在全球经济正逐渐向数字化转型的时代，我国也将数字经济的发展作为国家发展战略。根据中国 IDC 圈历年发布的《中国 IDC 产业发展研究报告》数据显示，中国数据中心的市场规模从 2015 年的 519 亿元增长至 2020 年的 2,239 亿元，复合增速高达 33.96%，如下图所示：



数据来源：科智咨询

目前，电力监控产品主要通过集成于列头柜、高低压配电柜、UPS 电源等电气成套设备之中而被应用于数据中心。根据艾瑞咨询出具的《中国数据中心行业研究报告》显示，配电柜（8%）、机柜（6%）、列头柜（4%）投入成本合计占数据中心建设成本比例为 18%。随着数据中心进入规模化建设阶段，电力监控产品作为数据中心供配电系统的必备组件，其市场规模必将受益数据中心的大规模化建设而迎来广阔市场增长空间。

数据中心建设成本拆分（CAPEX）

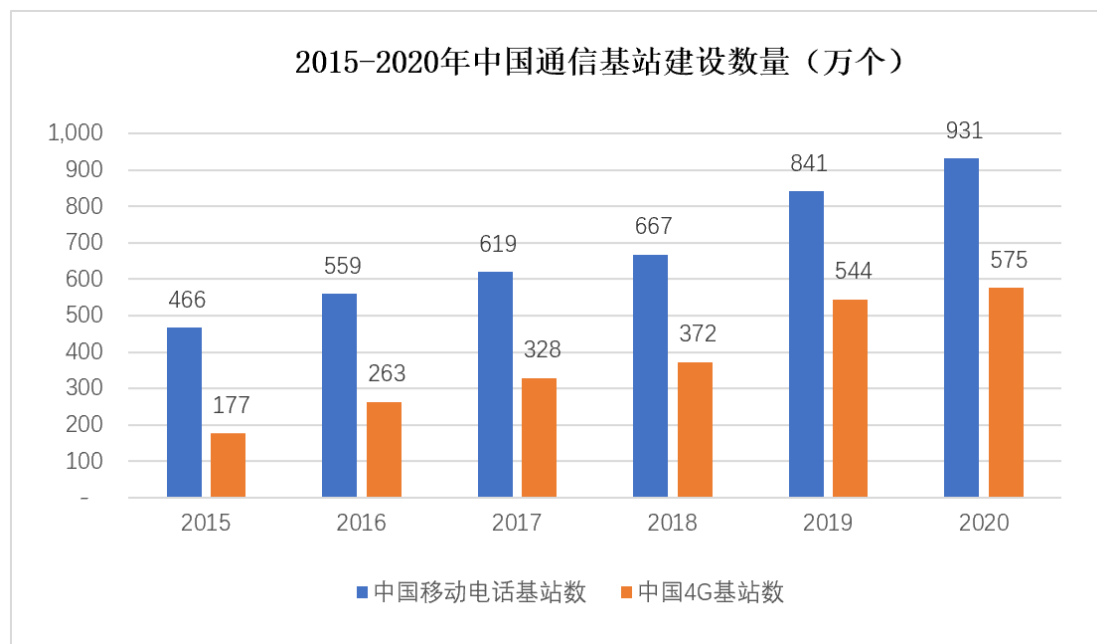


数据来源：艾瑞咨询

**(2) 通信基站基础设施市场概况**

通信行业作为中国信息化建设基础与推动科技进步的核心动力之一，伴随着物联网、云计算、大数据等新兴行业协同发展，近年来产业规模与结构得以不断发展与升级，新一代通

信基站规划与建设亦得到进一步加强。根据中国信息通信研究院预计，到 2025 年 5G 网络建设投资累计将达到 1.2 万亿元。5G 网络建设将带动产业链上下游以及各行业应用投资，预计到 2025 年将累计带动超过 3.5 万亿元投资。根据工信部统计数据，截至 2020 年底，中国移动电话基站数达 931 万个，全年净增 90 万个。其中，4G 基站总数达到 575 万个，城镇地区实现深度覆盖。



数据来源：工信部《2020 年通信业统计公报》

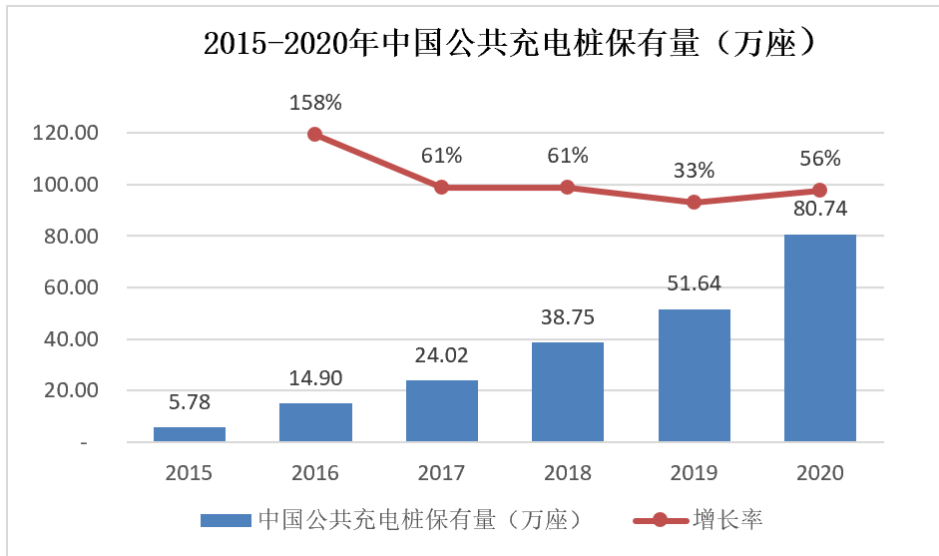
电力监控产品作为通信基站电力系统中的重要组成部分，对监测基站供电系统正常运行起着重要作用。通信基站配置的电力监控产品根据基站建设规模大小不同而进行差异化配置。每个通信基站需配置的电力监控产品包含智能电力测控仪、非电量传感器、电量传感器、交流传感器、直流传感器等。其中 5G 通信基站配置的电力监控产品种类较普通基站更多，每个基站在原有的基站电力配置基础上至少还需要增加一套配电监控装置，用于 5G 设备用电管理。

综上，随着“新基建”及 5G 网络建设的不断推进，我国对通信网络基站建设进入快速发展时期，电力监控产品在通信基站基础设施市场的应用将进一步得到增强，通信基站的建设及升级换代将为电力监控行业带来新的增长空间。

### （3）新能源汽车充电桩市场概况

根据中国电动汽车充电基础设施促进联盟统计数据显示，近年来随着我国新能源汽车规模化市场的不断发展，我国公共充电基础设施保有量持续高速增长。我国公共类充电设施保有量在 2015 年底仅为 5.78 万座，而到了 2020 年我国公共充电桩保有量已达到 80.74 万座，

复合增速达 69.45%，相较 2019 年新增超过 29.1 万座。



数据来源：EVCIPA（中国电动汽车充电基础设施促进联盟）

另外，根据 2020 年 10 月国务院办公厅印发《新能源汽车产业发展规划（2021-2035）》（以下简称“《规划》”）提出，计划到 2025 年纯电动乘用车新车平均电耗降至 12.0 千瓦时/百公里，新能源汽车新车销售量达到汽车新车销售总量的 20%左右。据此推算，预计到 2030 年，我国新能源汽车保有量将达到 6,420 万辆。此外，根据公安部发布的最新数据，截至 2020 年底全国新能源汽车保有量达 492 万辆<sup>2</sup>，占汽车总量的 1.75%，比 2019 年增加 111 万辆，增长 29.18%。若按照上述数据估算，目前的车桩比约为 3:1<sup>3</sup>，但距离国家对车桩比 1:1<sup>4</sup> 的规划目标仍有较大缺口，预计未来十年我国充电桩建设存在 6,300 万台左右的缺口，期间将形成万亿充电桩基础设施建设市场<sup>5</sup>，未来市场增长空间广阔。

电力监控产品作为新能源充电桩的必备组件，在新能源汽车及充电桩行业的蓬勃发展的带动下，电力监控产品在新能源充电桩领域市场规模也将快速增长。

#### （4）轨道交通市场概况

2019 年 9 月，中共中央、国务院印发了《交通强国建设纲要》，提出建设城市群一体化交通网，推进干线铁路、城际铁路、市域（郊）铁路、城市轨道交通融合发展；推广新能源、清洁能源、智能化、数字化、轻量化、环保型交通装备及成套技术装备；2020 年 12 月，国务院办公厅转发《关于推动都市圈市域（郊）铁路加快发展意见》，顺应新型城镇化发展要

2 数据来源：公安部，<https://app.mps.gov.cn/gdnps/pc/content.jsp?id=7647257>

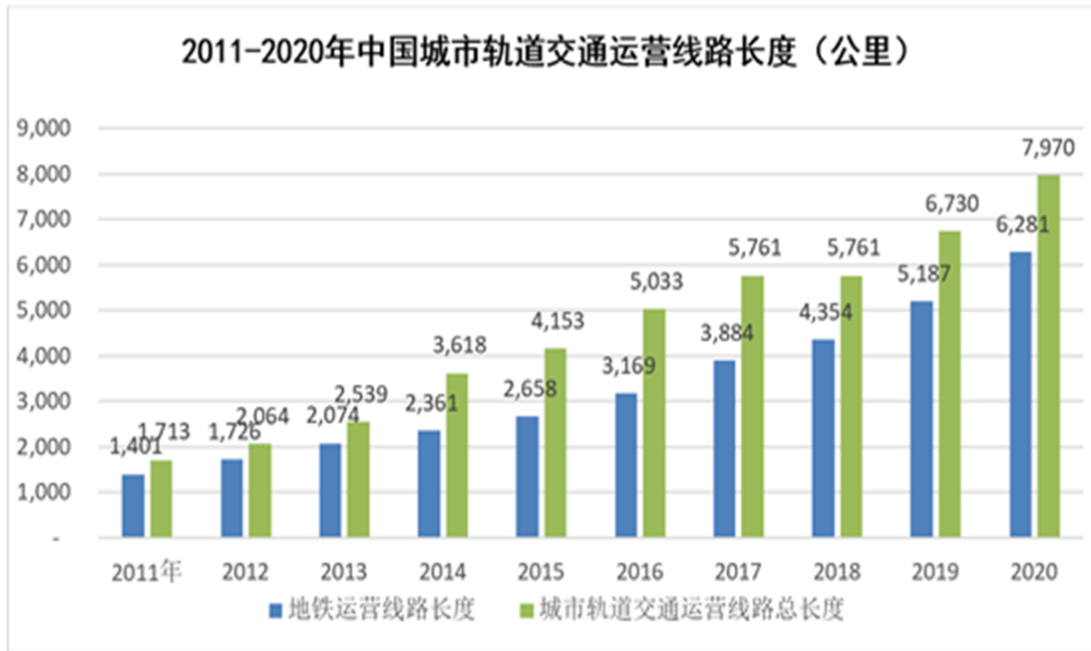
3 数据来源：EVCIPA，<https://mp.weixin.qq.com/s/PNs7GvsUNWWwUaGc9fdOCA>

4 数据来源：北极星储能网，<https://chuneng.bjx.com.cn/news/20151120/683244.shtml>

5 数据来源：中国汽车工业协会，[http://www.caam.org.cn/chn/38/cate\\_420/con\\_5230458.html](http://www.caam.org.cn/chn/38/cate_420/con_5230458.html)

求，积极有序推进都市圈市域（郊）铁路建设，为完善城市综合交通运输体系、优化大城市功能布局、引领现代化都市圈发展提供有力支撑。

根据《城市轨道交通 2020 年度统计和分析报告》数据统计，截至 2020 年底，中国内地累计 45 个城市开通城市轨道交通，运营线路长度合计 7,970 公里，较 2011 年底年均复合增长率达 18.63%，其中地铁运营线路长度为 6,281 公里，占比 78.80%。具体如下图所示：



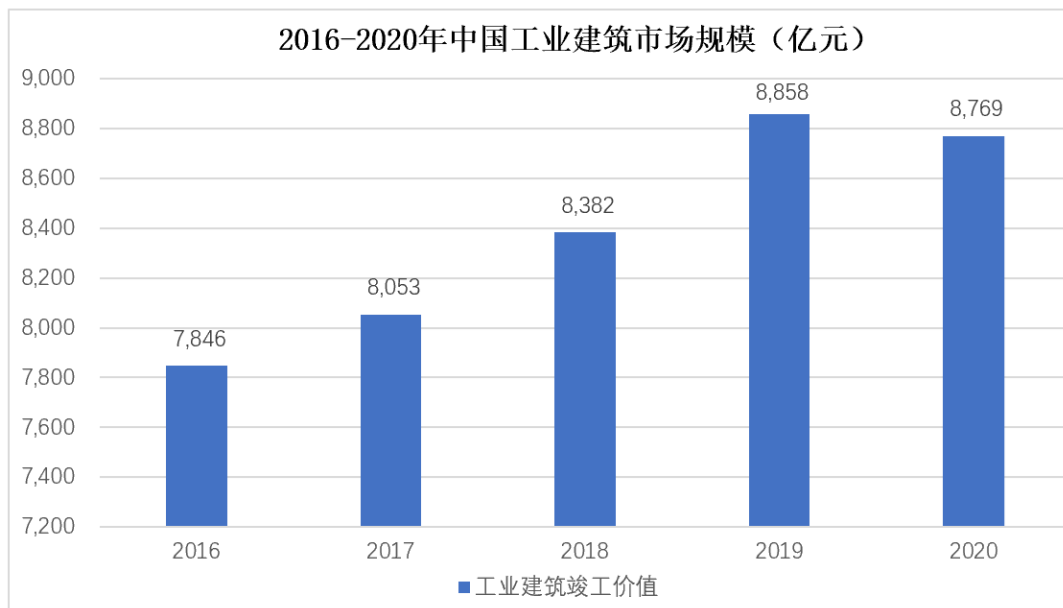
数据来源：《城市轨道交通 2020 年度统计和分析报告》

电力监控产品主要应用于高铁、地铁、轻轨等轨道交通中的智能配电系统，其在轨道交通变配电领域功能主要为保证轨道交通的正常安全运行进行电力监测与控制。通常，各式轨道交通根据自身规模与要求，会配置适合自身的智能电力配电系统。根据行业经验，轨道交通智能配电系统基本由站厅或站台层配电和总监控配电组成，每条轨道线路每个站台均会配置一套或多套智能电力配电系统。在轨道交通每个站厅/站台配电系统中，一般会配置 500 台至 1,000 台智能电力监控产品，每个单价约为 300 元/台至 1,000 元/台。电力监控仪表及装置作为交通智能化建设的关键电力基础设备，受益于轨道交通的快速发展，电力监控产品在轨道交通领域的市场规模也将快速增长。

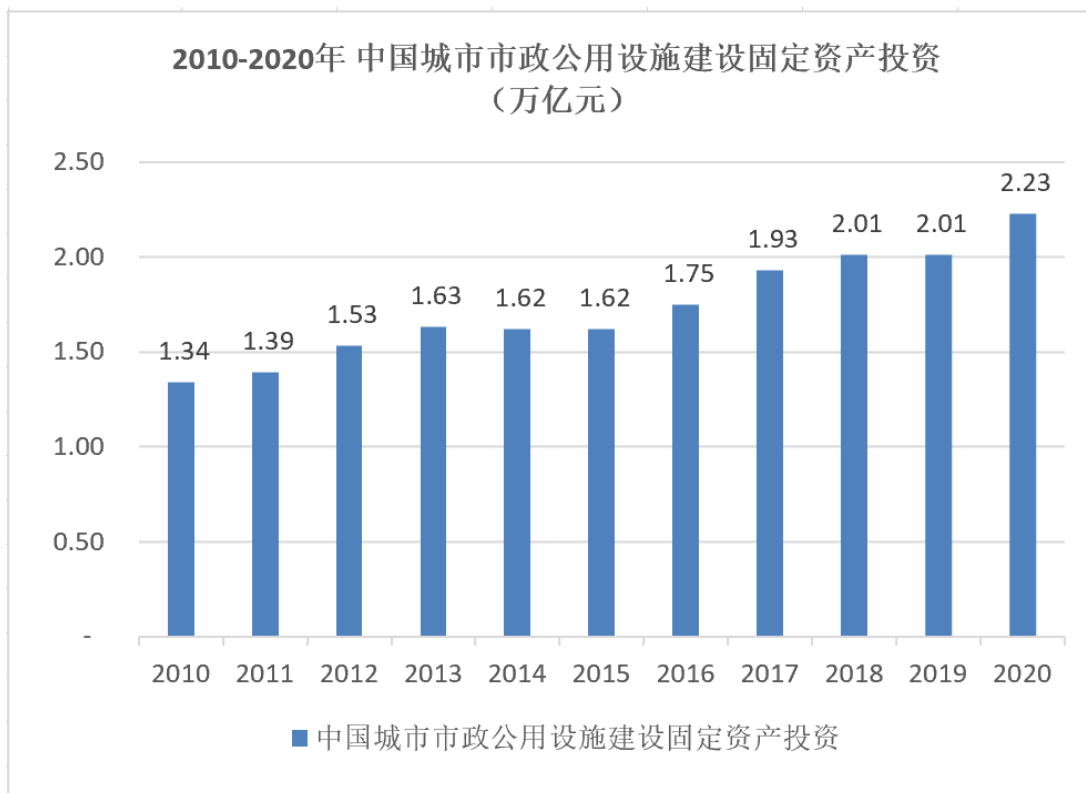
#### （5）工业建筑与市政建设市场概况

在国内外宏观经济环境复杂多变背景下，中国建筑行业依然保持平稳增长，国内包括房地产开发投资、工业建筑、市政建设等建筑市场规模和完成产值不断增加，成为拉动经济增长的重要力量。根据国家统计局数据显示，2020 年我国工业建筑市场规模达 8,769 亿元；根据中华人民共和国住房和城乡建设部数据，2020 年我国市政建设市场规模达 2.23 万亿元，

我国工业建筑与市政建设规模庞大，如下图所示：



数据来源：国家统计局



数据来源：中华人民共和国住房和城乡建设部

建筑能耗、工业能耗及交通能耗被称为我国能源消耗的三大能耗领域。近年来，各类大型公共建筑高耗能问题日益突出。大型公共建筑迫切的节能需求为电力监控产品应用带来广阔的市场空间。通过电力监控产品及电力监控系统，用电端用户可以快速了解建筑物内部的空调、暖通、电梯、照明乃至各个楼层的能耗与电力系统运行情况，进而可以根据建筑物能



耗特点进行节能控制改造及运行管理优化。

未来，随着建筑节能理念的普及与合同能源管理模式的兴起，电力监控产品及电力监控系统集成服务在大型公共建筑领域的市场需求将变得更为普及。

### **（五）行业技术水平、特点和发展趋势**

电力监控产品处于从机械到数字，从单一功能到多功能，从单纯监测到融合计量、通讯、管理、分析、过程控制等功能于一身的发展阶段。行业技术具有涵盖电力测量技术、计算机技术、通信技术、自动控制技术、软件技术、云计算技术等特点。

经过多年的发展，国内电力监控技术水平已显著提升，从最初的简单模仿到现在的自主研发、设计，取得了显著进步。电力监控产品的生产制造已经逐步实现了现代化、自动化和智能化，产品功能、性能不断增强，产品已经具备一定的国际竞争力。然而，与国际知名厂商相比，国内产品技术和品质水平还存在一定差距。国外电力监控技术起步较早，发展时间长，技术基础扎实，且凭借发达的工业制造与技术积累，形成了规模化、集约化的大型电力监控企业，产品可靠性、稳定性要优于国内。

电力监控产品的技术发展与下游市场需求及应用领域发展紧密相关，未来随着物联网、云计算、大数据等新技术的兴起以及新的需求趋势，电力监控产品将融合更多的新技术、新材料的应用，产品也将向微型化、多功能化、智能化等方面发展。

### **（六）主要技术壁垒**

#### **1、技术研发壁垒**

电力监控产品不同于计费电能表，属于技术密集型产品，技术壁垒较高。电力监控产品主要功能为实时监测电能质量以及基本电参量、用电信息、设备状态数据，并进行存储、分析、运算、诊断，进而控制、管理、调节用电设备以实现用电安全、节能减排和智能运维。

随着下游应用领域的快速发展，电力监控企业必须保持持续的科技创新及较高的研发投入，才能持续研发出满足下游不同应用领域客户需求的电力监控产品。未来电力监控产品将在传统的监控功能之外，搭载更多的功能，可实现系统内业务（运维支撑、计量、有序用电管理）和泛在业务（电气安全、新能源接入、能效管理等）。行业技术需求在不断提高，需要具备持续的创新能力和行业专有技术的积累和自主研发能力的培养需一个长期的过程，对新进入企业构成了较高的技术研发壁垒。

#### **2、技术人才壁垒**

电力监控行业是多学科、综合性的新兴行业，中高端技术研发人才相对匮乏，一般要求

研发人员对行业技术水平现状、发展趋势以及产品应用的各种相关技术标准和协议有深入的了解，并具备多年电力监控行业开发经验背景。企业开展技术研发，需要具备多方面专业人才，如电源开发工程师、电测量算法研究工程师、PCB 设计工程师、电磁兼容工程师、软件设计师等，除了需要高水平的研发人员外，还需要具备一定丰富经验的熟悉仪表制造工艺人员和技术服务人员。企业只有通过长期持续的人才引进、培养以及经验积累，才能形成稳定、高水平的研发技术、生产管理及技术服务团队以应对激烈的市场竞争。作为行业的新进入者，很难在短时间内招聘和培养具有核心竞争力的研发、生产团队。

### **3、技术资质壁垒**

电力监控行业的重要领域，如通信、数据中心等领域，一般在招标采购时会对投标人技术资质提出明确的具体要求，如产品设计能力、生产能力和检测技术能力、专业检验检测机构出具的产品全性能试验报告、有效认证证书、短名单入围等能代表技术实力的资质证明。因此，只有符合相关要求的公司才具备相应的投标资质，行业具有一定的技术资质壁垒。

### **4、产品工艺技术壁垒**

电力监控产品应用环境复杂，对产品可靠性、安全性、一致性、抗干扰、稳定性有很高的要求，在数据中心、通信基站、轨道交通等领域，产品安装上线之后，需在产品整个寿命期内不间断运行，同时需要抵抗高温、低温、高湿、高海拔、震动等恶劣自然环境，整个生命周期内需稳定可靠、性能一致。要达到产品高可靠性要求，产品工艺的设计上如防尘、防潮、防静电、散热、防盐雾、抗震动等需要有深厚的技术积累，若不具备技术和工艺的整体实力，市场新进入者的产品很难形成竞争力。

### **5、技术服务能力壁垒**

电力监控行业客户需求多样，定制化应用较多，企业除了需要高质量产品外，技术及市场服务能力对客户而言也非常重要。不同于通用标准器件，电力监控产品的技术服务需要具有专业电工技术、电力技术、通信协议等知识背景。为能更好的开展市场，企业需要为客户提供技术交流、产品应用指导，定制服务、应用分析、协议对接开发等一系列解决方案与服务。企业需要具有较强的现场应用服务能力积累，能对用户反馈问题快速处理解决。因而能够快速响应客户需求的良好服务能力构成行业的进入障碍。

### **（七）衡量核心竞争力的关键指标**

公司所处行业的主要生产方式是根据不同领域客户的定制化功能需求而开发产品，核心竞争力在于能够快速开发出满足客户定制化需求的、具有高可靠性、高稳定性的智能电力监

控产品。同时，公司下游客户主要是数据中心、通信基站等领域的知名公司，其对产品一般需要通过特殊行业标准认证，产品及其配件性能均需保持较高稳定性。公司所处行业衡量核心竞争力的关键指标如下：

序号	关键指标	竞争力体现
1	毛利率水平	体现产品竞争能力，以及产品所包含的技术附加值。技术含量越高产品一般具有更高的技术附加值。
2	经营规模	体现企业的交付能力水平及抗风险能力。企业规模越大，质量管理体系更加完善，对产品交付周期、质量更加有保障，抗风险能力更强。
3	客户群体及稳定性	下游行业知名客户引进产品一般需经过供应商认证，其对产品稳定性具有相当高的要求，建立合作关系后，一般极少变更供应商。因此，客户稳定性体现了行业内公司持续服务水平及产品稳定性。
4	研发投入	体现企业持续创新能力。电力监控行业是技术密集型行业，需要企业具有持续较大的研发资金和研发人员投入，保障企业持续创新能力。
5	发明专利数量	体现企业核心技术及自主创新能力水平，发明专利越多，企业掌握的核心技术越多，自主创新能力越强。

#### （八）行业特有的经营模式、周期性、区域性和季节性特征

##### 1、行业特有的经营模式

电力监控产品的客户分布广泛、数量众多，客户需求呈现“小批量、多品种、定制化”的特点。公司围绕下游客户的具体需求提供产品和服务，通过直销和经销方式获取销售订单，并采取接单生产模式满足不同客户定制化、差异化的产品需求。定制化生产是电力监控产品较为独特的经营模式。公司客户一般要求电力监控产品生产厂家具有小批量、多品种、定制化的快速设计及开发能力。

##### 2、周期性特征、区域性和季节性特征

电力监控产品应用领域广阔，下游行业类型众多，在现阶段，华南、华东等沿海地区经济相对发达，用电量大，用电设备多，产品的市场需求量相对较大，呈现出一定的区域性特征。

电力监控产品行业的发展与电力工业的发展密切相关。总体来讲，我国电力工业的发展与国民经济的发展同步，本行业不具有明显的周期性特征。电力监控产品行业属新兴行业，目前正处于从成长起步到快速发展的过渡阶段。受下游企业采购和施工周期的影响，产品销售呈现一定的季节性特征。本行业企业第一季度业务量相对较少，而第二、三、四季度的业务比较集中。

#### （九）行业竞争情况

##### 1、公司在行业中的市场地位

发行人长期致力于智能电力监控产品的研发、生产和销售以及电力监控系统集成服务，是国内较早从事电力监控技术与产品研发的企业之一，行业先发优势显著。公司凭借优异的产品质量和电力监控相关的核心技术，积累了一批优质客户和终端用户，其中，知名成套设备商客户包括中恒电气(002364)、科华数据(002335)、科士达(002518)、白云电器(603861)、动力源(600405)等，知名系统集成商客户包括维谛技术、科信技术(300565)、高新兴(300098)等，知名终端用户包括腾讯、阿里巴巴、中国移动、中国铁塔、中国电信等。

公司产品先后被应用于中国电信、中国移动、中国铁塔的通信基站和腾讯、阿里巴巴等知名企业的数据中心，在行业内具有良好的品牌形象和市场地位。

## 2、行业内主要企业简介

报告期内，公司综合考虑主营业务、产品结构、所处行业、下游应用领域等因素，与国内电力监控企业安科瑞、中电电力、派诺科技和国外企业施耐德、ABB、溯高美、西门子的电力监控产品业务构成竞争，上述主要竞争对手的情况如下：

### (1) 国内企业

#### ①安科瑞（300286）

上海安科瑞电气股份有限公司成立于2003年6月23日，于2012年1月上市，主要产品为用户端电力监控仪表、节能控制产品及系统、电量传感器和消防产品及系统，主要客户为电气成套厂商、电气设备经销商、系统集成商和部分终端用户。2021年度，安科瑞营业收入为101,698.28万元。

#### ②深圳市中电电力技术股份有限公司

深圳市中电电力技术股份有限公司成立于1993年6月15日，主要从事电力自动化系统、电力保护、监控和计量产品研发、生产和销售，提供工业、建筑和电力智能化电能管理系统解决方案，主要产品有电能质量监测、电动机智能保护监控等。

#### ③珠海派诺科技股份有限公司

珠海派诺科技股份有限公司成立于2000年5月10日，主要产品包括智能电力测控产品、用电与能源管理系统等，主要客户集中于公共建筑、数据中心、医院、轨道交通、学校、工业企业等领域。2021年度，派诺科技营业收入为49,943.53万元。

### (2) 国外企业

#### ①施耐德电气（中国）有限公司

施耐德电气（中国）有限公司（以下简称“施耐德”）成立于1995年7月10日，主要

业务包括电力，工业自动化，基础设施，节能增效，能源，楼宇自动化与安防电子，数据中心和智能生活空间等业务领域，施耐德自 1987 年进入中国，助力中国地区建设提质升级，传递绿色能效的理念和价值，确立了中国市场的领先地位。

### ②ABB

ABB 由两个历史 100 多年的国际性企业瑞典的阿西亚公司（ASEA）和瑞士的布朗勃法瑞公司（BBCBrownBoveri）在 1988 年合并而成，两公司分别成立于 1883 年和 1891 年。ABB 是电力和自动化技术的全球领导厂商，致力于为工业和电力行业客户提供解决方案，以帮助客户提高生产效率，同时降低对环境的不良影响。

### ③溯高美

法国溯高美索克曼集团（以下简称“溯高美”）成立于 1922 年 4 月 22 日，是全球电气技术产品领域领先的制造商，始终关注客户需求，以低压电气网络的建立、控制和安全为主，拥有覆盖全国的销售网络以及完善的售后服务体系，为客户提供专业的电气解决方案。公司在上海、北京、广州和成都等地区设有办事处，并在全国各地拥有几十家代理商。

### ④西门子

西门子股份公司（总部位于柏林和慕尼黑）是全球领先的技术企业，成立 170 余年来，始终以卓越的工程技术、不懈的创新追求、优良的品质、出众的可靠性及广泛的国际性在业界独树一帜。西门子业务遍及全球，专注于服务楼宇和分布式能源系统的智能基础设施，以及针对过程工业和制造业的自动化和数字化等领域。

## 3、公司竞争优势

### （1）技术研发优势

公司顺应行业技术发展趋势，通过不断参与客户产品研发合作、收集和分析下游产品的变化信息，及时掌握客户需求的变化并进行技术前期开发。

公司是广东省“专精特新”中小企业、国家高新技术企业，拥有省级“广东省智能电力测控仪表工程技术研发中心”和“广东省省级企业技术中心”创新平台，多项成果获得科技成果鉴定。经过研发团队长期自主研发，公司掌握了多回路电量精准测量及快速响应技术、高压直流绝缘监测技术和多协议通信技术等 10 项核心技术。通过这些技术的运用，公司可向数据中心、通信基站、轨道交通、新能源充电桩、工业建筑与市政等领域提供相应产品，满足不同客户的需求，增强了市场竞争力。

公司能够得到国内众多知名客户的认可，向其销售产品，得益于公司在技术创新方面具

有较强优势，能够根据客户的需求不断开发新产品，具体表现如下：

### ①完善的研发创新平台

公司设立了研发中心，配备了先进的研发设备和强大的研发队伍，能够根据客户的要求开发出符合客户需求的电力监控产品，具备较强的开发能力。发行人自成立以来所获得外部认定情况如下：

序号	外部认定	授予单位	时间
1	广东省智能电力测控仪表工程技术研发中心	广东省科学技术厅、广东省发展和改革委员会、广东省经济贸易委员会	2008年
2	广东省省级企业技术中心	广东省经济和信息化委员会、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局、海关总署广东分署	2011年

公司目前是中国仪器仪表行业协会会员。作为标准组成员，公司曾参与制定了2项行业标准，均与公司电力监控业务相关，公司参与的标准制定情况如下：

序号	标准名称	相关内容	主要参与单位	标准颁布机构	公司发挥的作用
1	《建筑电气用并联有源电力滤波装置》(JG/T417-2013)	本标准规定了建筑电气用并联有源电力滤波装置的技术标准、试验方法及检测规则。	中国建筑标准设计研究院、中国电力科学研究院、中国石油大学(北京)、广东雅达电子股份有限公司、深圳市盛弘电气有限公司等。	中华人民共和国住房和城乡建设部	参与起草
2	《电测量变送器校准规范》(NB/T42123-2017)	本标准规定了电测量变送器产品的校准规范及试验方法，包括电压、电流、功率、频率、相位和功率因数等变送器。	云南电力试验研究院(集团)有限公司、许昌开普电气研究院、国网浙江省电力公司电力科学研究院、国网甘肃省电力公司电力科学研究院、广东雅达电子股份有限公司等。	国家能源局	参与起草

### ②技术创新持续投入

技术创新、科技进步是公司生存和发展的驱动力，近年来公司持续进行研发费用投入，以保证公司技术创新能力的持续提高。报告期内，公司研发投入金额分别为1,990.60万元、2,308.38万元和2,514.09万元，公司对研发的投入呈持续增长趋势。为保障研发技术的核心竞争力，公司未来将继续注重在研发上的投入。

### ③丰富的项目研发成果

公司目前拥有智能电力监控产品制造领域的完整技术体系和自主知识产权，科研成果转化能力突出，截至本招股说明书签署日，公司拥有发明专利28项、实用新型专利77项和外

外观设计专利 14 项，此外公司还拥有 144 项软件著作权和 6 项科技成果。

## **(2) 客户资源与品牌优势**

自成立以来，公司长期专注于用户端配用电领域电力监控相关产品的研发、生产和销售。经过二十余年的技术积累和行业沉淀，公司在数据中心、通信基站、轨道交通、新能源充电桩、工业建筑与市政等领域建立了一定的品牌优势，公司的“智能电力测控仪”系列产品亦曾获得“广东省名牌产品”称号。

公司凭借自身生产能力、产品和服务质量、技术创新、快速响应等多方面的优势积累了一批优质客户，包括知名的成套设备商、系统集成商和终端用户。其中，知名成套设备商客户包括中恒电气（002364）、科华数据（002335）、科士达（002518）、白云电器（603861）、动力源（600405）等，知名系统集成商客户包括维谛技术、科信技术（300565）、高新兴（300098）等，知名终端用户包括腾讯、阿里巴巴、中国移动、中国铁塔、中国电信等。

公司的客户群大部分为下游知名企业，具有良好的市场形象及商业信誉，自身研发能力强，在行业中处于相对有利的竞争地位；其对供应商进行严格管理，对于公司自身管理能力、技术支持能力及产品质量水平的提升起到了良好的促进作用。与行业标杆客户的长期稳定合作使得公司更易获得行业内潜在客户的认可。公司具有较大的客户粘性优势，客户资源优势突出。

## **(3) 产品质量优势**

电力监控产品质量直接影响着终端用户的用电安全、用电节能和用电高效的水平，终端用户对产品质量有着异常严格的要求。公司高度重视产品品质的提升，建立了严格的质量管控体系，并通过了 IS09001、IS014001、OHSAS18001 等质量管理体系认证。公司拥有先进的环境试验和生产检测设备，产品均通过浪涌、静电、电脉冲群、电源跌落、强磁场干扰、射频电场、辐射、自热、高低温、振动等多项环境试验。此外，公司多数产品已通过“华南国家计量测试中心”、“国网电力科学研究院有限公司实验验证中心”等多家权威机构的检测，并通过“CCC”、“欧盟 CE”、“CPA”等国内外机构的认证。

同时，公司管理层高度重视产品与服务品质管控，通过结合实际经营情况建立了全流程的质量管理体系，使公司从高层管理者到一线员工均参与到产品的质量控制过程中，保证客户从提出需求、产品设计、小批量试产、制造过程管理，到运输、交付、供应链管理的每一道流程均被纳入质量管控的范畴。基于良好的产品品质，公司产品得到众多知名客户的认可。

## **(4) 高效服务体系优势**

电力监控产品一般采取定制化的生产模式。一方面，由于产品更新换代快，电力监控产品生产厂商需要将客户需求迅速转化为产品，才能在激烈的行业竞争中保持市场地位；另一方面，由于电力监控产品属于高技术含量的精密智能硬件产品，需经由专业工程人员进行调试后方可与周边环境的用电设备进行配套使用，客户对电力设备的稳定性和安全性要求异常严格。因此，专业高效、快速响应的服务配套体系之重要性日益凸显。

公司的研发团队在做好技术创新研究的同时，从产品规划、设计、中试到制造各环节为客户提供全面的一站式技术设计服务，大幅缩短产品开发时间，降低了客户的综合成本，在保证产品品质的同时，快速响应客户需求。

同时，公司还建立了完善的售前、售后服务体系，拥有快速响应的技术支持和客户服务团队，以保证及时有效地解决客户问题。公司高效服务与快速反应能力优势突出，得到了客户的高度认可。

#### **4、公司竞争劣势**

##### **(1) 市场占有率不高**

报告期内，虽然公司在数据中心、通信基站、轨道交通、新能源充电桩等领域的电力监控市场具有一定的市场地位。但公司在民用及工业配电等其他用电领域占有率仍然较低，存在较大的拓展空间。为此，公司目前积极研发相关产品，加大其他应用领域的市场开拓力度。

##### **(2) 整体规模相对偏小**

电力监控产品细分种类及生产厂家众多，行业整体集中度较低。近年来，虽然公司发展速度较快，但整体规模仍然较小，对高端经营管理人才和营销人才的吸引力不强。

##### **(3) 资金实力不足**

在电力监控行业，技术研发、业务扩展等都需要雄厚的资本作支撑。报告期内，发行人主要依靠自有积累资金支撑技术研发和业务拓展。虽然公司拥有众多优势产品储备和技术积淀，但受制于资金实力的制约，产能无法快速提升，产品难以迅速有效地推广，发行人需要进一步提升资金实力。

#### **5、行业发展态势**

伴随着电力自动化与智能电网技术快速发展，在 4G/5G 通信网络、物联网、人工智能、大数据、云计算等新兴技术应用日益成熟的影响下，电力监控行业已成为电工仪器仪表行业中规模增速较好、技术快速演进的核心细分行业之一。科技创新技术的广泛应用将催生和发展一批新的产业。



同时，“互联网+”、5G通信等快速建设和部署将会推动传统产业转型升级，而依托于电力监控产品作为关键智能硬件的数据中心、通信基站、轨道交通、新能源充电桩、工业建筑与市政等应用领域则成为国内未来发展的重点，并且将带动电力监控行业持续快速发展。

电力监控行业的迅速发展，整体产品、服务及产业链日趋成熟，在行业快速发展的同时，市场也逐步从混乱分散竞争向充分竞争阶段演进，从进口品牌到国产品牌，在不同的应用领域与细分市场为用户提供了更多的选择。但国内行业整体技术水平与国外的仍存在差距，包括科技创新及其产业化进展缓慢，进口量大对产业发展造成较大不利影响等。

## **6、行业面临的机遇**

### **(1) 国家多项产业政策与规划大力支持行业稳定发展**

国家出台了一系列相关产业政策支持本行业发展，详见本节之“(二)行业监管体制、主管部门及行业自律组织”。在一系列重大利好政策支持下，尤其是在电力投资的稳步增长、新基建规划的有序进行以及物联网产业的快速发展等方面多轮驱动下，将使电工仪器仪表以及电力监控行业获得良好的发展环境与市场前景。

### **(2) 技术创新的融合与驱动，有效推动行业稳定发展**

在国家鼓励创新驱动经济发展的大背景下，技术创新与环境创新推动了各行业发展转型升级。对于电力监控行业来说，随着智能控制技术、传感器技术、通信技术、人工智能及其他相关学科知识和技术的积累和应用，电力监控产品的计量、数据传输、数据处理与各种新技术的结合愈加紧密，产生更多元化的功能与应用，已逐步在数据中心、通信基站、新能源充电桩、轨道交通等新型基础设施建设中体现。与此同时，科技进步提升了电力监控产品的市场普及率及升级换代节奏。受益于不断延伸和扩展的新技术应用与融合，电力监控行业将长期处于稳定发展阶段，科技进步将促进电力监控应用的进一步深化。

### **(3) 国家“新基建”规划正式落地，为行业市场发展增添多元动力**

2020年4月20日，国家发展和改革委员会召开新闻发布会，首次明确了“新基建”的范围。新型基础设施主要是以新发展理念为引领，以技术创新为驱动，以信息网络为基础，面向高质量发展需要，提供数字转型、智能升级、融合创新等服务的基础设施体系。以5G、大数据、物联网、人工智能等新技术、新应用为代表的新型基础设施建设，不但改变了现有的商业业态，也带动了电力监控产品在数据中心、通信基站、轨道交通、新能源充电桩等新兴领域市场的应用与发展。

作为关键基础智能硬件，电力监控产品在国家战略方针“新基建”的积极影响下，将迎

来更好的发展机遇与空间。

#### **(4) 节能减排对用电效率提出更高要求，电力监控技术和产品需求日益旺盛**

根据国家统计局的数据，我国电力消费总量从 2010 年的 41,934 亿千瓦时迅速上升至 2020 年的 75,110 亿千瓦时，年复合增速达到 6.00%。

随着电力系统的快速发展、用电负荷的持续增长，导致电能质量问题日趋严重，加之国家对节能减排的要求也在不断提高，使得电力公司和用户更加需要有效的电力监控解决方案来应对上述变化所带来的挑战，以实现输配电系统的可靠、高效、低耗的运行。采用现代网络技术和计算机技术的电力监控产品及电力监控系统能够实现对电力系统的环境监控和能量管理，提高电力系统的管理效率，保障电力系统的可靠安全运行，并实现节能降耗的目标，是发展节能降耗、低碳经济的关键基础智能硬件。因此，电力监控技术和产品需求未来将日益旺盛。

### **7、行业面临的挑战**

#### **(1) 市场竞争逐步加剧**

近年来，电力监控行业发展速度较快，行业利润水平较高。随着市场规模不断扩大，越来越多的企业将进入或涉足本行业，从而导致市场竞争有所加剧。如果未来市场竞争进一步加剧，将对业内企业的产品价格、毛利率产生不利影响，导致出现业绩下滑的风险。因此，业内企业应在产品研发、技术创新、市场营销等方面不断加强，适应市场变化，规避行业将面临的挑战与风险。

#### **(2) 技术要求日益提升**

电力监控产品是典型的硬件和软件相结合的高科技产品，涉及多学科的综合运用，同时还要满足不同客户的个性化需求，因此保持持续的技术创新是在行业中取得竞争优势的关键。

未来电力监控产品将在传统的电力计量、监控之外，搭载更多的功能，可实现系统内业务（运维支撑、计量、有序用电管理）和泛在业务（电气安全、新能源接入、能效管理等）。然而，电力监控产品开发周期较长、资金投入较多、客户个性化要求较高，如果业内企业不能在产品研发及技术创新方面保持行业先发优势，将对未来的持续发展产生不利影响。

### **8、上述情况在报告期内的变化及未来可预见的变化趋势**

报告期内，公司市场地位、技术水平及公司所处行业发展态势、行业竞争格局、行业面临的机遇和挑战未发生重大变化。同时，在未来可预见时期内预计仍将不会发生重大不利变

化。

(十) 与同行业可比公司在经营情况、市场地位、技术实力、衡量核心竞争力的关键业务数据、指标等方面的对比情况

1、经营情况对比

公司同主要竞争对手的产品、收入基本情况如下：

单位：万元

序号	公司名称	产品基本情况	营业收入	扣除非经常性损益后归属于公司股东的净利润
1	安科瑞 (300286)	主要包括用户端电力监控仪表、节能控制产品及系统、电量传感器、消防产品及系统。	101,698.28	15,590.36
2	派诺科技 (831175)	主要产品包括智能电力测控产品、能源与设备管理平台、基于云的安全、节能和运维服务、电动汽车充电设备及系统。	49,943.53	5,098.25
3	中电电力	主要产品有电能质量监测、电动机智能保护监控等。	-	-
4	公司	主要包括电力监控仪表、电力监控装置、用电安全保护装置和传感器。	32,392.73	4,363.25

注：安科瑞、派诺科技及发行人数据为 2021 年数据，中电电力为非上市公司，其财务数据难以获取。

2、市场地位对比

目前，国内电力监控市场总体较为分散，电力监控仪表市场主体由国外企业和国内企业组成。具体说明如下：

类别	企业名称	特点
国外企业	施耐德、ABB、溯高美、西门子等	该等企业凭借其品牌影响力，在国内电力监控仪表市场以其先进产品及系统解决方案占有一定市场份额。
国内企业	安科瑞、雅达股份、中电电力、派诺科技等	该等企业销售渠道建设相对完善，在国内用户端配用电领域的电力监控仪表及装置市场占有较高的市场份额。

根据阿里巴巴数据中心认证品牌（2019 年 10 月）和腾讯数据中心主要器件设备推荐选型名单（2019 年 9 月），发行人同国外知名企业及国内中电电力、派诺科技成功入围了腾讯数据中心智能电量仪主要供应商名录，同国外知名企业及国内派诺科技成功入围了阿里巴巴数据中心智能仪表、多功能表等产品主要供应商名录。具体名单情况说明如下：

品类	阿里巴巴数据中心认证品牌名录
----	----------------

低压柜-智能仪表	溯高美、施耐德、西门子、ABB、雅达股份、派诺科技
中压柜-多功能表	溯高美、施耐德、西门子、ABB、雅达股份、派诺科技
直流列头柜-智能仪表 /多回路监控仪	溯高美、施耐德、西门子、ABB、雅达股份、派诺科技
交流列头柜-智能仪表	溯高美、施耐德、西门子、ABB、雅达股份、派诺科技
配电箱-智能仪表	溯高美、施耐德、西门子、ABB、雅达股份、派诺科技
<b>品类</b>	<b>腾讯数据中心主要器件设备推荐选型名单</b>
智能电量仪	溯高美、施耐德、西门子、ABB、雅达股份、派诺科技、中电电力（试用）

根据《中国电信电源列柜（2018年）集中采购项目 01 标包交流电源列柜-集中招标文件》（招标编号：HQZGYS201808160002-01）和《中国电信-48V 直流电源列柜（2020年）集中采购项目-集中招标文件》（招标编号：HQZGYS202005070001），ABB、施耐德、西门子、伊顿、维谛技术、雅达股份、安科瑞、派诺科技、中电电力被列为智能监测装置采购对象。

### 3、技术实力、衡量核心竞争力的关键业务数据、指标等方面的对比情况

公司在技术实力、研发投入、综合毛利率等方面与同行业主要企业的对比情况如下：

公司名称	技术实力	研发投入情况	衡量核心竞争力的关键业务数据、指标等
雅达股份	截至本招股说明书签署日，公司共取得专利119项，其中发明专利28项、实用新型专利77项和外观设计专利14项。	2019年度、2020年度和2021年度，公司研发费用占营业收入比重分别为8.39%、7.90%和7.76%。	2019年度、2020年度和2021年度，公司综合毛利率分别为38.80%、37.97%和37.25%。
安科瑞 (300286)	截至2021年12月31日，安科瑞共取得专利305项，其中发明专利22项，实用新型专利132项、外观设计专利151项。	2019年度、2020年度和2021年度，安科瑞研发费用占营业收入比重分别为8.77%、10.52%和11.06%。	2019年度、2020年度和2021年度，安科瑞综合毛利率分别为47.17%、46.70%和45.72%。
派诺科技 (831175)	截至2021年12月31日，派诺科技共取得专利161项，其中发明专利33项，实用新型专利85项、外观设计专利43项。	2019年度、2020年度和2021年度，派诺科技研发费用占营业收入比重分别为12.67%、10.68%和7.57%。	2019年度、2020年度和2021年度，派诺科技的综合毛利率分别为48.01%、47.00%和41.61%。
中电电力	截至2021年12月31日，中电电力共取得专利32项，其中发明专利22项，实用新型专利10项、外观设计专利0项。	-	-

注1：安科瑞、派诺科技数据来源于其公开披露的定期报告。

注2：安科瑞、派诺科技、中电电力发明专利数来源于国家知识产权局。

### 三、 发行人主营业务情况

#### (一) 销售情况和主要客户

##### 1、产能及产能利用率

报告期内，公司生产的智能电力监控产品主要包括电力监控仪表、电力监控装置、用电安全保护装置和传感器，上述产品的产能利用率和产销情况如下表所示：

产品	项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
电力监控仪表	产能（台）	803,821	693,253	597,735
	产量（台）	805,162	682,518	562,023
	销量（台）	758,844	599,674	498,849
	产销率	94.25%	87.86%	88.76%
	<b>产能利用率</b>	<b>100.17%</b>	<b>98.45%</b>	<b>94.03%</b>
电力监控装置	产能（台）	257,091	260,452	188,342
	产量（台）	250,824	269,406	183,168
	销量（台）	261,259	230,878	163,103
	产销率	104.16%	85.70%	89.05%
	<b>产能利用率</b>	<b>97.56%</b>	<b>103.44%</b>	<b>97.25%</b>
用电安全保护装置	产能（台）	56,110	51,218	62,182
	产量（台）	53,559	47,988	53,548
	销量（台）	55,090	43,801	45,565
	产销率	102.86%	91.27%	85.09%
	<b>产能利用率</b>	<b>95.45%</b>	<b>93.69%</b>	<b>86.11%</b>
传感器	产能（台）	3,496,499	3,127,682	2,165,949
	产量（台）	3,388,430	3,274,875	2,001,061
	销量（台）	3,075,596	2,850,366	1,837,442
	产销率	90.77%	87.04%	91.82%
	<b>产能利用率</b>	<b>96.91%</b>	<b>104.71%</b>	<b>92.39%</b>

注 1：产能利用率=产量÷产能；产销率=销量÷产量；

注 2：公司电力监控系统集成项目涉及感知层、网络层、平台层和应用层等层次的软硬件一体化的产品和服务，制约电力监控系统集成服务产能的主要因素为软硬件的集成能力、人力及标准化程度等，以上因素限制了集成项目的实施数量及规模，因此难以量化测算产能指标。

##### 2、报告期内主要产品的销售收入情况

报告期内，公司主要产品的销售收入情况如下：

单位：万元

类别	2021 年度		2020 年度		2019 年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
电 力 监 控 仪 表	12,415.83	38.70%	11,083.84	38.08%	9,089.08	38.47%

监控 产品	电力监控装置	8,139.84	25.37%	8,197.67	28.16%	4,736.62	20.05%
	用电安全保护装置	1,681.59	5.24%	1,575.54	5.41%	1,666.48	7.05%
	传感器	6,650.16	20.73%	6,259.95	21.51%	4,508.22	19.08%
	小计	<b>28,887.42</b>	<b>90.04%</b>	<b>27,117.00</b>	<b>93.16%</b>	<b>20,000.39</b>	<b>84.65%</b>
电力监控系统集成项目		2,249.67	7.01%	1,288.83	4.43%	3,246.24	13.74%
其他		944.34	2.94%	701.08	2.41%	379.28	1.61%
合计		<b>32,081.44</b>	<b>100.00%</b>	<b>29,106.91</b>	<b>100.00%</b>	<b>23,625.91</b>	<b>100.00%</b>

报告期内，公司电力监控产品和电力监控系统集成项目合计销售收入分别为 23,246.63 万元、28,405.83 万元和 31,137.09 万元，占主营业务收入的比例分别为 98.39%、97.59% 和 97.05%，主营业务收入集中。其他产品收入主要为配件和软件等产品的销售收入，金额分别为 379.28 万元、701.08 万元和 944.34 万元，占主营业务收入的比例分别为 1.61%、2.41% 和 2.94%。

### 3、产品的主要客户群体

不同于传统电能表面向的客户，公司智能电力监控产品面向的客户主要为成套设备商、系统集成商和终端用户。上述客户采购公司产品主要应用于数据中心、通信基站、轨道交通、工业建筑与市政等领域，公司产品终端用户较为分散。

报告期内，公司主营业务收入按照产品客户群体的领域划分情况如下：

单位：万元

产品应用领域	2021 年度		2020 年度		2019 年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
数据中心	10,667.39	33.25%	9,490.69	32.61%	6,472.50	27.40%
通信基站	7,933.24	24.73%	8,139.79	27.97%	7,122.69	30.15%
工业建筑与市政	10,417.96	32.47%	8,799.88	30.23%	7,952.02	33.66%
新能源充电桩	2,519.99	7.85%	1,882.81	6.47%	1,738.58	7.36%
轨道交通	410.83	1.28%	385.71	1.33%	331.53	1.40%
其他	132.03	0.41%	408.04	1.40%	8.59	0.04%
合计	<b>32,081.44</b>	<b>100.00%</b>	<b>29,106.91</b>	<b>100.00%</b>	<b>23,625.91</b>	<b>100.00%</b>

公司主营业务收入主要来源于数据中心、通信基站和工业建筑与市政领域，报告期内这三个领域合计销售收入占主营业务收入的比例分别为 91.20%、90.80% 和 90.45%。报告期内公司数据中心和工业建筑与市政领域销售收入呈较快增长趋势，2021 年度上述领域合计销售收入为 21,085.35 万元，较 2019 年增长 6,660.83 万元，复合增长率为 20.90%。

### 4、主要产品销售价格变化情况

报告期内公司主要产品销售量和销售单价情况如下：

项目		2021 年度		2020 年度		2019 年度	
		销量	均价	销量	均价	销量	均价
电力监控产品 (万台、 元/台)	电力监控仪表	75.88	163.62	59.97	184.83	49.88	182.20
	电力监控装置	26.13	311.56	23.09	355.07	16.31	290.41
	用电安全保护装置	5.51	305.24	4.38	359.70	4.56	365.74
	传感器	307.56	21.62	285.04	21.96	183.74	24.54
	小计	<b>415.08</b>	<b>69.60</b>	<b>372.47</b>	<b>72.80</b>	<b>254.50</b>	<b>78.59</b>
电力监控系统集成项目 (项、万元/项)		48	46.87	19	67.83	26	124.86

由上表可知，报告期内公司电力监控产品销量分别为 254.50 万台、372.47 万台和 415.08 万台，2019-2021 年度呈持续上升趋势。2020 年度和 2021 年度分别较上年度增加 117.98 万台和 42.61 万台，增幅分别为 46.36%和 11.44%，主要原因是：受下游数据中心、通信基站和工业建筑与市政等领域需求增长，公司电力监控产品销量持续上升。公司电力监控系统集成项目销量受承接项目数量、验收时点等因素影响，报告期内电力监控系统集成项目销量分别为 26 项、19 项和 48 项。

报告期内公司电力监控产品销售单价分别为 78.59 元/台、72.80 元/台和 69.60 元/台，2019-2021 年度价格相对稳定；电力监控系统集成项目平均单个项目销售收入分别为 124.86 万元/项、67.83 万元/项和 46.87 万元/项，其平均单个项目销售收入主要受承接项目规模的影响。

## 5、报告期内前五名客户销售收入及其占比情况

### (1) 报告期内，公司前五名客户销售情况

报告期内，发行人主营业务前五名客户销售内容、销售金额及占比情况如下：

单位：万元

年份	序号	客户名称	销售内容	金额	占营业收入比重
2021 年度	1	深圳市云帆数智科技有限公司	电力监控产品	3,889.71	12.01%
	2	杭州中恒电气股份有限公司	电力监控产品	2,937.58	9.07%
	3	南京雅爱达电子有限公司	电力监控产品	1,897.19	5.86%
	4	维谛技术有限公司	电力监控产品	1,768.02	5.46%
	5	中山市艾特网能技术有限公司	电力监控产品	1,043.68	3.22%
	前五名客户销售额合计				<b>11,536.18</b>
2020 年度	1	深圳市云帆数智科技有限公司	电力监控产品	3,612.52	12.37%
	2	杭州中恒电气股份有限公司	电力监控产品	2,912.07	9.97%
	3	南京雅爱达电子有限公司	电力监控产品	1,823.88	6.25%

	4	中山市艾特网能技术有限公司	电力监控产品	1,227.01	4.20%
	5	维谛技术有限公司	电力监控产品	1,181.32	4.05%
	前五名客户销售额合计			<b>10,756.80</b>	<b>36.83%</b>
2019 年度	1	深圳市云帆数智科技有限公司	电力监控产品	3,113.10	13.13%
	2	深圳市龙岗区坂田街道办事处	电力监控系统集成	714.46	3.01%
		深圳市龙岗区吉华街道办事处		582.99	2.46%
		深圳市龙岗区布吉街道办事处		548.52	2.31%
	小计			1,845.97	7.78%
	3	南京雅爱达电子有限公司	电力监控产品	1,822.75	7.69%
	4	维谛技术有限公司	电力监控产品	1,110.26	4.68%
	5	湖北湘高高压开关有限公司	电力监控产品	786.55	3.32%
	前五名客户销售额合计			<b>8,678.63</b>	<b>36.60%</b>

注：深圳市云帆数智科技有限公司交易金额为含与其控股子公司的交易金额；杭州中恒电气股份有限公司交易金额为含与其控股子公司的交易金额；维谛技术有限公司交易金额为含与其分公司及控股子公司的交易金额。

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员和持股 5%以上的股东未在前五大客户中占有权益或存在其他利益安排。同时，公司不存在向单个客户销售比例超过 50%或严重依赖于少数客户的情况。

## (2) 报告期内公司直营、经销模式下前五名客户销售情况

### ①前五名直销客户情况

报告期内，发行人主营业务前五名直销客户、销售内容、销售金额及占比情况如下：

单位：万元

年份	序号	客户名称	销售内容	金额	占营业收入比重
2021 年度	1	杭州中恒电气股份有限公司	电力监控产品	2,937.58	9.07%
	2	维谛技术有限公司	电力监控产品	1,768.02	5.46%
	3	中山市艾特网能技术有限公司	电力监控产品	1,043.68	3.22%
	4	浙江施王物联科技有限公司	电力监控产品	959.00	2.96%
	5	科华数据股份有限公司	电力监控产品	573.27	1.77%
	前五名直销客户销售额合计			<b>7,281.56</b>	<b>22.48%</b>
2020 年度	1	杭州中恒电气股份有限公司	电力监控产品	2,912.07	9.97%
	2	中山市艾特网能技术有限公司	电力监控产品	1,227.01	4.20%
	3	维谛技术有限公司	电力监控产品	1,181.32	4.05%
	4	科华数据股份有限公司	电力监控产品	557.78	1.91%
		深圳市科华恒盛科技有限公司	电力监控产品	55.20	0.19%
	小计			612.98	2.10%
	5	深圳市海德森科技股份有限公司	电力监控产品	593.89	2.03%
前五名直销客户销售额合计			<b>6,527.27</b>	<b>22.35%</b>	
2019	1	深圳市龙岗区坂田街道办事处	电力监控系统	714.46	3.01%



年度		深圳市龙岗区吉华街道办事处	集成项目	582.99	2.46%
		深圳市龙岗区布吉街道办事处		548.52	2.31%
		小计		1,845.97	7.78%
	2	维谛技术有限公司	电力监控产品	1,110.26	4.68%
	3	湖北湘高高压开关有限公司	电力监控产品	786.55	3.32%
	4	深圳市科信通信技术股份有限公司	电力监控产品	704.36	2.97%
	5	河源技师学院	电力监控系统 集成项目	570.96	2.41%
	前五名直销客户销售额合计			<b>5,018.10</b>	<b>21.16%</b>

注 1：杭州中恒电气股份有限公司交易金额为含与其控股子公司的交易金额；维谛技术有限公司交易金额为含与其分公司及控股子公司的交易金额。

注 2：科华数据股份有限公司交易金额为含与其子公司的交易金额；深圳市科华恒盛科技有限公司与科华数据股份有限公司为同一控制下企业，与其交易金额为含与其子公司的交易金额。

报告期内，公司向前五大直销客户销售金额占营业收入的比重分别为 21.16%、22.35% 和 22.48%，公司不存在向单个直销客户的销售比例超过总额的 50%或严重依赖单个直销客户的情形。

报告期内，公司及公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员和持股 5%以上的股东未在前五大直销客户中占有权益或存在其他利益安排。

## ②前五大经销商客户情况

报告期内，发行人主营业务前五大经销客户销售内容、销售金额及占比情况如下：

单位：万元

年份	序号	客户名称	销售内容	金额	占营业收入比重
2021 年度	1	深圳市云帆数智科技有限公司	电力监控产品	3,889.71	12.01%
	2	南京雅爱达电子有限公司	电力监控产品	1,897.19	5.86%
	3	重庆艾门达斯电子有限公司	电力监控产品	434.66	1.34%
	4	济南宏雅仪器仪表有限公司	电力监控产品	300.93	0.93%
	5	云南雅达电气有限公司	电力监控产品	267.05	0.82%
	前五名经销客户销售额合计			<b>6,789.54</b>	<b>20.96%</b>
2020 年度	1	深圳市云帆数智科技有限公司	电力监控产品	3,612.52	12.37%
	2	南京雅爱达电子有限公司	电力监控产品	1,823.88	6.25%
	3	重庆艾门达斯电子有限公司	电力监控产品	673.58	2.31%
	4	云南雅达电气有限公司	电力监控产品	516.89	1.77%
	5	湖南雅达电子设备有限公司	电力监控产品	408.88	1.40%
	前五名经销客户销售额合计			<b>7,035.75</b>	<b>24.09%</b>
2019 年度	1	深圳市云帆数智科技有限公司	电力监控产品	3,113.10	13.13%
	2	南京雅爱达电子有限公司	电力监控产品	1,822.75	7.69%

3	重庆艾门达斯电子有限公司	电力监控产品	549.99	2.32%
4	济南宏雅仪器仪表有限公司	电力监控产品	312.95	1.32%
5	湖南雅达电子设备有限公司	电力监控产品	280.39	1.18%
前五名经销客户销售额合计			<b>6,079.18</b>	<b>25.64%</b>

注：深圳市云帆数智科技有限公司前身为深圳市雅达仪器仪表有限公司。2020年11月27日，深圳市雅达仪器仪表有限公司内部调整经营战略，拟同时寻求代理其他品牌的非电力监控产品的销售，于是更名为深圳市云帆数智科技有限公司。

报告期内，公司向前五大经销商销售金额占营业收入的比重分别为 25.64%、24.09%和 20.96%，公司不存在向单个经销商的销售比例超过总额的 50%或严重依赖单个经销商的情形。

报告期内，公司存在发行人前员工或其关联人在发行人经销商担任主要股东或法定代表人的情况，上述人员以及经销商与发行人、发行人实际控制人、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员不存在关联关系。前员工经销商情况详见本招股说明书之“第六节 公司治理”之“七、关联方、关联关系和关联交易情况”之“（二）关联交易与关联方往来余额”之“6、公司与前员工经销商之间的交易比照关联交易的情况说明”。

## （二）原材料和能源供应情况

公司使用的原材料主要包括电子元器件、集成电路、结构件、印制电路板、辅料及包材和外购配套产品等。其中结构件主要包括塑胶外壳和塑料镜片等塑胶类材料，接线端子和插座等连接器类材料，螺丝和弹簧等五金类材料；辅料及包材主要为锡膏、纸箱等材料；外购配套产品主要包括电力监控产品的配套产品和为实施电力监控系统集成项目所采购的相关产品。

公司生产经营过程中耗用的主要能源为电。具体原材料采购和能源消耗的情况说明如下：

### 1、主要原材料采购情况

报告期内，公司主要原材料采购情况如下表：

单位：万元

材料类别	2021 年度		2020 年度		2019 年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
电子元器件	6,092.30	29.62%	4,834.22	29.50%	3,525.03	27.46%
集成电路	4,246.13	20.64%	4,054.76	24.74%	2,994.76	23.33%
结构件	4,533.51	22.04%	3,732.51	22.77%	2,908.61	22.66%
印制电路板	1,058.03	5.14%	818.62	4.99%	642.10	5.00%
辅料及包材	1,036.18	5.04%	741.98	4.53%	599.36	4.67%
外购配套产品	3,095.81	15.05%	1,856.64	11.33%	1,982.72	15.45%

其他	506.77	2.46%	350.74	2.14%	184.61	1.44%
<b>合计</b>	<b>20,568.72</b>	<b>100.00%</b>	<b>16,389.47</b>	<b>100.00%</b>	<b>12,837.18</b>	<b>100.00%</b>

报告期各期,公司原材料采购总额分别为 12,837.18 万元、16,389.47 万元和 20,568.72 万元;其中电子元器件、集成电路和结构件占比较大,报告期内该三类原材料占原材料采购总额比例分别为 73.45%、77.01%和 72.30%。2019-2021 年度上述主要原材料采购金额均呈增长趋势,与主营业务成本中直接材料金额的增长趋势一致。

公司主要原材料采购均价波动主要是由原材料市场价格波动和不同规格原材料采购结构变化所致。报告期内,主要原材料采购价格变动如下:

单位:元/个、元/块

材料类别	材料名称	2021 年度		2020年度		2019年度
		平均单价	增幅	平均单价	增幅	平均单价
电子元器件	磁性类	1.09	13.57%	0.96	-7.81%	1.04
	触摸屏类	259.89	-11.26%	292.86	-1.45%	297.17
	液晶显示类	4.02	-18.69%	4.94	2.26%	4.84
	电容及电阻类	0.04	-3.24%	0.04	-4.43%	0.04
集成电路	IC 类	1.85	6.89%	1.73	-5.65%	1.83
	集成模块类	22.95	67.30%	13.72	-6.57%	14.68
	敏感器件类	1.68	-29.36%	2.37	-9.70%	2.63
结构件	塑胶类	0.81	-6.63%	0.87	-4.61%	0.91
	连接器类	0.57	-7.89%	0.62	-13.12%	0.71
	五金类	0.25	16.65%	0.22	14.01%	0.19
印制电路板		1.25	11.43%	1.12	-11.92%	1.27

由上表可知,报告期内采购均价变动较大的原材料主要包括集成模块类和敏感器件类等。报告期内,公司主要原材料平均价格存在一定的波动,具体分析详见本招股说明书“第八节 管理层讨论与分析”之“三、盈利情况分析”之“(二)营业成本分析”之“8、营业成本总体分析”。

## 2、主要能源采购情况

公司生产所需要的主要能源为电。报告期内,公司耗用能源情况如下表:

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
电量(万 kWh)	241.29	226.97	181.00
电费(万元)	110.93	98.81	94.65
电单价(元/kWh)	0.46	0.44	0.52

公司生产过程中的耗电主要集中在贴片、回流焊等工艺环节,生产用电主要与当期产品产量、产品工艺复杂程度、设备安装调试及产线调整变动情况相关。报告期内,公司产量呈逐年增长趋势,和用电量变动趋势一致。

报告期内,公司用电单价分别为 0.52 元/kwh、0.44 元/kwh 和 0.46 元/kwh,除 2020

年度下降外，较为稳定。2020年度公司电单价下降的主要原因是：第一，2020年3月起，公司由按变压器容量计费变更为按最大需量方式缴纳电费，变更后，公司不再每月按照变压器容量缴纳基本电费，导致基本电费减少；第二，根据《国家发展改革委关于阶段性降低企业用电成本支持企业复工复产的通知》，自2020年2月1日起，电网企业在收到一般工商业及其它电价、大工业电价的电力用户电费时，统一按原到户电价水平的95%结算。在上述两方面因素影响下，公司2020年用电单价较上年有所下降。

报告期内，发行人能源消耗数量、金额与公司产品产销情况匹配。

### 3、报告期内向前五名供应商采购情况

报告期内，公司向前五名供应商采购金额如下表：

单位：万元

年度	序号	供应商名称	主要采购原材料	金额	占采购总额的比例
2021年度	1	深圳市东霆高科技有限公司	集成电路	1,104.75	5.37%
	2	深圳市艾锐达光电有限公司	集成电路	963.39	4.68%
	3	广州昆仑新控自动化科技有限公司	电子元器件	775.11	3.77%
	4	广东潇益科技有限公司	结构件	690.40	3.36%
	5	慈溪市凯峰电子有限公司	结构件	576.33	2.80%
	前五名供应商采购合计				<b>4,109.98</b>
2020年度	1	深圳市东霆高科技有限公司	集成电路	1,286.31	7.85%
	2	广州昆仑新控自动化科技有限公司	电子元器件	1,002.86	6.12%
	3	深圳市艾锐达光电有限公司	集成电路	742.10	4.53%
	4	广东潇益科技有限公司及其关联公司	结构件	594.83	3.63%
	5	惠州市永明晟科技有限公司及其关联公司	印制电路板	590.34	3.60%
	前五名供应商采购合计				<b>4,216.44</b>
2019年度	1	深圳市东霆高科技有限公司	集成电路	798.31	6.22%
	2	深圳市中电数通智慧安全科技股份有限公司	外购配套产品	776.45	6.05%
	3	深圳市海仕兴电子有限公司	电子元器件/集成电路	665.69	5.19%
	4	广州昆仑新控自动化科技有限公司	电子元器件	611.09	4.76%
	5	深圳市艾锐达光电有限公司	集成电路	544.40	4.24%
	前五名供应商采购合计				<b>3,395.94</b>

注1：广东潇益科技有限公司的关联公司为河源市源江实业有限公司，2019年之前发行人主要与河源市源江实业有限公司合作，自2019年起河源市源江实业有限公司因自身原因将业务逐步转移到了广东潇益科技有限公司，双方为业务承接关系。广东潇益科技有限公司的股东兼法定代表人张太锋为河源市源江实业有限公司实际控制人杨瑞姐夫。

注2：惠州市永明晟科技有限公司的关联公司为深圳市永明晟科技有限公司，双方受同一实际控制人陈明生控制。

报告期内，公司前五大供应商采购金额合计分别为 3,395.94 万元、4,216.44 万元和 4,109.98 万元，占当期采购总额的比例分别为 26.45%、25.73%和 19.98%。公司不存在向单个供应商的采购比例超过总额 50%或严重依赖于少数供应商的情况。

报告期内公司及公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员和持股 5%以上的股东未在前五大供应商中占有权益或存在其他利益安排。

### （三）报告期内对公司持续经营有重要影响的合同情况

重要合同是指截至本招股说明书签署日，公司及其控股子公司目前正在履行的对公司及其控股子公司生产经营活动、未来发展或财务状况具有重要影响的合同。

#### 1、采购合同

公司及其子公司与主要供应商采用签订长期购销框架合同的方式约定采购事宜，并通过后续的订单确定采购的产品名称、规格型号、价格、数量等具体内容。报告期内，前五大供应商正在履行的金额较大合同情况如下表：

序号	供应商名称	合同标的	履行期限/签订日期	履行情况
1	深圳市东霆高科技有限公司	电子元器件/集成电路	2022/2/1-2024/1/31	正在履行
2	广州昆仑新控自动化科技有限公司	电子元器件	2020/8/1-2022/7/31	
3	深圳市海仕兴电子有限公司	电子元器件/集成电路	2022/2/1-2024/1/31	
4	深圳市艾锐达光电有限公司	集成电路	2020/8/1-2022/7/31	
5	惠州市兴辉五金工业有限公司	结构件	2022/2/1-2024/1/31	
6	东莞普菲特电子科技有限公司	结构件	2020/8/1-2022/7/31	
7	广东潇益科技有限公司	结构件	2020/8/1-2022/7/31	
8	惠州市永明晟科技有限公司	印制电路板	2022/5/17-2024/5/16	
9	慈溪市凯峰电子有限公司	结构件	2022/5/17-2024/5/16	

#### 2、销售合同

公司及其子公司与主要客户采用签订长期框架合同的方式约定销售事宜，并通过后续的订单确定商品的名称、规格、数量、单价等具体内容。报告期内，前五大客户履行完毕、正

在履行的金额较大合同情况如下表：

序号	客户名称	合同标的	合同价款 (万元)	履行期限/签订日期	履行情况
1	深圳市雅达仪器仪表有限公司	电力监控产品	经销协议	2019/1/1-2019/12/31	履行完毕
				2020/1/1-2020/12/31	
	2021/1/1-2021/12/31				
	深圳市云帆数智科技有限公司			2022/1/1-2022/12/31	正在履行
2	南京雅爱达电子有限公司	电力监控产品	经销协议	2019/1/1-2019/12/31	履行完毕
				2020/1/1-2020/12/31	
				2021/1/1-2021/12/31	
				2022/1/1-2022/12/31	正在履行
3	杭州中恒电气股份有限公司	电力监控产品	框架合同	2019/1/1-2021/12/31 期满后没有续签的， 而需方又给供方发送 订单的，供方不明确 表示反对的，则表明 双方就该订单继续执 行本协议，以此类推。	正在履行
4	艾默生网络能源有限公司	电力监控产品	框架合同	2009/11/25-2011/11/24 若合同到期后双方未 另行签订终止协议， 本协议将自动延续 2 年，以此类推	正在履行
5	深圳市科信通信技术股份有限公司	电力监控产品	114.50	2019/10/31	履行完毕
			10.60	2020/11/3	
			框架合同	2021/6/10-2023/6/9	正在履行
6	中山市艾特网能技术有限公司	电力监控产品	631.26	2020/5/20	履行完毕
			297.00	2020/6/11	
	深圳市艾特网能有限公司		框架合同	2021/5/10-2022/5/10 协议到期前三个月， 双方如未书面提出终 止合作的通知，本协 议自动延期一年。	正在履行
7	湖北湘高高压开关有限公司	电力监控产品	47.39	2019/4/8	履行完毕
			44.57	2019/1/11	
8	重庆艾门达斯电子有限公司	电力监控产品	经销协议	2019/1/1-2019/12/31	履行完毕
				2020/1/1-2020/12/31	
				2021/1/1-2021/12/31	
				2022/1/1-2022/12/31	正在履行

注1：深圳市雅达仪器仪表有限公司已于2020年11月27日名称变更为深圳市云帆数智科技有限公司。

注2：艾默生网络能源有限公司已于2017年10月16日名称变更为维谛技术有限公司。

### 3、重大授信合同、借款合同、其他融资协议及其担保合同

报告期内，公司签署的重大授信合同、借款合同、其他融资协议及其担保合同情况如下：

序	合同名称及编号	融资	融资	合同签订	借款期限	合同金	履
---	---------	----	----	------	------	-----	---

号		方	银行	日		额(万元)	行 情 况
1	《流动资金借款合同》编号:GDK477990120190026	雅达股份	中国银行河源分行	2019.3.15	2019.3.25-2020.3.15	200.00	履行完毕

#### 4、在建工程合同

截至本招股说明书签署之日，发行人及其子公司不存在正在履行的建设工程施工合同。

## 四、 关键资源要素

### (一) 主要技术情况

#### 1、核心技术的基本情况

公司历来重视研发投入和技术创新，目前已掌握核心技术 10 项，上述技术成熟运用于公司主要产品，核心技术的具体情况如下：

#### (1) 多回路电量精准测量及快速响应技术

<b>技术概述</b>	一种可以精准测量多路设备的实时运行参数并快速响应上传的技术。
<b>技术可实现功能</b>	(1) 提升了数据更新速率，可以使系统及时监测到故障，实现快速准确定位； (2) 整体测量精度提升，保证数据中心 PUE（评价数据中心能源效率的指标）指标计算结果准确性更高； (3) 实现电能质量监测，为改善数据中心供电质量提供依据； (4) 提高产品集成度，减小了安装空间，简化系统复杂度，且可靠性更好。
<b>技术来源</b>	自主研发
<b>所处阶段</b>	大批量生产
<b>技术创新性</b>	原始创新
<b>专利及软件著作权情况</b>	(1) 发明专利：ZL201711259531.2 一种快速准确采集多路交流电开关量信号的方法 (2) 发明专利：ZL201610514963.2 一种电量数据组方法 (3) 实用新型专利：ZL201720493798.7 一种多路电压采集器 (4) 实用新型专利：ZL201720497926.5 一种多回路直流电能采集装置 (5) 实用新型专利：ZL201922116221.6 一种信号测量装置 (6) 实用新型专利：ZL201922116190.4 一种直流测量装置 (7) 软件著作权：2019SR0163419 雅达 YDE-KM 遥信遥控单元嵌入式软件 V1.0
<b>主要应用产品</b>	电力监控装置、用电安全保护装置

#### (2) 高压直流绝缘监测技术

<b>技术概述</b>	一种既能准确测量高压直流系统对地绝缘，又能自动识别并规避其他类似绝缘监测装置干扰的技术。
<b>技术可实现功能</b>	(1) 实时监测系统对地绝缘情况，实时诊断报警，预防用电安全事故； (2) 解决同一系统中多套绝缘监测装置同时运行会误报警； (3) 简化绝缘装置组网技术方案，提高系统绝缘测量速度以及快速定位故障。
<b>技术来源</b>	自主研发
<b>所处阶段</b>	大批量生产
<b>技术创新性</b>	原始创新
<b>专利及软件著作权情况</b>	发明专利：ZL201610053881.2 一种高压直流绝缘监测系统及监测方法
<b>主要应用产品</b>	电力监控装置

### (3) 多协议通信技术

<b>技术概述</b>	一种能快速精准的自动识别多种通信协议的技术。
<b>技术可实现功能</b>	(1) 减少产品定制化种类，产品适应性更强，可用于多领域； (2) 多种协议自动识别，避免现场设置操作难的问题； (3) 降低企业库存、简化现场调试； (4) 解决了同一总线上使用多种通信协议组网，相互冲突，误码率高的问题。
<b>技术来源</b>	自主研发
<b>所处阶段</b>	大批量生产
<b>技术创新性</b>	原始创新
<b>专利及软件著作权情况</b>	(1) 发明专利：ZL201010571333.1 一种多通信协议检测方法 (2) 软件著作权：2020SR0260714 雅达 YD 系列智能电力测控嵌入式软件 V2.0
<b>主要应用产品</b>	电力监控仪表、电力监控装置、用电安全保护装置

### (4) 快速组态技术

<b>技术概述</b>	一种可通过自由拖拽图元进行组态建模的新技术。
<b>技术可实现功能</b>	(1) 实现“三屏融合”（电视、电脑、手机等终端浏览同步）； (2) 快速定制个性化电力监控画面，无需第三方软件转换； (3) 可实现 5 万点以上的大数据量缓存及 2 万次/秒以上的数据吞吐； (4) 实现基于 RSA 的监控画面加密。
<b>技术来源</b>	自主研发
<b>所处阶段</b>	大批量生产
<b>技术创新性</b>	原始创新
<b>专利及软件著作权情况</b>	(1) 发明专利：ZL201610512573.1 一种快速组态监控画面的实现方法 (2) 软件著作权：2013SR093063 雅达 YD-BEMS 建筑能耗管理软件 V1.0 (3) 软件著作权：2013SR091195 雅达 YDS8000 智能电力监控软件 V1.0 (4) 软件著作权：2013SR091414 雅达 YD-PQMS 电能质量监测软件 V1.0 (5) 软件著作权：2015SR188808YDS6000 智能用电管理软件 V2.0 (6) 软件著作权：2015SR188838YDS9200 建筑能耗管理软件 V2.0



	(7) 软件著作权: 2015SR187998YDS9100 校园能耗管理软件 V2.0 (8) 软件著作权: 2015SR188831YDS9300 城市能耗管理软件 V2.0 (9) 软件著作权: 2015SR188863YDS8100 智能变配电监控管理软件 V2.0 (10) 软件著作权: 2016SR315652YDS1100 分布式实时数据库应用软件 V1.0 (11) 软件著作权: 2017SR598372 雅达电力能效监测管理软件 V1.0
主要应用产品	电力监控系统集成服务

#### (5) 故障电弧检测技术

技术概述	一种能快速检测线路中电弧并从中准确识别出故障电弧, 并预防电气火灾发生的技术。
技术可实现功能	(1) 提高了故障电弧识别能力, 并预防了电气火灾的发生; (2) 计算出电弧出现频率, 识别出故障电弧; (3) 实现 1 秒内完成检测出故障电弧; (4) 故障电弧报警功能。
技术来源	自主研发
所处阶段	小批量生产
技术创新性	原始创新
专利及软件著作权情况	(1) 发明专利: ZL201310323909.6 一种用于低压线路的故障电弧判断系统及其判断方法 (2) 实用新型专利: ZL201922120011.4 一种组合式故障电弧探测器 (3) 软件著作权: 2019SR0998914YDH61D 故障电弧探测器嵌入式软件 V1.0 (4) 软件著作权: 2019SR0999671YDH62D 故障电弧探测器嵌入式软件 V1.0
主要应用产品	用电安全保护装置

#### (6) 自动分配地址技术

技术概述	一种利用设备唯一物理地址, 通过专有通信技术自动寻址, 并分配多种标准协议地址的技术。
技术可实现功能	(1) 一种专用通信技术, 按产品唯一物理地址进行通信, 支持通配符广播访问; (2) 研究了一种为从节点设备分配网络地址的方法, 采用通配符逐位广播寻址, 能在网络中快速找出每台产品的物理地址, 并自动为产品设置指定协议的地址; (3) 利用总线通信及报文组帧技术, 根据地址自动分配算法, 无需人为干涉下, 将总线上连接的设备自动分配地址, 以便提高现场调试效率。
技术来源	自主研发
所处阶段	批量生产
技术创新性	原始创新
专利及软件著作权情况	发明专利: ZL201710736957.6 一种为从节点设备分配网络地址的方法
主要应用产品	电力监控仪表、电力监控装置、用电安全保护装置、电力监控系统集成

	服务
--	----

### (7) 自动化生产及校检技术

<b>技术概述</b>	一种用于电力监控仪表自动化生产、调试、检验的技术，可以提高生产效率、降低生产成本。
<b>技术可实现功能</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>(1) 实现了调试、检验、老化自动化；</li> <li>(2) 提高了产品的生产效率和水平；</li> <li>(3) 实现生产过程原始数据自动记录保存，自动生成证书报告；</li> <li>(4) 提高工作效率、减轻调试/检验人员的工作负担，减少调试/检验过程中的人为误差与出错。</li> </ul>
<b>技术来源</b>	自主研发
<b>所处阶段</b>	批量生产
<b>技术创新性</b>	通用技术基础上的改良创新
<b>专利及软件著作权情况</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>(1) 发明专利：ZL201711348766.9 一种直流表自动检测装置及方法</li> <li>(2) 实用新型专利：ZL201721777949.8 一种采用数字方式校准的直流电压变送器</li> <li>(3) 实用新型专利：ZL201721436465.7 一种基站空调控制器调试系统</li> <li>(4) 实用新型专利：ZL201821765186.X 托盘装置及产品老化系统</li> <li>(5) 软件著作权：2018SR1020256EtherCAT&amp;NCUC 总线伺服驱动器全兼容辅助调试软件 V1.0</li> <li>(6) 软件著作权：2018SR253459 雅达 YD-NET 系列数据采集器嵌入式软件 V2.0</li> <li>(7) 软件著作权：2012SR067016 雅达电能计量处理嵌入式软件 V1.0</li> </ul>
<b>主要应用产品</b>	电力监控仪表、电力监控装置、用电安全保护装置、部分传感器

### (8) 嵌入式软件可靠性技术

<b>技术概述</b>	一种基于嵌入式单片机技术的高可靠性微型操作系统软件开发平台。
<b>技术可实现功能</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>(1) 减少类似功能程序代码重复开发；</li> <li>(2) 软件分层设计，程序代码移植简单；</li> <li>(3) 代码继承好，可阅读性好；</li> <li>(4) 实现软件开发平台化、功能模块化、接口标准化；</li> <li>(5) 根据需求对软件进行功能裁剪和组装，可高效、快速、稳定、可靠地满足不同应用系统。</li> </ul>
<b>技术来源</b>	自主研发
<b>所处阶段</b>	批量生产
<b>技术创新性</b>	通用技术基础上的改良创新
<b>专利及软件著作权情况</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>(1) 发明专利：ZL201010581531.6 一种用电能脉冲计算功率的方法</li> <li>(2) 软件著作权：2020SR0260743 雅达 DCM3366 系列直流电能计量嵌入式软件 V2.0</li> <li>(3) 软件著作权：2018SR203710 雅达 YDDCG 系列无线数据采集器嵌入式软件 V2.0</li> <li>(4) 软件著作权：2018SR250783 雅达 YDDCL 系列数据采集器嵌入式软件 V2.0</li> </ul>

	<p>(5) 软件著作权：2018SR253459 雅达 YD-NET 系列数据采集器嵌入式软件 V2.0</p> <p>(6) 软件著作权：2020SR1040196 雅达 YDWCT 多功能无线传感器嵌入式软件 V1.0</p> <p>(7) 软件著作权：2018SR114046 雅达 YDWS 系列无线智能电表嵌入式软件 V2.0</p> <p>(8) 软件著作权：2017SR503651 雅达智能电力测控嵌入式控制软件 V1.0</p>
<b>主要应用产品</b>	电力监控仪表、电力监控装置、用电安全保护装置、部分传感器

#### (9) 高可靠性无线通信技术

<b>技术概述</b>	一种实现低功耗、高稳定性无线通信的技术。
<b>技术可实现功能</b>	<p>(1) 实现设备低功耗、高稳定性无线通信的技术，提高了设备在复杂环境下无线通信的成功率，以及延长电池使用寿命；</p> <p>(2) 节省安装选取位置节约时间，以及帮助现场干扰源排查。</p>
<b>技术来源</b>	自主研发
<b>所处阶段</b>	批量生产
<b>技术创新性</b>	通用技术基础上的改良创新
<b>专利及软件著作权情况</b>	<p>(1) 发明专利：ZL201710138161.0 一种物联网近场无源唤醒装置及方法</p> <p>(2) 发明专利：ZL201710139510.0 一种物联网无线电干扰源测量系统及其方法</p> <p>(3) 发明专利：ZL201710138962.7 一种物联网室内三维无线信号测量方法</p>
<b>主要应用产品</b>	电力监控仪表、电力监控装置、用电安全保护装置、部分传感器

#### (10) 电源分配智能管理技术

<b>技术概述</b>	一种适用于直流供电 IT 设备电源分配管理的技术，满足设备高可靠和复杂供电需求，可实现对每一台 IT 设备的用电监测、故障预警、控制管理。
<b>技术可实现功能</b>	<p>(1) 实现电源分配单元智能化，具有远程控制管理，本地管理，数据采集等功能；</p> <p>(2) 实现远程控制模块的保护，提高产品可靠性，延长产品使用寿命；</p> <p>(3) 实现远程智能维护，无需到现场故障诊断及恢复；</p> <p>(4) 实现设备用电精细化管理；</p> <p>(5) 实现对设备上电涌流保护和防雷保护。</p>
<b>技术来源</b>	继受取得发明专利后再开发形成的核心技术
<b>所处阶段</b>	批量生产
<b>技术创新性</b>	通用技术基础上的改良创新
<b>专利及软件著作权情况</b>	<p>(1) 发明专利：ZL201310403236.5 带后备蓄电池式智能电源分配单元 PDU</p> <p>(2) 实用新型专利：ZL201820118018.5 一种智能电源分配单元</p> <p>(3) 软件著作权：2019SR0997997 配电单元监控软件 V1.0</p> <p>(4) 软件著作权：2018SR688161 智能 PDU 软件 V1.0</p> <p>(5) 软件著作权：2019SR0162831 雅达 YDPDU 电源分配单元嵌入式软</p>

	件 V1.0
主要应用产品	电力监控装置

## 2、核心技术产品占营业收入的比例

报告期内，公司采用核心技术的电力监控产品和电力监控系统集成项目销售收入占营业收入的比例情况如下：

单位：万元

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
核心技术产品收入	25,754.01	23,114.22	19,584.70
营业收入	32,392.73	29,204.35	23,713.46
占比	<b>79.51%</b>	<b>79.15%</b>	<b>82.59%</b>

### (二) 业务许可资格或资质

截至本招股说明书签署日，发行人及其子公司已取得从事生产经营的全部资质、许可、认证，产品生产满足国家、地方及行业标准规范，报告期内不存在未取得资格即开展经营活动的情况。发行人及其子公司所拥有的业务资质情况如下：

#### (1) 计量器具型式批准证书

根据《中华人民共和国计量法》《中华人民共和国计量法实施细则》的规定，制造计量器具需获得国家相关部门颁发的计量器具型式批准证书。

截至本招股说明书签署日，公司拥有 26 项计量器具型式批准证书，具体情况如下：

序号	证书编号	计量器具名称	型号	发证日期	发证机关
1	2013E196-44	多回路智能电力监测仪（电能表）	DMZ3368型	2013.06.06	广东省质量技术监督局
2	2014E266-44	三相四线智能电能表	DTZ3366D	2014.08.22	
		三相电子式多回路多功能电能表	DTSD3366M	2014.08.22	
		智能电力测控仪（电能表）	YD6600	2014.08.22	
3	2016E134-44	电子式直流电能表	DCM3366型	2016.03.08	
4	2016E217-44	三相电子式多回路多功能电能表	DTSD3366P	2016.06.20	
5	2016E226-44	单相电子式电能表	DDS3366P	2016.07.27	
6	2016E268-44	电子式直流电能表	DCM3366型	2016.09.09	
7	2017E230-44	单相电子式电能表（电子式电能表）	DDS3366D型	2017.08.08	
		三相电子式电能表（电子式电能表）	DTS3366D型		

8	2018E188-44	智能电力测控仪（电子式电能表）	ET903型	2018.08.22	广东省市场监督管理局	
		智能电力测控仪（电子式电能表）	ET703型			
		单相电子式电能表（电子式电能表）	DDS3366-3型			
9	2018E185-44	三相电子式多功能电能表（电子式电能表）	DTSD3366D-J型	2018.09.10		
10	2018E249-44	智能电力测控仪（电子式电能表）	YD2040Y	2018.12.21		
		智能电力测控仪（电子式电能表）	YD2037Y			
11	2018E282-44	电子式多功能电能表（电子式电能表）	DTSD3366D-F型	2018.12.28		
12	2018E283-44	单相电子式预付费电能表（电子式电能表）	DDS3366D-F型	2018.12.28		
13	2019E348-44	三相导轨式预付费电能表（电子式电能表）	DTZ3366D型	2019.07.19		
		三相电子式多功能电能表（电子式电能表）	DTSD3366-J型			
		单相导轨式电能表（电子式电能表）	DDS3366D型			
14	2019E349-44	单相导轨式预付费电能表（电子式电能表）	DDS3366-3型	2019.07.19		
15	2019E350-44	三相导轨式预付费电能表（电子式电能表）	DTZ3366D型	2019.07.19		
16	2019E351-44	单相电子式电能表（无线）（电子式电能表）	DDS3366D-2PS型	2019.07.19		
17	2019E352-44	三相电子式电能表（无线）（电子式电能表）	DTSD3366D-4P型	2019.07.19		
18	2019E396-44	单相电子式电能表（电子式电能表）	DDS3366型	2019.08.14		
19	2019E426-44	三相电子式多功能电能表（电子式电能表）	DTSD3366型	2019.09.06		
		三相电子式多功能电能表（电子式电能表）	DSSD3366型	2019.09.06		
20	2019E515-44	静止式直流电能表（电能表）	DCM3366型	2019.12.09		
21	2020E098-44	三相电子式电能表（电能表）	DTSD3366D型	2020.04.02		
22	2020E116-44	单相电子式预付费电能表（电能表）	DDSY3366D型	2020.04.13		
23	2020E194-44	电子式直流电能表（电能表）	DCM3366D	2020.08.06		
24	2021E358-44	三相电子式预付费电能表（电能表）	DTSY3366D型	2021.10.19		
25	2021E441-44	开合式电流互感器（电力测量用互感器）	CTF系列产品	2021.12.21		
26	2021E455-44	电流互感器（电力测量用互感器）	YDKH0.66系列产品	2021.12.21		

(2) 消防产品认证

序号	产品名称	证书编号	认证单元	有效期截止日	发证机构
1	剩余电流式电气火灾监控探测器	073184850111R0M	YDH10N-1600R	2023.08.06	公安部消防产品合格评定中心
2	组合式电气火灾监控探测器	073184850114R0M	YDH10P-T	2023.08.06	
3	剩余电流式电气火灾监控探测器	073184850113R0M	YDH20D	2023.08.06	
4	剩余电流式电气火灾监控探测器	073184850112R0M	YDH20P	2023.08.06	
5	剩余电流式电气火灾监控探测器	073184850109R0M	YDH30P	2023.08.06	
6	组合式电气火灾监控探测器	073184851771R0M	YDH32P	2023.11.01	
7	电气火灾监控设备	073184850115R0M	YDHM-A	2023.08.06	
8	电气火灾监控设备	073184850110R0M	YDHM-B	2023.08.06	
9	组合式电气火灾监控探测器	073184851729R0M	YDH20D-T	2023.09.28	
10	组合式电气火灾监控探测器	073194850063R0M	YDH11D	2024.02.17	应急管理部消防产品合格评定中心
11	组合式电气火灾监控探测器	073194850064R0M	YDH-12P	2024.02.17	
12	组合式电气火灾监控探测器	073194850065R0M	YDH31D	2024.02.17	

### (3) 国家强制性产品认证 (3C认证)

截至本招股说明书签署日，发行人及其子公司已取得的强制认证产品（3C 产品）情况如下：

序号	委托人	产品类型	证书编号	证书有效期	发证机关
1	雅达股份	带保护门单相两极带接地插座功能件（固定式插座用）	2019010201233411	2023.02.01	中国质量认证中心
2	雅达股份	带保护门单相两极双用，两极带接地插座功能件（固定式插座用）	2019010201235594	2024.08.02	

3	中鹏新	带保护门单相两极带接地插座功能件（固定式插座用）	2018010201045141	2023.02.01	
4	中鹏新	带保护门单相两极双用，两极带接地插座功能件（固定式插座用）	2019010201212803	2024.08.02	

根据国家市场监督管理总局发布的《市场监管总局关于调整完善强制性产品认证目录和实施要求的公告》（国家市场监督管理总局公告 2019 年第 44 号），对于适用于本公告发布的适用自我声明评价方式的产品自 2020 年 1 月 1 日起，只能采用自我声明评价方式，不再发放强制性产品认证证书；2020 年 10 月 31 日前，仍持有强制性产品认证证书的企业应按上述自我声明评价方式实施要求完成转换，并及时办理相应强制性产品认证证书注销手续。

发行人及其子公司下列产品为适用强制性产品认证自我声明评价方式的产品，具体情况如下：

序号	生产者	产品名称	产品型号	自我声明编号	自我声明时间
1	雅达股份	电机保护器	YD2310	2020980304000033	2020.06.10
2	雅达股份	双电源自动转换开关	YDK2-100/3 YDK2-100/4	2020980305000098	2020.06.10
3	雅达股份	双电源自动转换开关	YDK2-200/3 YDK2-200/4	2020980305000101	2020.06.10
4	雅达股份	双电源自动转换开关	YDK2-400/3 YDK2-400/4	2020980305000100	2020.06.10
5	雅达股份	双电源自动转换开关	YDK2-63/3 YDK2-63/4	2020980305000102	2020.06.10
6	雅达股份	双电源自动转换开关	YDK3G	2020980305000099	2020.06.10
7	雅达股份	电机保护器	YD6800	2020980309000022	2020.06.10
8	雅达股份	电机保护器	WD2302T	2020980309000023	2020.06.10
9	雅达股份	配电箱	ZPX	2020960301000193	2020.06.12
10	雅达股份	列头柜	ZPF	2020960301000194	2020.06.12
11	雅达股份	双电源自动转换开关	YDK2-63/2 YDK2-63/3 YDK2-63/4 YDK2-63/2Z YDK2-63/3Z YDK2-63/4Z YDK3-63/2 YDK3-63/3 YDK3-63/4 YDK3-63/2Z YDK3-63/3Z YDK3-63/4Z	2020960305001296	2020.10.19

12	雅达股份	双电源自动转换开关	YDK2-125/3 YDK2-125/4 YDK2-125/3Z YDK2-125/4Z YDK3-125/3 YDK3-125/4 YDK3-125/3Z YDK3-125/4Z	2020960305001297	2020.10.19
13	雅达股份	双电源自动转换开关	YDK2-250/2 YDK2-250/3 YDK2-250/4 YDK2-250/2Z YDK2-250/3Z YDK2-250/4Z YDK3-250/2 YDK3-250/3 YDK3-250/4 YDK3-250/2Z YDK3-250/3Z YDK3-250/4Z	2020960305001298	2020.10.19
14	雅达股份	双电源自动转换开关	YDK2-500/3 YDK2-500/4 YDK2-500/3Z YDK2-500/4Z YDK3-500/3 YDK3-500/4 YDK3-500/3Z YDK3-500/4Z	2020960305001299	2020.10.19
15	雅达股份	双电源自动转换开关	YDK3-800/3 YDK3-800/4 YDK3-800/3Z YDK3-800/4Z	2020960305001300	2020.10.19
16	雅达股份	双电源自动转换开关	YDK3-1250/3 YDK3-1250/4 YDK3-1250/3Z YDK3-1250/4Z	2020960305001301	2020.10.19
17	雅达股份	双电源自动转换开关	YDK3-2500/3 YDK3-2500/4	2020960305001302	2020.10.19
18	扬州市溯扬电气有限公司	双电源自动转换开关	YDK1-125A	2020980305001275	2020.09.18
19	扬州市溯扬电气有限公司	双电源自动转换开关	YDK1-630A	2020980305001274	2020.09.18
20	扬州市溯扬电气有限公司	双电源自动转换开关	YDK1B-80A	2020980305001276	2020.09.18
21	中鹏新	低压电容柜（低压成套无功功率补偿装置）	GGJ	2020960301000415	2020.08.06
22	中鹏新	无功功率补偿装置（低压成套无功功率补偿装置）	GGJ	2020960301000416	2020.08.06



23	中鹏新	低压成套开关设备	GGD	2020960301000417	2020.08.06
24	中鹏新	动力配电柜（低压成套开关设备）	XL-21	2020960301000418	2020.08.06
25	中鹏新	抽出式开关柜（低压成套开关设备）	GCK	2020960301000419	2020.08.06
26	中鹏新	固定式开关柜（低压成套开关设备）	GGD	2020960301000420	2020.08.06
27	中鹏新	抽出式开关柜（低压成套开关设备）	GCS	2020960301000421	2020.08.06
28	中鹏新	抽出式开关柜（低压成套开关设备）	GCS	2020960301000422	2020.08.06
29	中鹏新	配电箱	ZPX	2020970301001511	2020.02.29

#### (4) CQC认证

截至本招股说明书签署日，发行人已取得的《产品认证证书》情况如下：

序号	产品类型	证书编号	证书有效期	发证机关
1	电机保护器	CQC2016010309860379	2031.04.26	中国质量认证中心
2	双电源自动转换开关	CQC2015010305809430	2025.08.24	
3	电机保护器	CQC2018010309099176	2031.03.15	
4	电机保护器	CQC2011010304470888	2031.09.28	
5	双电源自动转换开关	CQC2011010305512271	2031.04.26	
6	双电源自动转换开关	CQC2012010305523629	2031.04.26	
7	双电源自动转换开关	CQC2012010305573353	2032.04.06	
8	双电源自动转换开关	CQC2014010305710924	2024.04.23	
9	双电源自动转换开关	CQC2018010305130415	2024.08.05	
10	双电源自动转换开关	CQC2018010305130414	2031.01.11	
11	双电源自动转换开关	CQC2016010305837071	2031.09.22	
12	双电源自动转换开关	CQC2019010305148226	2024.03.19	
13	双电源自动转换开关	CQC2019010305148228	2024.03.19	
14	双电源自动转换开关	CQC2019010305148701	2024.03.19	
15	双电源自动转换开关	CQC2019010305148702	2031.04.26	
16	双电源自动转换开关	CQC2019010305148703	2024.03.19	
17	双电源自动转换开关	CQC2019010305154538	2024.03.19	
18	双电源自动转换开关	CQC2019010305154539	2024.03.19	

#### (5) 其他经营资质

序号	持证人	证书名称	证书号	发证单位	有效期至
1	雅达股份	《固定污染源排污登记回执》	914416006180018812001X	全国排污许可证管理信息平台	2025.04.26

				台	
2	雅达股份	《高新技术企业证书》	GR202044005396	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、广东省地方税务局	2023.12.09
3	中鹏新	《高新技术企业证书》	GR201944200657	深圳市科技创新委员会、深圳市财政局、国家税务总局深圳市税务局	2022.12.09
4	雅达股份	《测量管理体系认证证书》	CMS粤[2021]AAA1902号	中启计量体系认证中心	2026.11.11
5	雅达股份	无线电发射设备型号核准证	2020-10309	中华人民共和国工业和信息化部	2025.08.28
6	雅达股份	电信设备进网许可证	17-F680-211156	中华人民共和国工业和信息化部	2024.01.27
7	雅达股份	质量管理体系认证《认证证书》	J21Q2GZ8016295R1M-A	卡狄亚标准认证北京有限公司	2024.07.27
8	雅达股份、广州高谱	质量管理体系认证《认证证书》	J21Q2GZ8016295R1M	卡狄亚标准认证北京有限公司	2024.07.27
9	广州高谱	质量管理体系认证《认证证书》	J21Q2GZ8016295R1M-B	卡狄亚标准认证北京有限公司	2024.07.27
10	中鹏新	质量管理体系认证《认证证书》	25020Q01390R0S	中球联合国际认证（北京）有限公司	2023.11.08
11	雅达股份	职业健康安全管理体系《认证证书》	J20S2GZ8016296R1M-A	卡狄亚标准认证（北京）有限公司	2023.07.31
12	雅达股份、广州高谱	职业健康安全管理体系《认证证书》	J20S2GZ8016296R1M	卡狄亚标准认证（北京）有限公司	2023.07.31
13	广州高谱	职业健康安全管理体系《认证证书》	J20S2GZ8016296R1M-B	卡狄亚标准认证（北京）有限公司	2023.07.31
14	雅达股份	环境管理体系《认证证书》	J20E2GZ8016020R0M-A	卡狄亚标准认证（北京）有限公司	2023.02.17
15	雅达股份、广州	环境管理体系《认证证书》	J20E2GZ8016020R0M	卡狄亚标准认证（北京）有限公司	2023.02.17

	高谱				
16	广州高谱	环境管理体系《认证证书》	J20E2GZ8016020R0M-B	卡狄亚标准认证（北京）有限公司	2023.02.17
17	中鹏新	环境管理体系《认证证书》	25019E00884R0S	中球联合国际认证（北京）有限公司	2022.11.21
18	雅达股份	《知识产权管理体系认证证书》	18119IP5952R0M	中规（北京）认证有限公司	2022.12.08
19	雅达股份	《信息安全管理体系认证证书》	22ISMS10003R0M	北京海德国际认证有限公司	2025.01.12
20	雅达股份	《售后服务认证证书》	80421SC0004R0S	中实国际认证检测（深圳）有限公司	2024.10.07
21	雅达股份	《售后服务管理成熟度认证证书》	80421SC0005R0S	中实国际认证检测（深圳）有限公司	2024.10.07
22	广州高谱	《售后服务认证证书》	80421SC0002R0S	中实国际认证检测（深圳）有限公司	2024.08.01

截至本招股说明书签署日，上述业务资质的认证标准不存在重大变化，公司将继续严格执行相关标准。

报告期内，公司上述主要资源要素不存在纠纷和潜在纠纷情况，亦不存在对公司持续经营产生重大不利影响的情形。

### （三）特许经营权

报告期内，公司不涉及特许经营情况。

### （四）主要固定资产、无形资产

#### 1、固定资产情况

公司固定资产主要是与日常经营相关的房屋及建筑物、机器设备、运输设备、其他设备等。相关资产的取得方式为自建或外购，目前均由公司占有和使用，权属清晰，不存在纠纷或潜在纠纷。截至2021年12月31日，公司固定资产情况如下：

单位：万元

固定资产类别	原值	累计折旧	减值准备	账面价值	成新率
房屋及建筑物	5,902.62	2,324.47	-	3,578.15	60.62%
机器设备	3,527.05	2,069.80	-	1,457.25	41.32%
运输设备	547.82	378.21	-	169.61	30.96%
其他设备	1,597.16	1,045.76	-	551.40	34.52%
合计	<b>11,574.65</b>	<b>5,818.24</b>	-	<b>5,756.41</b>	<b>49.73%</b>

#### （1）机器设备情况

截至 2021 年 12 月 31 日，公司主要机器设备情况如下：

固定资产名称	单位	数量	原值（万元）	净值（万元）	成新率
贴片机	台	7	476.34	201.82	42.37%
电气实训设备	台	13	427.11	275.65	64.54%
车间中央空调	台	1	138.49	6.92	5.00%
模具	台	15	122.54	11.16	9.11%
在线式自动灌胶机	台	5	108.23	93.74	86.62%
机器人	台	8	81.42	47.40	58.21%
电力谐波分析仪	台	2	92.00	9.20	10.00%
激光打标机	台	3	72.64	58.90	81.09%
全自动印刷机	台	4	72.49	23.93	33.02%
MDF 告警测试机	台	1	56.84	5.68	10.00%
焊锡机	台	5	54.09	38.95	72.01%
锡膏检测设备	台	3	52.06	37.84	72.69%
互感器自动固化设备	台	1	41.38	33.52	81.00%
AOI 光学检测设备	台	4	81.13	60.05	74.02%
直流电能表检定装置	台	2	34.76	16.70	48.05%
<b>合计</b>	-	<b>74</b>	<b>1,911.52</b>	<b>921.48</b>	<b>48.21%</b>

注：机器设备中模具选取标准为原值单价大于 5 万元的模具。

## (2) 自有房屋情况

### ①自有房产

截至本招股说明书签署日，公司拥有的房屋情况如下：

序号	所有人	房屋所有权证号	位置	建筑面积 (m <sup>2</sup> )	用途
1	雅达股份	粤（2021）河源市不动产权第 0024207 号	河源市高埔岗农场新作塘作业区河埔大道东边（厂房）	11,713.38	厂房
2	雅达股份	粤（2021）河源市不动产权第 0024210 号	河源市区高埔岗 220kV 变电站南边规划 70 米道路北边（厂房 1）	13,217.58	厂房
3	雅达股份	粤（2021）河源市不动产权第 0024218 号	河源市高埔岗农场新作塘作业区河埔大道东边（宿舍 A）	3,195.92	宿舍
4	雅达股份	粤（2021）河源市不动产权第 0024215 号	河源市高埔岗农场新作塘作业区河埔大道东边（宿舍 B）	4,501.68	宿舍
5	雅达股份	深房地字第 3000646799 号	深圳市深南大道以南安徽大厦 2509	71.51	单身公寓
6	雅达股份	深房地字第 3000646800 号	深圳市深南大道以南安徽大厦 2510	45.78	单身公寓
7	雅达股份	成房权证监证字第 2673889 号	成都市武侯区火车南站东路 5 号 4 栋 1 单元 7 层 725 号	127.11	住宅
8	雅达股份	西安市房权证雁塔区字第 1050104005-11-1-10501~1 号	西安市雁塔区高新区唐延路 35 号 1 幢 1 单元 10501 室	160.53	住宅

9	雅达股份	房地证津字第101021010456号	天津市和平区荣业大街与福安大街交口西北侧富顿大厦2-1-2105	117.74	居住
10	雅达股份	105房地证2011字第11120号	重庆市九龙坡区杨家坪西郊路29号15-6#	152.69	住宅
11	雅达股份	武房权证洪字第2011004157号	武汉市洪山区徐东大街122号兴华嘉天下二期(盛世徐东)2#栋12层1204室	150.68	住宅
12	雅达股份	粤房地权证河字第1700034059号	河源市新市区纬十一路北边大同路西边通旺花园B栋B3-802房	85.09	住宅
13	雅达股份	粤房地权证河字第1700034061号	河源市新市区纬十一路北边大同路西边通旺花园B栋B3-205房	111.49	住宅
14	雅达股份	粤房地权证河字第1700034607号	河源市新市区纬十一路北边大同路西边通旺花园B栋B3-203房	110.65	住宅
15	雅达股份	粤房地权证河字第1700034609号	河源市新市区纬十一路北边大同路西边通旺花园B栋B3-202房	84.31	住宅
16	雅达股份	粤(2021)河源市不动产权第0018166号	河源市市区东城西片区文昌路西边永康大道北边长胜国际研发办公楼3A01	62.67	办公
17	雅达股份	粤(2021)河源市不动产权第0018167号	河源市市区东城西片区文昌路西边永康大道北边长胜国际研发办公楼3A02	62.67	办公
18	雅达股份	粤(2021)河源市不动产权第0018168号	河源市市区东城西片区文昌路西边永康大道北边长胜国际研发办公楼3A03	60.56	办公
19	雅达股份	粤(2021)河源市不动产权第0018169号	河源市市区东城西片区文昌路西边永康大道北边长胜国际研发办公楼3A05	60.56	办公
20	雅达股份	粤(2021)河源市不动产权第0018170号	河源市市区东城西片区文昌路西边永康大道北边长胜国际研发办公楼3A06	60.56	办公
21	雅达股份	粤(2021)河源市不动产权第0018171号	河源市市区东城西片区文昌路西边永康大道北边长胜国际研发办公楼3A07	60.56	办公
22	雅达股份	粤(2021)河源市不动产权第0018172号	河源市市区东城西片区文昌路西边永康大道北边长胜国际研发办公楼3A08	62.67	办公
23	雅达股份	粤(2021)河源市不动产权第0018173号	河源市市区东城西片区文昌路西边永康大道北边长胜国际研发办公楼3A09	62.67	办公
24	雅达股份	粤(2021)河源市不动产权第0018174号	河源市市区东城西片区文昌路西边永康大道北边长胜国际研发办公楼3A10	85.62	办公

25	雅达股份	粤（2021）河源市不动产权第 0018175 号	河源市市区东城西片区文昌路西边永康大道北边长胜国际研发办公楼 3A11	78.56	办公
26	雅达股份	粤（2021）河源市不动产权第 0018177 号	河源市市区东城西片区文昌路西边永康大道北边长胜国际研发办公楼 3A12	84.21	办公
27	雅达股份	粤（2021）河源市不动产权第 0018178 号	河源市市区东城西片区文昌路西边永康大道北边长胜国际研发办公楼 3A13	85.62	办公
28	雅达股份	粤（2021）河源市不动产权第 0018179 号	河源市市区东城西片区文昌路西边永康大道北边长胜国际研发办公楼 501	62.67	办公
29	雅达股份	粤（2021）河源市不动产权第 0018180 号	河源市市区东城西片区文昌路西边永康大道北边长胜国际研发办公楼 502	62.67	办公
30	雅达股份	粤（2021）河源市不动产权第 0018181 号	河源市市区东城西片区文昌路西边永康大道北边长胜国际研发办公楼 503	60.56	办公
31	雅达股份	粤（2021）河源市不动产权第 0018183 号	河源市市区东城西片区文昌路西边永康大道北边长胜国际研发办公楼 505	60.56	办公
32	雅达股份	粤（2021）河源市不动产权第 0018184 号	河源市市区东城西片区文昌路西边永康大道北边长胜国际研发办公楼 506	60.56	办公
33	雅达股份	粤（2021）河源市不动产权第 0018185 号	河源市市区东城西片区文昌路西边永康大道北边长胜国际研发办公楼 507	60.56	办公
34	雅达股份	粤（2021）河源市不动产权第 0018187 号	河源市市区东城西片区文昌路西边永康大道北边长胜国际研发办公楼 508	62.67	办公
35	雅达股份	粤（2021）河源市不动产权第 0018188 号	河源市市区东城西片区文昌路西边永康大道北边长胜国际研发办公楼 509	62.67	办公
36	雅达股份	粤（2021）河源市不动产权第 0018405 号	河源市市区东城西片区文昌路西边永康大道北边长胜国际研发办公楼 510	85.62	办公
37	雅达股份	粤（2021）河源市不动产权第 0018406 号	河源市市区东城西片区文昌路西边永康大道北边长胜国际研发办公楼 511	78.56	办公
38	雅达股份	粤（2021）河源市不动产权第 0018407 号	河源市市区东城西片区文昌路西边永康大道北边长胜国际研发办公楼 512	84.21	办公
39	雅达股份	粤（2021）河源市不动产权第 0018408 号	河源市市区东城西片区文昌路西边永康大道北边长胜国际研发办公楼 513	85.62	办公
40	雅达股份	粤（2021）河源市不动产权第 0018409 号	河源市市区东城西片区文昌路西边永康大道北边长胜国际研发办公楼 601	62.67	办公

41	雅达股份	粤（2021）河源市不动产权第 0018410 号	河源市市区东城西片区文昌路西边永康大道北边长胜国际研发办公楼 602	62.67	办公
42	雅达股份	粤（2021）河源市不动产权第 0018412 号	河源市市区东城西片区文昌路西边永康大道北边长胜国际研发办公楼 603	60.56	办公
43	雅达股份	粤（2021）河源市不动产权第 0018413 号	河源市市区东城西片区文昌路西边永康大道北边长胜国际研发办公楼 605	60.56	办公
44	雅达股份	粤（2021）河源市不动产权第 0018415 号	河源市市区东城西片区文昌路西边永康大道北边长胜国际研发办公楼 606	60.56	办公
45	雅达股份	粤（2021）河源市不动产权第 0018274 号	河源市市区东城西片区文昌路西边永康大道北边长胜国际研发办公楼 607	60.56	办公
46	雅达股份	粤（2021）河源市不动产权第 0018275 号	河源市市区东城西片区文昌路西边永康大道北边长胜国际研发办公楼 608	62.67	办公
47	雅达股份	粤（2021）河源市不动产权第 0018276 号	河源市市区东城西片区文昌路西边永康大道北边长胜国际研发办公楼 609	62.67	办公
48	雅达股份	粤（2021）河源市不动产权第 0018282 号	河源市市区东城西片区文昌路西边永康大道北边长胜国际研发办公楼 610	85.62	办公
49	雅达股份	粤（2021）河源市不动产权第 0018284 号	河源市市区东城西片区文昌路西边永康大道北边长胜国际研发办公楼 611	78.56	办公
50	雅达股份	粤（2021）河源市不动产权第 0018302 号	河源市市区东城西片区文昌路西边永康大道北边长胜国际研发办公楼 612	84.21	办公
51	雅达股份	粤（2021）河源市不动产权第 0018303 号	河源市市区东城西片区文昌路西边永康大道北边长胜国际研发办公楼 613	85.62	办公
52	雅达股份	粤（2021）河源市不动产权第 0018304 号	河源市市区东城西片区文昌路西边永康大道北边长胜国际研发办公楼 701	62.67	办公
53	雅达股份	粤（2021）河源市不动产权第 0018306 号	河源市市区东城西片区文昌路西边永康大道北边长胜国际研发办公楼 702	62.67	办公
54	雅达股份	粤（2021）河源市不动产权第 0018307 号	河源市市区东城西片区文昌路西边永康大道北边长胜国际研发办公楼 703	60.56	办公
55	雅达股份	粤（2021）河源市不动产权第 0018308 号	河源市市区东城西片区文昌路西边永康大道北边长胜国际研发办公楼 705	60.56	办公
56	雅达股份	粤（2021）河源市不动产权第 0018309 号	河源市市区东城西片区文昌路西边永康大道北边长胜国际研发办公楼 706	60.56	办公

57	雅达股份	粤（2021）河源市不动产权第0018310号	河源市市区东城西片区文昌路西边永康大道北边长胜国际研发办公楼707	60.56	办公
58	雅达股份	粤（2021）河源市不动产权第0018312号	河源市市区东城西片区文昌路西边永康大道北边长胜国际研发办公楼708	62.67	办公
59	雅达股份	粤（2021）河源市不动产权第0018313号	河源市市区东城西片区文昌路西边永康大道北边长胜国际研发办公楼709	62.67	办公
60	雅达股份	粤（2021）河源市不动产权第0018314号	河源市市区东城西片区文昌路西边永康大道北边长胜国际研发办公楼710	85.62	办公
61	雅达股份	粤（2021）河源市不动产权第0018316号	河源市市区东城西片区文昌路西边永康大道北边长胜国际研发办公楼711	78.56	办公
62	雅达股份	粤（2021）河源市不动产权第0018317号	河源市市区东城西片区文昌路西边永康大道北边长胜国际研发办公楼712	84.21	办公
63	雅达股份	粤（2021）河源市不动产权第0018318号	河源市市区东城西片区文昌路西边永康大道北边长胜国际研发办公楼713	85.62	办公

注1：2017年11月28日，发行人与中国银行股份有限公司河源分行签订《最高额抵押合同》（合同编号：GDY477990120170033），约定序号2的房产为2017年11月28日至2022年12月31日期间发行人在该行办理约定的各类业务所形成的债权提供担保，最高担保金额25,377,754.00元。

注2：序号5至序号15的房产为公司驻外办事人员宿舍。

注3：2020年4月16日，发行人与河源市长胜实业有限公司签署购房协议，购置广东省河源市源城区东城西片区文昌路西边永康大道北边长胜国际研发办公楼4-7层写字楼拟用于办公用房。序号16至序号63房产为上述办公用房。

## ②租赁房屋情况

截至本招股说明书签署日，公司房屋租赁情况如下：

序号	承租方	出租方	租赁位置	合同期限	租赁面积（m <sup>2</sup> ）	租金	租赁用途	是否备案
1	广州高谱	广州纳金科技有限公司	广州市黄埔区瑞和路39号H3座701至728号	2019.03.01-2024.01.31	1,650	第一年62,700元/月，按每两年8%增长率增长	厂房、办公	是
2	中鹏新	深圳宏恒谷运营有限公司	深圳市龙华区福城街道塘前工业区1号中志创意产业园区7D	2018.12.23-2023.12.22	约4,030	第一年130,020元/月，按每两年10%增长率增长	宿舍、办公、厂房	否



			栋 101/201, F 栋 407 宿舍					
3	中鹏新	深圳宏恒谷运营有限公司	深圳市龙华区福城街道塘前工业区 1 号中志创意产业园区 F 栋 300 宿舍	2020.04.01-2023.12.22	约 30	1,200 元/月	宿舍	否

中鹏新租赁上述第2-3项的房屋为办公场所和员工宿舍，出租方未取得房屋权属证明，存在租赁合同被认定无效的法律风险。

根据深圳市龙华区城市更新和土地整备局于2021年4月30日出具的《关于深圳中鹏新电气技术有限公司出具租用场地可持续经营证明的复函》（深龙华更新整备函[2021]89号），中鹏新租赁的第2-3项房屋，已被列入土地整备计划，故中鹏新租赁第2-3项房屋可能存在搬迁风险。

虽然中鹏新承租的第2-3项房屋可能存在搬迁的风险，但是考虑到中鹏新主要产品 PDU、列头柜、配电箱等设计、组装生产对生产场所的要求较低，周边可替代生产场所较多，机器设备搬迁难度较小，停工搬迁不会对生产经营造成重大不利影响。

发行人实际控制人王煌英及中鹏新第二大股东包建伟已就上述第2至3项租赁房屋向中鹏新出具《关于深圳中鹏新电气技术有限公司租赁房产瑕疵的承诺》，承诺在中鹏新承租该等物业期间，如果因第三人主张权利或行政机关行使职权而致使该等物业出现任何纠纷，导致中鹏新需要另行寻找其他物业进行搬迁并遭受经济损失，或者被有权的政府部门处以罚款，或者被有关当事人追索的，王煌英、包建伟将承担赔偿责任，对中鹏新所遭受的一切经济损失予以足额补偿。

### ③自有房产对外出租情况

序号	承租方	出租方	租赁位置	合同期限	租赁面积/(m <sup>2</sup> )	租金(元/月)	租赁用途	是否备案
1	河源市联兴彩印有限公司	雅达股份	河源市高埔岗 220kV 变电站南边规划 70 米道路北边（厂房 1）一、二楼整层	2020.09.01-2022.08.31	8,000.00	60,000.00	厂房	是
2	刘惠香	雅达股份	河源市高埔岗农场新作塘作业区河埔大道东边（宿舍 B）一楼 101	2020.01.01-2022.12.31	25.00	800.00	便利店	是

## 2、无形资产情况

### (1) 土地使用权情况

截至本招股说明书签署日，公司取得的土地使用权情况如下：

序号	产权人	权利证号	地址	使用权面积(m <sup>2</sup> )	使用权终止期限	用途
1	雅达股份	河国用(2010)第003030号	河源市高埔岗农场新作塘作业区河埔大道东边(厂房)	35,495.80	2042.11.12	工业用地
			河源市高埔岗农场新作塘作业区河埔大道东边(宿舍A)			
			河源市高埔岗农场新作塘作业区河埔大道东边(宿舍B)			
2	雅达股份	河国用(2010)第003031号	河源市区高埔岗220kV变电站南边规划70米道路北边(厂房1)	22,180.60	2057.06.20	工业用地
3	雅达股份	武国用(商2011)第4826号	武汉市武昌区徐家棚街徐东大街122号兴华嘉天下二期(盛世徐东)2#栋12层1204室	6.74	2074.09.13	城镇住宅用地
4	雅达股份	武国用(2012)第23961号	成都市武侯区火车南站东路5号4幢1单元7楼725号	12.75	2071.08.21	住宅用地

### (2) 商标权

截至本招股说明书签署日，公司取得的商标权如下：

序号	权利人	注册商标	注册号	商标类别	有效期至	他项权利	取得方式
1	雅达股份		25149629	9	2029.04.13	无	原始取得
2	雅达股份		5052362	9	2028.11.20	无	原始取得
3	广州高谱		37720124	41	2029.12.13	无	原始取得
4	广州高谱		36974393	35	2029.11.06	无	原始取得
5	广州高谱		36999949	37	2029.11.06	无	原始取得
6	广州高谱		36982429	38	2029.11.06	无	原始取得
7	中鹏新		51614856	9	2031.08.20	无	原始取得

### (3) 专利情况

截至本招股说明书签署日，公司已取得发明专利28项，实用新型专利77项，外观设计专

利14项。公司已取得专利情况如下：

①发明专利

序号	专利权人	专利名称	专利号	有效期至	他项权利	取得方式
1	雅达股份、中南大学	一种考虑阻抗耦合的三相逆变器稳定性分析方法	ZL201811405580.7	2038.11.23	无	原始取得
2	雅达股份	一种智能高密度AGV 停车系统	ZL201711468394.3	2037.12.29	无	原始取得
3	雅达股份	一种直流表自动检测装置及方法	ZL201711348766.9	2037.12.15	无	原始取得
4	雅达股份	一种快速准确采集多路交流电开关量信号的方法	ZL201711259531.2	2037.12.04	无	原始取得
5	雅达股份	一种为从节点设备分配网络地址的方法	ZL201710736957.6	2037.08.24	无	原始取得
6	雅达股份	一种物联网无线电干扰源测量系统及其方法	ZL201710139510.0	2037.03.10	无	原始取得
7	雅达股份	一种物联网近场无源唤醒装置及方法	ZL201710138161.0	2037.03.09	无	原始取得
8	雅达股份、河源职业技术学院	一种物联网室内三维无线信号测量方法	ZL201710138962.7	2037.03.09	无	原始取得
9	雅达股份	一种快速组态监控画面的实现方法	ZL201610512573.1	2036.06.30	无	原始取得
10	雅达股份	一种电量数据组合法	ZL201610514963.2	2036.06.30	无	原始取得
11	雅达股份	一种高压直流绝缘监测系统及监测方法	ZL201610053881.2	2036.01.26	无	原始取得
12	雅达股份	一种用于低压线路的故障电弧判断系统及其判断方法	ZL201310323909.6	2033.07.30	无	原始取得
13	雅达股份	一种 ATSE 转换机构的驱动电路	ZL201310230017.1	2033.06.09	无	原始取得
14	雅达股份	一种用电能脉冲计算功率的方法	ZL201010581531.6	2030.12.06	无	原始取得
15	雅达股份	一种多通信协议检测方法	ZL201010571333.1	2030.11.25	无	原始取得
16	中鹏新	一种可自动关闭防火门的系统及方法	ZL201610457940.2	2036.06.20	无	继受取得
17	中鹏新	一种基于云的低压开关柜的智能监控系统	ZL201410111886.7	2034.03.25	无	继受取得
18	中鹏新	一种基站带窃电告	ZL201410018948.X	2034.01.16	无	继受

		警及计量功能的智能电表系统				取得
19	中鹏新	一种可以健康自诊的智能蓄电池	ZL201310511183.9	2033.10.24	无	继受取得
20	中鹏新	带后备蓄电池式智能电源分配单元 PDU	ZL201310403236.5	2033.09.02	无	继受取得
21	中鹏新	一种智能管道加压式网络机柜及服务器冷却系统	ZL201310403274.0	2033.09.02	无	继受取得
22	广州高谱	一种电气控制电路仿真系统	ZL201911274792.0	2039.12.12	无	原始取得
23	广州高谱	一种芯片主动遍历匹配方法	ZL201810729480.3	2038.07.05	无	继受取得
24	广州高谱	一种高速高精旋转升降联动机构	ZL201711078934.7	2037.11.06	无	继受取得
25	广州高谱	一种电饭锅干烧老化及自动投料生产系统	ZL201510202335.6	2035.04.24	无	继受取得
26	雅达股份	一种交流系统电压测量与计算方法	ZL201811140618.2	2038.09.28	无	原始取得
27	雅达股份	自动烘烤设备	ZL201811315373.2	2038.11.06	无	原始取得
28	雅达股份	一种交流系统电压与电流之间相位自动纠正方法	ZL201910849424.8	2039.09.09	无	原始取得

②实用新型专利

序号	专利权人	专利名称	专利号	有效期至	他项权利	取得方式
1	雅达股份	一种接触网安全措施作业接地装置	ZL202022002700.8	2030.09.14	无	原始取得
2	雅达股份	一种实验教学用电机负载装置	ZL202021770532.0	2030.08.21	无	原始取得
3	雅达股份	一种基于手机 APP 的智能电源控制系统	ZL202021777210.9	2030.08.21	无	原始取得
4	雅达股份	一种数字式霍尔电流传感器	ZL202020985726.6	2030.06.02	无	原始取得
5	雅达股份	一种电流互感器取电装置	ZL202020212926.8	2030.02.26	无	原始取得
6	广州地铁集团有限公司、广州市扬新技术研究有限责任公司、雅达股份	一种可直接热拔插替换电力测控装置	ZL202020107960.9	2030.01.17	无	原始取得

7	雅达股份	一种信号测量装置	ZL201922116221.6	2029.11.28	无	原始取得
8	雅达股份	一种微型导轨式小母线电表监控装置	ZL201922092259.4	2029.11.28	无	原始取得
9	雅达股份	一种故障电弧探测器	ZL201922120188.4	2029.11.28	无	原始取得
10	雅达股份	一种组合式故障电弧探测器	ZL201922120011.4	2029.11.28	无	原始取得
11	雅达股份	一种具有热插拔功能的交直流智能PDU表头	ZL201922092260.7	2029.11.28	无	原始取得
12	雅达股份	一种直流测量装置	ZL201922116190.4	2029.11.28	无	原始取得
13	雅达股份	一种基于lorawan通信的电气火灾监控探测器	ZL201921737000.4	2029.10.16	无	原始取得
14	雅达股份	一种支持多协议的全功能无线数据采集器	ZL201921446339.9	2029.09.02	无	原始取得
15	雅达股份	一种基于无线通信的智能组合式电气火灾监控探测器	ZL201920972551.2	2029.06.26	无	原始取得
16	雅达股份	一种温度采集电路	ZL201920972564.X	2029.06.26	无	原始取得
17	雅达股份	一种智能仪表装置的防雷保护电路	ZL201920973181.4	2029.06.26	无	原始取得
18	雅达股份	一种多回路智能可编程模拟量输出装置	ZL201920973398.5	2029.06.26	无	原始取得
19	雅达股份	一种微型电流互感器结构	ZL201920495054.8	2029.04.12	无	原始取得
20	雅达股份	一种导轨式闭环单相微型电流互感器	ZL201920498721.8	2029.04.12	无	原始取得
21	雅达股份	一种教学实验实训室电源安全配电管理系统	ZL201821845359.9	2028.11.09	无	原始取得
22	雅达股份	托盘装置及产品老化系统	ZL201821765186.X	2028.10.29	无	原始取得
23	雅达股份	一种挂板模块实训装置结构	ZL201821307238.9	2028.08.14	无	原始取得
24	雅达股份	智能高密度AGV停车装置	ZL201721887560.9	2027.12.29	无	原始取得
25	雅达股份	一种智能牵引小车	ZL201721888123.9	2027.12.29	无	原始取得
26	雅达股份	模块化非承载式智能停车装置	ZL201721888152.5	2027.12.29	无	原始取得
27	雅达股份	一种采用数字方式校准的直流电压变送器	ZL201721777949.8	2027.12.19	无	原始取得

28	雅达股份	一种智能空调控制装置	ZL201721584446.9	2027.11.23	无	原始取得
29	雅达股份	一种数据机柜自动调风电路	ZL201721477445.4	2027.11.08	无	原始取得
30	雅达股份	一种故障主动上传型防火门智能监控模块	ZL201721462722.4	2027.11.06	无	原始取得
31	雅达股份	一种基站空调控制器调试系统	ZL201721436465.7	2027.10.27	无	原始取得
32	雅达股份	一种用于 IDC 机房的智能照明控制系统	ZL201720586262.X	2027.05.24	无	原始取得
33	雅达股份	一种分时下电控制装置	ZL201720493251.7	2027.05.05	无	原始取得
34	雅达股份	一种多路电压采集器	ZL201720493798.7	2027.05.05	无	原始取得
35	雅达股份	一种多回路直流电能采集装置	ZL201720497926.5	2027.05.05	无	原始取得
36	雅达股份	一种基于图像识别的智慧照明控制系统	ZL201621090567.3	2026.09.28	无	原始取得
37	雅达股份	一种非接触式断电传感器	ZL201621092680.5	2026.09.28	无	原始取得
38	雅达股份	抽屉式电气实训机柜	ZL201620500670.4	2026.05.26	无	原始取得
39	雅达股份	一种反馈防火门真实状态的联动闭门器电路	ZL201620199506.4	2026.03.15	无	原始取得
40	雅达股份	积木式仪表外壳结构	ZL201620169140.6	2026.03.04	无	原始取得
41	雅达股份、河源职业技术学院	一种使用 PLC 控制电机运行的装置	ZL201320570355.5	2023.09.16	无	原始取得
42	雅达股份	一种电机控制线路系统	ZL201320425749.1	2023.07.18	无	原始取得
43	雅达股份	一种电气柜单元	ZL201320426233.9	2023.07.18	无	原始取得
44	雅达股份	一种用于电气实训柜的电源系统	ZL201320426491.7	2023.07.18	无	原始取得
45	雅达股份	单线圈式双电源自动切换装置	ZL201220528523.X	2022.10.16	无	原始取得
46	中鹏新	一种模块化机柜输入模块	ZL201920938361.9	2029.06.20	无	原始取得
47	中鹏新	一种模块化机柜输出模块	ZL201920938956.4	2029.06.20	无	原始取得
48	中鹏新	一种面板安装式可拆卸插座	ZL201820115204.3	2028.01.24	无	原始取得
49	中鹏新	一种交流模块化精	ZL201820115230.6	2028.01.24	无	原始

		密机柜				取得
50	中鹏新	一种插头插座连接结构	ZL201820115238.2	2028.01.24	无	原始取得
51	中鹏新	一种框架式电源分配单元	ZL201820115262.6	2028.01.24	无	原始取得
52	中鹏新	一种智能电源分配单元	ZL201820118018.5	2028.01.24	无	原始取得
53	中鹏新	一种面板安装式接线端子	ZL201820121658.1	2028.01.24	无	原始取得
54	中鹏新	一种配电列头柜双路进线的监测模块	ZL201620022827.7	2026.01.12	无	继受取得
55	中鹏新	一种高压直流配电柜监控系统	ZL201620022828.1	2026.01.12	无	继受取得
56	中鹏新	一种高压直流监测仪表	ZL201620022829.6	2026.01.12	无	继受取得
57	广州高谱	一种 PLC 虚拟调试综合技能考核设备	ZL202020342082.9	2030.03.18	无	原始取得
58	广州高谱	一种虚实联调的工业自动线控制装置	ZL201921697850.6	2029.10.11	无	原始取得
59	广州高谱	一种数字工厂仿真模拟系统	ZL201921697853.X	2029.10.11	无	原始取得
60	广州高谱	一种数字产线虚实联动调试系统	ZL201921697854.4	2029.10.11	无	原始取得
61	广州高谱	一种数字孪生工业控制装置	ZL201921697863.3	2029.10.11	无	原始取得
62	广州高谱	一种三轴数字仿真运动控制装置	ZL201921698768.5	2029.10.11	无	原始取得
63	广州高谱	一种 ProfiNET 总线运动控制装置	ZL201921698769.X	2029.10.11	无	原始取得
64	广州高谱	一种基于 NB-IoT 的路灯节能控制系统	ZL201920347843.7	2029.03.19	无	原始取得
65	雅达股份	一种用于实训系统的双芯实验连接装置	ZL202022638465.3	2030.11.13	无	原始取得
66	雅达股份	一种双臂机器人视觉实训平台	ZL202120341410.8	2031.02.05	无	原始取得
67	雅达股份	一种智能旋转式立体仓库	ZL202120341409.5	2031.02.05	无	原始取得
68	中鹏新	一种储能用电池柜	ZL202120821239.0	2031.04.21	无	原始取得
69	中鹏新	一种 PDU 配电单元	ZL202120832874.9	2031.04.22	无	原始取得
70	中鹏新	一种具有报警功能的运维终端	ZL202120820291.4	2031.10.07	无	原始取得
71	雅达股份	一种可调整排序的机柜温湿度采集系统	ZL202121589401.7	2031.12.31	无	原始取得

72	雅达股份	一种多机级联自动分配地址的温湿度采集装置	ZL202121588511.1	2031.12.31	无	原始取得
73	广州高谱	一种冗余数据采集系统	ZL202121620326.6	2031.07.16	无	原始取得
74	中鹏新	一种具有温度采集功能的防雷器	ZL202122891969.0	2032.03.22	无	原始取得
75	中鹏新	带动力环境监控功能的智能配电箱	ZL202122715139.2	2032.03.22	无	原始取得
76	中鹏新	一种多功能视频监控箱	ZL202122816806.6	2032.04.12	无	原始取得
77	中国铁塔股份有限公司南阳市分公司、广州邦讯信息系统有限公司、雅达股份	具备测量及控制一体的物联开关	ZL202120793533.5	2032.02.08	无	原始取得

③外观设计专利

序号	专利权人	专利名称	专利号	有效期至	他项权利	取得方式
1	雅达股份	IDC 交直流监控主机 (YD-DMES)	ZL202030563060.0	2030.09.21	无	原始取得
2	雅达股份	开关量监控器 (YM-DMES)	ZL202030058415.0	2030.02.24	无	原始取得
3	雅达股份	IDC 交直流监控从机 (YM-DMES)	ZL202030058335.5	2030.02.24	无	原始取得
4	雅达股份	电源模块	ZL202030058288.4	2030.02.24	无	原始取得
5	雅达股份	多功能无线电流互感器	ZL201930615134.8	2029.11.08	无	原始取得
6	雅达股份	电气风阀控制器 (YD2350-BY)	ZL201930066957.X	2029.02.18	无	原始取得
7	雅达股份	电气火灾监测器	ZL201830462438.0	2028.08.21	无	原始取得
8	雅达股份	无线三相电子式电能表	ZL201830308930.2	2028.06.15	无	原始取得
9	雅达股份	空调控制器 (YDZK10-T1-D4)	ZL201730394284.1	2027.08.24	无	原始取得
10	雅达股份	直流电能计量模块 (DCM3366D-T2-D7)	ZL201730394579.9	2027.08.24	无	原始取得
11	雅达股份	感应电压传感器 (YD-GYU30)	ZL201630400906.2	2026.08.18	无	原始取得
12	雅达股份	组合式电气火灾监控探测器 (YDH10P-T)	ZL201530122254.6	2025.04.30	无	原始取得



13	雅达股份、河源职业技术学院	电气实训柜	ZL201330498018.5	2023.10.22	无	原始取得
14	广州高谱	数字孪生自动化应用平台	ZL202030091784.X	2030.03.18	无	原始取得

#### (4) 软件著作权情况

截至本招股说明书签署日，公司原始取得 144 项软件著作权，具体情况如下：

序号	著作权人	名称	登记号	证书号	登记批准日期	他项权利	取得方式
1	雅达股份	雅达自动抄表系统[简称：YD-AMRS]V1.0	2010SR045049	软著登字第 0233322 号	2010.08.31	无	原始取得
2	雅达股份	YD-SCADA 智能变配电监控系统[简称：YD-SCADA 监控系统]V1.0	2010SR045073	软著登字第 0233346 号	2010.08.31	无	原始取得
3	雅达股份	YD-HMI 机房电源监控软件 V1.0	2012SR021353	软著登字第 0389389 号	2012.03.20	无	原始取得
4	雅达股份	YDH 漏电火灾监控软件 V1.0	2012SR021490	软著登字第 0389526 号	2012.03.20	无	原始取得
5	雅达股份	雅达智能电力测控嵌入式软件[简称：YD 智能电力测控软件]V1.0	2012SR065839	软著登字第 0433875 号	2012.07.20	无	原始取得
6	雅达股份	雅达电机保护控制嵌入式软件[简称：雅达电机保护控制软件]V1.0	2012SR067011	软著登字第 0435047 号	2012.07.24	无	原始取得
7	雅达股份	雅达电量变送处理嵌入式软件[简称：雅达电量变送处理软件]V1.0	2012SR067018	软著登字第 0435054 号	2012.07.24	无	原始取得
8	雅达股份	雅达电能计量处理嵌入式软件[简称：雅达电能计量处理软件]V1.0	2012SR067016	软著登字第 0435052 号	2012.07.24	无	原始取得
9	雅达股份	雅达能耗监测控制与管理软件 V1.1.4	2012SR093430	软著登字第 0461466 号	2012.09.29	无	原始取得
10	雅达股份	雅达 YD-APF 有源电力滤波软件 V1.0	2013SR091163	软著登字第 0596925 号	2013.08.28	无	原始取得
11	雅达股份	雅达 YDH 智能型剩余电流式电气火灾探测软件 V1.0	2013SR091174	软著登字第 0596936 号	2013.08.28	无	原始取得
12	雅达股份	雅达 YD-PQMS 电能质量监测软件 V1.0	2013SR091414	软著登字第 0597176 号	2013.08.28	无	原始取得

				号			
13	雅达股份	雅达 YDS8000 智能电力监控软件 V1.0	2013SR091195	软 著 登 字 第 0596957 号	2013.08.28	无	原始取得
14	雅达股份	雅达 YD-PQ1000 电能质量分析软件 V1.0	2013SR091901	软 著 登 字 第 0597663 号	2013.08.29	无	原始取得
15	雅达股份	雅达 YD-BEMS 建筑能耗管理软件 V1.0	2013SR093063	软 著 登 字 第 0598825 号	2013.08.31	无	原始取得
16	雅达股份	YDS6000 智能用电管理软件 [简称：YDS6000]V2.0	2015SR188808	软 著 登 字 第 1075894 号	2015.09.28	无	原始取得
17	雅达股份	YDS7100 电气火灾监控软件 [简称：YDS7100]V2.0	2015SR188911	软 著 登 字 第 1075997 号	2015.09.28	无	原始取得
18	雅达股份	YDS8100 智能变配电监控管理软件[简称：YDS8100]V2.0	2015SR188863	软 著 登 字 第 1075949 号	2015.09.28	无	原始取得
19	雅达股份	YDS8200 电机保护管理软件 [简称：YDS8200]V2.0	2015SR188822	软 著 登 字 第 1075908 号	2015.09.28	无	原始取得
20	雅达股份	YDS8300 电能质量分析管理软件[简称：YDS8300]V2.0	2015SR188003	软 著 登 字 第 1075089 号	2015.09.28	无	原始取得
21	雅达股份	YDS9100 校园能耗管理软件 [简称：YDS9100]V2.0	2015SR187998	软 著 登 字 第 1075084 号	2015.09.28	无	原始取得
22	雅达股份	YDS9200 建筑能耗管理软件 [简称：YDS9200]V2.0	2015SR188838	软 著 登 字 第 1075924 号	2015.09.28	无	原始取得
23	雅达股份	YDS9300 城市能耗管理软件 [简称：YDS9300]V2.0	2015SR188831	软 著 登 字 第 1075917 号	2015.09.28	无	原始取得
24	雅达股份	YDS7200 消防电源监控管理软件[简称：YDS7200]V1.0	2015SR214068	软 著 登 字 第 1101154 号	2015.11.05	无	原始取得
25	雅达股份	YDS8400 IDC 机房电源监控软件[简称：YDS8400]V2.0	2015SR214062	软 著 登 字 第 1101148 号	2015.11.05	无	原始取得
26	雅达股份	YDS9400 医院能耗管理系统 [简称：YDS9400]V1.0	2015SR214072	软 著 登 字 第 1101158 号	2015.11.05	无	原始取得
27	雅达股份	雅达温湿度变送传感器嵌入式采集软件[简称：雅达温湿度变送传感器采集软件]V2.0	2015SR214082	软 著 登 字 第 1101168 号	2015.11.05	无	原始取得
28	雅达	YD-STD2000 智能教育	2016SR207535	软 著 登 字	2016.08.05	无	原始

	股份	实训软件[简称： YD-STD2000]V1.0		第 1386152 号			取得
29	雅达 股份	YDS1100 分布式实时 数据库应用软件[简称： YDS1100]V1.0	2016SR315652	软 著 登 字 第 1494269 号	2016.11.02	无	原始 取得
30	雅达 股份	YDS1200 跨平台组态 系统管理软件[简称： YDS1200]V1.0	2016SR316306	软 著 登 字 第 1494923 号	2016.11.02	无	原始 取得
31	雅达 股份	YDS6100 校园安全用 电管理软件[简称： YDS6100]V1.0	2016SR315651	软 著 登 字 第 1494268 号	2016.11.02	无	原始 取得
32	雅达 股份	YDS7300 防火门监控 系统管理软件[简称： YDS7300]V1.0	2016SR315802	软 著 登 字 第 1494419 号	2016.11.02	无	原始 取得
33	雅达 股份	雅达 YDS9500 基站用 能管理软件[简称： YDS9500]V1.0	2017SR163348	软 著 登 字 第 1748632 号	2017.05.08	无	原始 取得
34	雅达 股份	YDS2100 智能电气实 训管理软件[简称： YDS2100]V1.0	2017SR237464	软 著 登 字 第 1822748 号	2017.06.06	无	原始 取得
35	雅达 股份	YDS2500 机器人实训 管理软件[简称： YDS2500]V1.0	2017SR239193	软 著 登 字 第 1824477 号	2017.06.06	无	原始 取得
36	雅达 股份	YDS2700 智能建筑实 训管理软件[简称： YDS2700]V1.0	2017SR237861	软 著 登 字 第 1823145 号	2017.06.06	无	原始 取得
37	雅达 股份	YDS2800 实验室信息 化管理软件[简称： YDS2800]V1.0	2017SR237864	软 著 登 字 第 1823148 号	2017.06.06	无	原始 取得
38	雅达 股份	YDS2300 物联网实训 管理软件[简称： YDS2300]V1.0	2017SR252011	软 著 登 字 第 1837295 号	2017.06.09	无	原始 取得
39	雅达 股份	YDS2200 微电网实训 管理软件[简称： YDS2200]V1.0	2017SR261772	软 著 登 字 第 1847056 号	2017.06.13	无	原始 取得
40	雅达 股份	雅达基站直流电能计 量嵌入式控制软件[简 称： DCM3366-T2-D7]V1.0	2017SR490607	软 著 登 字 第 2075891 号	2017.09.05	无	原始 取得
41	雅达 股份	雅达基站智能空调控 制器嵌入式应用软件 [ 简 称： YDZK10-T1-D4]V1.0	2017SR490612	软 著 登 字 第 2075896 号	2017.09.05	无	原始 取得
42	雅达 股份	雅达智能电力测控嵌 入式控制软件[简称： ET 智能电力测控软 件]V1.0	2017SR503651	软 著 登 字 第 2088935 号	2017.09.11	无	原始 取得
43	雅达	雅达电力运维监管软	2017SR599123	软 著 登 字	2017.11.01	无	原始

	股份	件 [ 简称 : YDS8600]V1.0		第 2184407 号			取得
44	雅达 股份	雅达电力能效监测管 理软件 [ 简称 : YDS8800]V1.0	2017SR598372	软 著 登 字 第 2183656 号	2017.11.01	无	原始 取得
45	雅达 股份	能源管理 APP 应用软 件 [ 简称 : 能源管理 APP]V1.0	2018SR015004	软 著 登 字 第 2344099 号	2018.01.05	无	原始 取得
46	雅达 股份	智能用电 APP 应用软 件 [ 简称 : 智能用电 APP]V1.0	2018SR020477	软 著 登 字 第 2349572 号	2018.01.09	无	原始 取得
47	雅达 股份	雅达 YDWS 系列无线 智能电表嵌入式软件 [ 简称 : YDWS 系 列]V2.0	2018SR114046	软 著 登 字 第 2443141 号	2018.02.22	无	原始 取得
48	雅达 股份	雅达 YDDCG 系列无线 数据采集器嵌入式软 件 [ 简称 : YDDCG 系 列]V2.0	2018SR203710	软 著 登 字 第 2532805 号	2018.03.26	无	原始 取得
49	雅达 股份	雅达 YDDCL 系列数据 采集器嵌入式软件 [ 简 称 : YDDCL 系列]V2.0	2018SR250783	软 著 登 字 第 2579878 号	2018.04.13	无	原始 取得
50	雅达 股份	雅达 YD-NET 系列数 据采集器嵌入式软件 [ 简称 : YD-NET 系 列]V2.0	2018SR253459	软 著 登 字 第 2582554 号	2018.04.16	无	原始 取得
51	雅达 股份	YDS7500 智慧消防安 全用电监管云平台软 件 [ 简 称 : YDS7500]V2.0	2018SR268099	软 著 登 字 第 2597194 号	2018.04.19	无	原始 取得
52	雅达 股份	YDS7601 市政智能水 压监测云平台软件 [ 简 称 : YDS7601]V2.0	2018SR536557	软 著 登 字 第 2865652 号	2018.07.10	无	原始 取得
53	雅达 股份	YDS7603 可燃气体联 网监测云平台软件 [ 简 称 : YDS7603]V2.0	2018SR535807	软 著 登 字 第 2864902 号	2018.07.10	无	原始 取得
54	雅达 股份	YDS7604 火灾预警联 网监测云平台软件 [ 简 称 : YDS7604]V2.0	2018SR536067	软 著 登 字 第 2865162 号	2018.07.10	无	原始 取得
55	雅达 股份	YDS7606 智慧消防物 联网管理软件 [ 简称 : YDS7606]V2.0	2018SR537221	软 著 登 字 第 2866316 号	2018.07.10	无	原始 取得
56	雅达 股份	YDS7602 室内水压监 测云平台软件 [ 简称 : YDS7602]V2.0	2018SR540755	软 著 登 字 第 2869850 号	2018.07.11	无	原始 取得
57	雅达 股份	YDS7605 独立烟感联 网监测云平台软件 [ 简 称 : YDS7605]V2.0	2018SR539287	软 著 登 字 第 2868382 号	2018.07.11	无	原始 取得

58	雅达股份	电力监控 APP 应用软件[简称：电力监控APP]V2.0	2018SR603917	软 著 登 字 第 2933012 号	2018.07.31	无	原始取得
59	雅达股份	YDS9000 能源管理软件 [ 简 称 ： YDS9000]V2.0	2018SR605659	软 著 登 字 第 2934754 号	2018.08.01	无	原始取得
60	雅达股份	电力运维 APP 应用软件[简称：电力运维APP]V2.0	2018SR605313	软 著 登 字 第 2934408 号	2018.08.01	无	原始取得
61	雅达股份	智慧消防 APP 应用软件[简称：智慧消防APP]V2.0	2018SR604552	软 著 登 字 第 2933647 号	2018.08.01	无	原始取得
62	雅达股份	智能实训考评软件[简称：实训考评软件]V2.0	2018SR608072	软 著 登 字 第 2937167 号	2018.08.01	无	原始取得
63	雅达股份	空调控制 APP 应用软件[简称：空调控制APP]V2.0	2018SR860616	软 著 登 字 第 3189711 号	2018.10.29	无	原始取得
64	雅达股份	YDS8900 机房电源设备管理软件[简称：YDS8900]V2.0	2018SR860081	软 著 登 字 第 3189176 号	2018.10.29	无	原始取得
65	雅达股份	YDS2301 智能停车实训管理软件[简称：YDS2301]V2.0	2018SR864346	软 著 登 字 第 3193441 号	2018.10.29	无	原始取得
66	雅达股份	YDS2302 物联网实训云平台管理软件[简称：YDS2302]V2.0	2018SR860108	软 著 登 字 第 3189203 号	2018.10.29	无	原始取得
67	雅达股份	YDS9800 智慧园区综合管理软件[简称：YDS9800]V2.0	2018SR869753	软 著 登 字 第 3198848 号	2018.10.30	无	原始取得
68	雅达股份	EtherCAT&NCUC 总线伺服驱动器全兼容辅助调试软件 V1.0	2018SR1020256	软 著 登 字 第 3349351 号	2018.12.14	无	原始取得
69	雅达股份	YD3-12 轴全兼容机器人控制器配置软件 V1.0	2018SR1020261	软 著 登 字 第 3349356 号	2018.12.14	无	原始取得
70	雅达股份	YD 三维自动化数字双胞胎虚拟仿真调试软件 V1.0	2018SR1019855	软 著 登 字 第 3348950 号	2018.12.14	无	原始取得
71	雅达股份	YD-GYU 感应式电压检测传感器嵌入式软件 [ 简 称 ： YD-GYU]V1.0	2019SR0163027	软 著 登 字 第 3583784 号	2019.02.20	无	原始取得
72	雅达股份	雅达 YDE-KM 遥信遥控单元嵌入式软件[简称：YDE-KM]V1.0	2019SR0163419	软 著 登 字 第 3584176 号	2019.02.20	无	原始取得
73	雅达股份	雅达 YDPDU 电源分配单元嵌入式软件[简称：	2019SR0162831	软 著 登 字 第 3583588 号	2019.02.20	无	原始取得

		YDPDU]V1.0		号			
74	雅达股份	YDH61D 故障电弧探测器嵌入式软件[简称: YDH61D]V1.0	2019SR0998914	软 著 登 字 第 4419671 号	2019.09.26	无	原始取得
75	雅达股份	YDH62D 故障电弧探测器嵌入式软件[简称: YDH62D] V1.0	2019SR0999671	软 著 登 字 第 4420428 号	2019.09.26	无	原始取得
76	雅达股份	雅达 YD 系列智能电力测控嵌入式软件[简称: YD 系列]V2.0	2020SR0260714	软 著 登 字 第 5139410 号	2020.03.17	无	原始取得
77	雅达股份	雅达 DCM3366 系列直流电能计量嵌入式软件[简称: DCM3366 系列]V2.0	2020SR0260743	软 著 登 字 第 5139439 号	2020.03.17	无	原始取得
78	雅达股份	雅达 YDWCT 多功能无线传感器嵌入式软件[简称: YDWCT]V1.0	2020SR1040196	软 著 登 字 第 5918892 号	2020.09.03	无	原始取得
79	雅达股份	电气安全智能预警监测集成系统[简称: YDS7607]V1.0	2018SR360082	软 著 登 字 第 2689177 号	2018.05.21	无	原始取得
80	雅达股份	多功能机器人虚拟仿真实训软件 V1.0	2020SR1675404	软 著 登 字 第 6476376 号	2020.11.28	无	原始取得
81	雅达股份	智慧用能及计费管理软件 V1.0	2020SR1677631	软 著 登 字 第 6478603 号	2020.11.28	无	原始取得
82	雅达股份	电气控制电路仿真实训软件 V1.0	2020SR1677686	软 著 登 字 第 6478658 号	2020.11.28	无	原始取得
83	雅达股份	智能电工虚拟仿真实训软件 V1.0	2020SR1668357	软 著 登 字 第 6469329 号	2020.11.28	无	原始取得
84	雅达股份	YD-WK 系列物联网智能开关嵌入式软件[简称: YD-WK 系列]V1.0	2020SR1225554	软 著 登 字 第 6104250 号	2020.10.16	无	原始取得
85	广州高谱	物联网数据采集软件[简称: 物联网数据采集]V2.0	2019SR0670382	软 著 登 字 第 4091139 号	2019.06.28	无	原始取得
86	广州高谱	高压直流输电监测软件[简称: 高压直流输电监测]V2.0	2019SR0669331	软 著 登 字 第 4090088 号	2019.06.28	无	原始取得
87	广州高谱	太阳能热水监测软件[简称: 太阳能热水监测]V2.0	2019SR0667598	软 著 登 字 第 4088355 号	2019.06.28	无	原始取得
88	广州高谱	电气控制电路仿真实训软件[简称: 电气控制电路仿真实训]V1.0	2019SR1413880	软 著 登 字 第 4834637 号	2019.12.23	无	原始取得

89	广州高谱	多功能机器人虚拟仿真实训软件[简称:多功能机器人虚拟仿真实训]V1.0	2019SR1419586	软著登字第4840343号	2019.12.24	无	原始取得
90	广州高谱	智能电工虚拟仿真实训软件[简称:智能电工虚拟仿真实训]V1.0	2019SR1439576	软著登字第4860333号	2019.12.26	无	原始取得
91	广州高谱	智能视频配电箱运维软件[简称:智能视频配电箱运维]V1.0	2020SR0831112	软著登字第5709808号	2020.07.27	无	原始取得
92	广州高谱	钢铁工业能源介质计量监测软件[简称:钢铁工业能源介质计量监测]V1.0	2020SR0832896	软著登字第5711592号	2020.07.27	无	原始取得
93	广州高谱	智能配电及微环境监管云平台软件[简称:智能配电及微环境监管云平台]V1.0	2020SR0838391	软著登字第5717087号	2020.07.28	无	原始取得
94	广州高谱	接触网安全措施自动化系统软件 V1.0	2020SR1893149	软著登字第6698278号	2020.12.25	无	原始取得
95	广州高谱	电路元器件特性实验仿真软件 V1.0	2020SR1920490	软著登字第6725619号	2020.12.31	无	原始取得
96	中鹏新	智能 pdu 软件 V1.0	2018SR688161	软著登字第3017256号	2018.08.28	无	原始取得
97	中鹏新	列头柜监控软件 V1.0	2018SR688016	软著登字第3017111号	2018.08.28	无	原始取得
98	中鹏新	中鹏新交流配电箱监控软件 V1.0	2018SR965362	软著登字第3294457号	2018.12.03	无	原始取得
99	中鹏新	中鹏新智能一体化机柜监控软件 V1.0	2018SR985163	软著登字第3314258号	2018.12.06	无	原始取得
100	中鹏新	防雷器监控软件 V1.0	2019SR0977190	软著登字第4397947号	2019.09.20	无	原始取得
101	中鹏新	配电单元监控软件 V1.0	2019SR0997997	软著登字第4418754号	2019.09.26	无	原始取得
102	中鹏新	充电桩监控软件 V1.0	2019SR0997851	软著登字第4418608号	2019.09.26	无	原始取得
103	中鹏新	配电柜监控软件 V1.0	2019SR1051775	软著登字第4472532号	2019.10.16	无	原始取得

104	中鹏新	电源分配柜监控软件 V1.0	2019SR1051780	软 著 登 字 第 4472537 号	2019.10.16	无	原始取得
105	中鹏新	配电箱监控软件 V1.0	2019SR1055824	软 著 登 字 第 4476581 号	2019.10.17	无	原始取得
106	中鹏新	红外额温枪软件 V1.0	2020SR0241925	软 著 登 字 第 5120621 号	2020.03.11	无	原始取得
107	中鹏新	电池柜监控系统 V1.0	2020SR0542563	软 著 登 字 第 5421259 号	2020.06.01	无	原始取得
108	中鹏新	配电柜监控系统 V1.0	2020SR0542555	软 著 登 字 第 5421251 号	2020.06.01	无	原始取得
109	雅达股份	YD-DEMS 系列智能监控系统软件 V2.0	2021SR0127966	软 著 登 字 第 6852283 号	2021.1.22	无	原始取得
110	雅达股份	YD-CAM 系列智能视频运维终端系统软件 [简称：YD-CAM 系列]V1.0	2021SR0874763	软 著 登 字 第 7597389 号	2021.6.10	无	原始取得
111	雅达股份	YDP-R 电源分配单元嵌入式软件 [简称：YDP-R]V1.0	2021SR0879100	软 著 登 字 第 7601726 号	2021.6.11	无	原始取得
112	中鹏新	网络机柜运维监控管理系统 V1.0	2021SR0624864	软 著 登 字 第 7347490 号	2021.4.29	无	原始取得
113	中鹏新	电源稳定性线路检测软件 V1.0	2021SR0625429	软 著 登 字 第 7348055 号	2021.4.29	无	原始取得
114	中鹏新	服务器机柜智慧分布存储系统 V1.0	2021SR0625461	软 著 登 字 第 7348087 号	2021.4.29	无	原始取得
115	中鹏新	工作区模组软件 V1.0	2021SR1033068	软 著 登 字 第 7755694 号	2021.7.13	无	原始取得
116	中鹏新	机箱模组软件 V1.0	2021SR1033069	软 著 登 字 第 7755695 号	2021.7.13	无	原始取得
117	中鹏新	电气元器件模组软件 V1.0	2021SR1033081	软 著 登 字 第 7755707 号	2021.7.13	无	原始取得
118	中鹏新	显示器支架模组软件 V1.0	2021SR1033082	软 著 登 字 第 7755708 号	2021.7.13	无	原始取得
119	中鹏新	Z 轴模组软件 V1.0	2021SR1033083	软 著 登 字 第 7755709 号	2021.7.13	无	原始取得



				号			
120	中鹏新	CCD 模组软件 V1.0	2021SR1033084	软著登字第 7755710 号	2021.7.13	无	原始取得
121	中鹏新	龙门模组软件 V1.0	2021SR1033085	软著登字第 7755711 号	2021.7.13	无	原始取得
122	中鹏新	流水线模组软件 V1.0	2021SR1033086	软著登字第 7755712 号	2021.7.13	无	原始取得
123	中鹏新	台面模组软件 V1.0	2021SR1033087	软著登字第 7755713 号	2021.7.13	无	原始取得
124	中鹏新	交换机监控运营管理系统 V1.0	2021SR1119354	软著登字第 7841980 号	2021.7.29	无	原始取得
125	广州高谱	泛在电力物联网云平台 V1.0	2021SR1160756	软著登字第 7883382 号	2021.8.6	无	原始取得
126	广州高谱	智能配电综合监控平台 V1.0	2021SR1160713	软著登字第 7883339 号	2021.8.6	无	原始取得
127	中鹏新	传送轨道控制软件 V1.0	2021SR1625627	软著登字第 8348253 号	2021.11.3	无	原始取得
128	中鹏新	清洁机控制软件 V1.0	2021SR1620450	软著登字第 8343076 号	2021.11.3	无	原始取得
129	中鹏新	高速加工中心机床操作系统 V1.0	2021SR1603756	软著登字第 8326382 号	2021.11.1	无	原始取得
130	中鹏新	自动测试机控制软件 V1.0	2021SR1620434	软著登字第 8343060 号	2021.11.3	无	原始取得
131	中鹏新	钻攻中心机床操作系统 V1.0	2021SR1603755	软著登字第 8326381 号	2021.11.1	无	原始取得
132	雅达股份	YD 智能风阀控制器嵌入式软件 V1.0	2021SR1742123	软著登字第 8464749 号	2021.11.16	无	原始取得
133	中鹏新	开关柜监控软件 V1.0	2021SR2039461	软著登字第 8762087 号	2021.12.10	无	原始取得
134	中鹏新	服务器机柜微环境监测软件 V1.0	2021SR2013641	软著登字第 8736267 号	2021.12.07	无	原始取得
135	中鹏新	风阀控制器运行软件 V1.0	2021SR2039460	软著登字第 8762086 号	2021.12.10	无	原始取得

				号			
136	中鹏新	YDU 资产智能管理终端嵌入式软件 V1.0	2021SR2067196	软著登字第 8789822 号	2021.12.16	无	原始取得
137	雅达股份	YDH 组合式电气火灾监控探测器软件 V2.0	2022SR0225348	软著登字第 9179547 号	2022.2.14	无	原始取得
138	雅达股份	YDHM 电气火灾监控设备软件 V3.0	2022SR0221922	软著登字第 9176121 号	2022.2.14	无	原始取得
139	雅达股份	YD 触摸屏嵌入式软件 V1.0	2022SR0302823	软著登字第 9257022 号	2022.3.3	无	原始取得
140	雅达股份	YDPD600 备自投装置软件 V1.0	2022SR0365020	软著登字第 9319219 号	2022.3.18	无	原始取得
141	雅达股份	YD-ZP 智能电源嵌入式软件 V1.0	2022SR0133834	软著登字第 9088033 号	2022.1.20	无	原始取得
142	广州高谱	电机保护器集控诊断分析系统软件 V1.0	2022SR0325842	软著登字第 9280041 号	2022.3.9	无	原始取得
143	广州高谱	物联网边缘计算网关配置系统软件 V1.0	2022SR0328591	软著登字第 9282790 号	2022.3.9	无	原始取得
144	雅达股份	YDPQ 电能质量分析仪嵌入式软件 V1.0	2022SR0562244	软著登字第 9516443 号	2022.5.6	无	原始取得

#### (5) 域名

截至本招股说明书签署日，公司拥有 4 项域名，具体情况如下：

序号	持有者	域名	域名所属注册机构	注册日期	到期日期
1	雅达股份	yada.com.cn	阿里云计算有限公司	2000.12.18	2023.12.18
2	雅达股份	yadacloud.cn	阿里巴巴云计算（北京）有限公司	2015.12.10	2022.12.10
3	中鹏新	zpxdq.com	阿里巴巴云计算（北京）有限公司	2019.02.13	2023.02.13
4	广州高谱	gaoputech.cn	阿里云计算有限公司	2019.02.19	2025.02.19

#### (五) 公司员工及核心技术人员

##### 1、公司员工情况

报告期内，公司各期末员工人数情况如下：

项目	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
员工人数（人）	707	686	643

报告期内，发行人的员工人数随企业规模扩大而逐步增加。截至 2021 年 12 月 31 日，

公司员工的构成情况如下：

项目	结构	人数（人）	所占比例（%）
按专业分类	管理及行政人员	62	8.77
	研发人员	152	21.50
	生产人员	395	55.87
	销售人员	86	12.16
	财务人员	12	1.70
	<b>合计</b>	<b>707</b>	<b>100.00</b>
按学历分类	硕士以上	7	0.99
	大学（含大专）	278	39.32
	中专（含高中）	144	20.37
	中专以下	278	39.32
	<b>合计</b>	<b>707</b>	<b>100.00</b>
按年龄分类	50 岁以上	33	4.67
	41-50 岁	99	14.00
	31—40 岁	397	56.15
	30 岁以下	178	25.18
	<b>合计</b>	<b>707</b>	<b>100.00</b>

## 2、公司核心技术人员

### （1）核心技术人员基本情况

公司根据研发人员在研发及生产经营过程中所发挥的实际作用确定核心技术人员，认定公司的核心技术人员为汤晓宇先生、雷刚先生和曾保权先生，上述三人报告期内不存在侵犯第三方知识产权或商业秘密的情形，亦不存在违反与第三方的竞业限制约定或保密协议的情况。公司核心技术人员的简历情况如下：

#### 汤晓宇先生

汤晓宇先生的简历参见“第四节 发行人基本情况”之“四、发行人股东及实际控制人情况”之“（二）持有发行人 5%以上股份的其他主要股东”。

汤晓宇先生参与了公司“一种用于低压线路的故障电弧判断系统及其判断方法”“一种 ATSE 转换机构的驱动电路”“积木式仪表外壳结构”“一种故障主动上传型防火门智能监控模块”“托盘装置及产品老化系统”“一种故障电弧探测器”等发明专利及实用新型专利的发明工作。

汤晓宇先生主持或参与了公司“电气安全智能监测预警系统关键技术及应用（粤测控促鉴字[2019]025 号、广仪学鉴字[2019]023 号）”“YD-STD2000 智能电气实训系统（河源市计算机学会鉴字[2017]第 001 号）”“用于数据中心精密电源终端的智能监测系统（河科鉴字[2016]第 016 号）”“基于智能检测的电能质量控制与用电管理关键技术及应用（粤科鉴

字[2015]第 88 号)” “YD-APF 有源电力滤波器 (河科鉴字[2013]第 01 号)” “智能电力测控仪 (粤科鉴字[2004]第 112 号)” 等科研项目的工作。

作为起草人, 汤晓宇先生参与了行业标准 NB/T42123-2017《电测量变送器校准规范》的制定。

#### **雷刚先生**

雷刚先生的简历参见“第四节 发行人基本情况”之“八、董事、监事、高级管理人员情况”之“(一) 董事、监事、高级管理人员的简要情况”之“3、高级管理人员”。

雷刚先生参与了公司“一种多通信协议检测方法”“积木式仪表外壳结构”“电气火灾监测器”“电源模块”等发明专利、实用新型专利及外观设计专利的发明工作。

雷刚主持或参与了公司“电力能效监测系统关键技术研究与应用 (粤测控促鉴字[2019]026 号、广仪学鉴字[2019]024 号)”“0.2S 级智能直流电能表核心技术的研发 (粤科规财字[2014]140 号)”“数字传感器技术改造项目 (河财工[2011]94 号)”“智能电力测控仪表技术研发平台建设 (粤经信创新[2012]531 号)”“基于智能检测的电能质量控制与用电管理关键技术及应用 (粤科鉴字[2015]第 88 号)”等科研项目的工作。

#### **曾保权先生**

曾保权先生的简历参见“第四节 发行人基本情况”之“八、董事、监事、高级管理人员情况”之“(一) 董事、监事、高级管理人员的简要情况”之“3、高级管理人员”。

曾保权先生参与了公司“一种物联网近场无源唤醒装置及方法”“一种电气控制电路仿真系统”“一种快速组态监控画面的实现方法”“一种基于图像识别的智慧照明控制系统”“一种基站空调控制器调试系统”“一种基于 NB-IoT 的路灯节能控制系统”等发明专利及实用新型专利的发明工作。

曾保权先生主持或参与公司“电力能效监测系统关键技术研究与应用 (粤测控促鉴字[2019]026 号、广仪学鉴字[2019]024 号)”“电气安全智能监测预警系统关键技术及应用 (粤测控促鉴字[2019]025 号、广仪学鉴字[2019]023 号)”“电力节能管理系统技术开发及产业化 (河财工[2012]211 号)”“智能电力测控仪表技术研发平台建设 (粤经信创新[2012]531 号)”“基于智能检测的电能质量控制与用电管理关键技术及应用 (粤科鉴字[2015]第 88 号)”等科研项目的工作。

#### **(2) 核心技术人员持有发行人的股份情况**

发行人核心技术人员持有发行人的股份情况参见“第四节 发行人基本情况”之“八、

董事、监事、高级管理人员情况”之“（二）直接或间接持有发行人股份的情况”。

### （3）核心技术人员对外投资情况及兼职情况

汤晓宇先生不存在对外兼职的情况，其对外投资的情况参见“第四节 发行人基本情况”之“八、董事、监事、高级管理人员情况”之“（三）对外投资情况”。核心技术人员雷刚、曾保权不存在对外投资及兼职的情况。

### （4）报告期内核心技术人员变动情况及对公司的影响

2019年1月1日至2021年4月12日，公司核心技术人员为汤晓宇、邓大智、雷刚、曾保权、张振环。2021年4月13日起，公司核心技术人员调整为汤晓宇、雷刚、曾保权，调整主要原因系：因业务发展需要，公司副总经理邓大智全面主管市场业务，张振环先生调整为主要从事研发部门技术管理工作，两人不再认定为核心技术人员。报告期内，公司核心技术人员变化未对公司的生产经营造成不利影响。

### 3、社保、公积金缴纳情况

公司实行劳动合同制，员工的聘用和解聘依据《中华人民共和国劳动法》和地方法律法规、规范性文件的规定办理。公司按国家法律法规及所在地相关社会保险政策，为员工办理了各项社会保险，包括基本养老保险、医疗保险、工伤保险、生育保险及失业保险，同时为员工缴存住房公积金。报告期各期末，公司为在职员工缴纳社会保险和住房公积金的情况如下：

2021年12月31日						
项目	养老保险	工伤保险	失业保险	生育保险	医疗保险	住房公积金
员工人数（人）	707					
已缴纳人数（人）	703	703	703	703	703	694
未缴纳人数（人）	4	4	4	4	4	13
未缴纳原因	退休返聘人员无需缴纳（人）	3	3	3	3	3
	因新入职尚未办理缴纳（人）	1	1	1	1	1
	自愿放弃（人）	0	0	0	0	9
2020年12月31日						
项目	养老保险	工伤保险	失业保险	生育保险	医疗保险	住房公积金
员工人数（人）	686					
已缴纳人数（人）	667	667	667	667	667	635
未缴纳人数（人）	19	19	19	19	19	51
未缴纳原因	退休返聘人员无需缴纳（人）	5	5	5	5	5
	因新入职尚未办理缴纳（人）	11	11	11	11	3
	农村户籍参加新农合或/和新农	2	2	2	2	-

	保、在其他单位参保（人）						
	自愿放弃（人）	1	1	1	1	1	43
<b>2019年12月31日</b>							
	<b>项目</b>	<b>养老 保险</b>	<b>工伤 保险</b>	<b>失业 保险</b>	<b>生育 保险</b>	<b>医疗 保险</b>	<b>住房 公积金</b>
	员工人数（人）	643					
	已缴纳人数（人）	599	599	599	599	599	91
	未缴纳人数（人）	44	44	44	44	44	552
<b>未 缴 纳 原 因</b>	退休返聘人员无需缴纳（人）	4	4	4	4	4	4
	因新入职尚未办理缴纳（人）	27	27	27	27	27	-
	农村户籍参加新农合或/和新农保、在其他单位参保（人）	4	4	4	4	4	-
	自愿放弃（人）	9	9	9	9	9	548

根据“信用中国”“企查查”以及“国家企业信用信息公示系统”等网络公开渠道检索查询结果，雅达股份、广州高谱和中鹏新不存在因违反社保、公积金方面的法律、法规而被处罚的记录。

就发行人在报告期内应缴未缴的社会保险费或住房公积金事宜，发行人持股 5%以上股东王煌英和汤晓宇承诺如下：“如公司及其子公司被有权机关要求为员工补缴本承诺函签署日前应缴未缴的社会保险费、住房公积金或公司及其子公司因未依法为员工缴纳社会保险、住房公积金而受到有权机关的行政处罚，或任何利益相关方就上述事项以任何方式向公司及其子公司提出权利要求且该等权利要求获得有权机关支持的，本人承诺全额承担相关补缴、处罚款项和对利益相关方的赔偿或补偿以及因此所支付的一切相关费用，保证公司不会因此遭受任何损失。”

## （六）研发情况

### 1、正在从事的研发项目情况

公司高度重视科技研发，截至本招股说明书签署日，目前主要在研项目的具体情况如下：

序号	项目名称	所处阶段及进展情况	主要开发人员	项目预算（万元）	拟达成目标	技术水平情况
1	智能 PDU 监控装置及系统研究与开发	验证设计	雷刚、曾登峰等	500.00	针对数据中心智能化需求，开发具备机架环境监测、用户设备运行状态监测、用电监测、插座温度监测、远程控制功能的智能 PDU 监控装置及云管理系统。	该产品具有智能管理功能，通过云管理系统分析每台服务器用电及环境情况，发现潜在故障风险，保障每台服务器安全可靠供电，符合数据中心行业绿色节能、智能运维的发展趋势。

2	多功能无线传感器开发	验证设计	雷刚、廖文清等	200.00	基于 433M 无线通信技术，开发一种新的无线通信机制及其硬件，提高无线组网节点数、提高数据采集成功率、降低节点功耗。具有电流测量、温度测量、电压检测、振动检测等功能。	该产品采用无线取电技术、内置天线，无需接线，开口式设计，安装方便、适用性强，符合行业发展趋势。
3	智能电源配电装置及系统研究与开发	验证设计	雷刚、曾新武等	400.00	针对智慧城市设备智能运维管理需求，开发具有设备用电监控、环境温度监测、多种电源接口、输入输出电源保护、物联网通信等功能为一体的智能电源配电装置及云管理系统，实现设备智能管理，智能运维。	该产品采用模块化设计，具有多功能、高集成度、智能化等特点，实现故障反馈、主动预警和远程维护，符合智慧城市发展的趋势。
4	基于数字孪生技术的电力监控装置设计平台研究与应用	验证设计	曾保权、张静等	350.00	基于数字孪生技术，结合智能电力监控仪表在物联网领域应用，实现电力监控仪表的虚拟化，并将虚拟智能仪表融入电力自动化的整体虚拟场景，为客户提供完整的电气自动化虚拟实践平台。	系公司创新性研究开发，符合行业发展趋势。
5	电力监控通讯管理机的研究与开发	概念阶段方案设计	汤晓宇、龙斌等	400.00	基于 ARM Cortex 硬件平台和 Linux 操作系统软件平台，开发适用于数据中心、电力行业电力监控要求的智能网关产品；满足电力相关标准与规范；具有边缘计算，大容量数据存储，多平台上传，串口/以太网口/无线通信等；机架式和导轨式安装系列结构。	该产品是工业级边缘计算网关工具，高性能、多业务融合、灵活配置，满足适应电力物联网场景，符合行业技术发展趋势。项目开发完成后产品性能对标国内同行产品。

6	数据中心资产、环境管理装置及系统的研究与开发	概念阶段方案设计	雷刚、曾登峰等	500.00	针对数据中心智能化运维管理需求，开发具备机架U位监测、机柜微环境监测功能的资产监测装置和智能管理平台，具有有线和无线版本、可柔性安装、灯光可视、自动告警等功能。	该产品实现全局资产可视化、资产管理自动化、容量管理精细化的数据中心资产管理目标，对比传统人工管理方式，资产信息数字化是行业发展趋势。项目开发完成后产品性能对标国内同行产品，满足行业高端客户需求。
7	电力测控专用芯片的研究与开发	概念阶段方案设计	汤晓宇、龙斌、雷刚等	450.00	基于公司掌握的测量核心算法，研究开发集成一款适用于电力测控的专用集成芯片，集成运算放大器、高精度AD、运算、总线接口等；适合单相、三相、多回路测量，满足多功能仪表功能开发需求。	该产品使硬件设计更加简单，集成度高，融合集成了发行人行业多年现场运行实践经验；具有高性能，独特性，多回路测量优势。项目开发完成后产品性能对标高端计量芯片产品，符合行业需求。
8	电气消防监控装置及系统的研究与开发	概念阶段方案设计	雷刚、廖文清等	200.00	基于二总线通信方式，设计一种新型电气火灾监控系统，同时基于新的应用需求升级，开发系列电气火灾监测探测器，具有全电量测量，多路剩余电流、多路温度测量等功能。	该产品采用二总线通信方式，具有高抗干扰性、无极性特点；多回路剩余电流、温度测量设计；较传统电气火灾监控系统相比具有工程安装简单、工程量少；项目开发完成后产品性能对标国内同行产品，符合行业发展趋势。
9	低碳数字化综合管理平台	概念阶段方案设计	曾保权、江余明、余俊江等	400.00	根据“双碳”政策及目标，开发系列智慧低碳综合能效系统平台，通过节能考核及量化指标、碳排放、碳轨迹、节能评估等子系统，实现能源消耗与碳排放的动态监测及管理，进而达到节能减排监测考核与低碳建设管理高效的融合。	该平台具有为客户提供个性化需求服务、进行项目监控和大数据分析、节能效果监测和评价功能，项目产品完成后，可满足国家低碳相关标准规范要求，性能可达到国内领先水平。



10	智能控制硬件在环仿真调试设备开发	概念阶段方案设计	陈斌、杨伟等	200.00	基于在虚拟仿真智能制造研究技术基础上，开发一款可用于智能硬件控制器仿真调试的设备，实现智能装备在无实物的情况下，可以完成控制器的程序调试，调试完成的程序可直接用于实物设备的控制。	该智能控制硬件在环仿真调试设备属于机电设备的仿真控制设备，目前仅仅少数公司推出了类似产品，本项目完成后，技术水平与国际相关产品在同一技术水平，属于国内领先状态。
11	工业互联网与智能控制应用设备开发	概念阶段方案设计	陈斌、陈泽群等	200.00	基于开放式低代码平台与高级计算机语言技术，开发出一款在智能控制场景中的工业互联网平台，实现云端对本地的实时检测与管控，并完成相关教学资源开发。	目前国内的工业互联网发展较好，已初步形成规模。本项目研发完成后，技术水平在国内属于先进水平。

## 2、报告期内研发投入情况

报告期内，公司的研发费用情况如下：

单位：万元

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
职工薪酬	1,732.94	1,569.42	1,387.13
物料消耗	254.34	167.39	123.11
水电费	27.09	23.34	23.35
检测试验费	46.61	56.73	50.36
租赁费及物业管理费	13.25	96.98	82.25
折旧及摊销	329.66	240.82	205.97
研发业务费	87.29	91.80	87.33
委托外部研发费用	22.92	61.90	31.10
<b>研发费用合计</b>	<b>2,514.09</b>	<b>2,308.38</b>	<b>1,990.60</b>
<b>营业收入</b>	<b>32,392.73</b>	<b>29,204.35</b>	<b>23,713.46</b>
<b>占比</b>	<b>7.76%</b>	<b>7.90%</b>	<b>8.39%</b>

公司自成立至今一直坚持把技术创新作为提升企业核心竞争力的根本手段之一。报告期各期，公司研发费用金额分别为 1,990.60 万元、2,308.38 万元和 2,514.09 万元，公司对研发的投入呈持续增长。

## 3、合作研发情况

截至 2021 年 12 月 31 日，公司产学研合作具体情况如下：

研发主要项目	合同签署方	合作研发具体模式	主要协议约定目标	保密措施	研发成果权利归属	目前已取得的研发成果
智能电力电子仪表及微电网研究	中南大学	合作开发	1、完成智能电力电子测量产品的开发； 2、完成电力电子、微电网实践产品的开发； 3、形成 2 个发明专利。	合同约定保密条款，一方从对方获得或知悉的与本合同相关的信息，该方均负有保密义务。	双方共有	1、完成两项专利申请，已授权一项； 2、已完成智能电力电子测控仪的开发； 3、已完成微电网产品开发。
开发智能制造工程教育相关的教学与服务资源	汕头大学	合作开发	开发智能制造工程教育相关的教学与服务资源。	合同约定保密条款，完成的科技成果未经双方书面同意，任何一方不得泄露、转让或交换给第三方。	双方共有	完成智能制造工程教育所需的实践设备样机制作。
轨道交通智能风阀控制系统的研究与产业化	河源职业技术学院	合作开发	对智能风阀控制系统进行研究	合同约定保密条款，双方共同保守合作项目及企业的技术和商业秘密	双方共有	1、达到各种技术指标及设计要求； 2、已申请 1 项发明专利，3 项实用新型专利； 3、已申请相关论文一篇。

在与以上单位合作研发时，双方就保密内容、保密期限、泄密责任等进行了约定，并对研发成果的分配方案及采取的保密措施进行了详细的规定，从而防止研发成果和核心技术等知识产权受到侵害。

## 五、 境外经营情况

报告期内，公司不存在境外生产经营情况，亦不拥有境外资产。

## 六、 业务活动合规情况

报告期内，公司严格按照《公司章程》及相关法律法规的规定开展经营，不存在重大违法违规行为，也未因重大违法违规行为受到工商、税务、环保等政府主管部门处罚。

## 七、 其他事项

无。

## 第六节 公司治理

### 一、 公司治理概况

#### （一）股东大会制度的建立健全及运行情况

公司依据《公司法》《上市公司治理准则》等法律法规、规范性文件及《公司章程》的有关规定，制定了《股东大会议事规则》。公司股东大会严格按照法律、法规、《公司章程》和《股东大会议事规则》的相关规定行使职权。

自股份公司设立至本招股说明书签署日，本公司共召开 41 次股东大会，公司相关股东或股东授权代表均按规定参与历次股东大会。公司股东大会在召集方式、议事程序、表决方式和决议内容等方面一直严格依照有关法律、法规和《公司章程》的规定执行。股东认真履行股东义务，依法行使股东权利。股东大会对订立和修改公司章程、选举公司董事会成员、非职工代表监事、聘请独立董事、财务预算、财务决算、利润分配、增加注册资本、对外投资、首次公开发行股票的决策和募集资金投向等重大事宜进行了审议并作出有效决议。股东大会机构和制度的建立及执行，对完善公司治理结构和规范公司运作发挥了积极的作用。

#### （二）董事会制度的建立健全及运行情况

公司依据《公司法》《上市公司治理准则》等法律法规、规范性文件及《公司章程》的有关规定，制定了《董事会议事规则》。公司董事会由 7 名董事组成，其中独立董事 3 名，设董事长 1 名、副董事长 1 名。董事由股东大会选举产生和更换，任期为三年，任期届满可连选连任。公司董事会严格按照法律、法规、《公司章程》和《董事会议事规则》的相关规定履行职责并行使职权。

自股份公司设立至本招股说明书签署日，本公司共召开 74 次董事会会议，公司全体董事均出席会议。公司董事会在召开、提案、出席、议事、表决、决议及会议记录等方面一直严格依照有关法律、法规和《公司章程》的规定执行。公司董事会除审议日常事项外，在高管人员任免、重大投资、一般性规章制度的制订等方面切实发挥了作用，依法履行了《公司法》《公司章程》赋予的权利和义务。董事会机构和制度的建立及执行，对完善公司治理结构和规范公司运作发挥了积极的作用。

#### （三）监事会制度的建立健全及运行情况

公司依据《公司法》《上市公司治理准则》等法律法规、规范性文件及《公司章程》的

有关规定，制定了《监事会议事规则》。公司监事会由 3 名监事组成，其中职工代表监事 1 名，设监事会主席 1 名。股东代表监事由股东大会选举产生和更换，职工代表监事由公司职工代表大会民主选举产生和更换。监事的任期为三年，任期届满可连选连任。公司监事会严格按照法律、法规、《公司章程》和《监事会议事规则》的相关规定履行监督职责并行使职权。

自股份公司设立至本招股说明书签署日，本公司共召开 47 次监事会会议，公司全体监事均出席会议。公司监事会在召集方式、议事程序、表决方式和决议内容等方面一直严格依照有关法律、法规和《公司章程》的规定执行运作，依法行使公司章程规定的权利、履行相应的监督义务。公司监事会在审议关联交易、年度报告、财务预算报告、财务决算报告、利润分配预案等方面切实发挥了作用。监事会机构和制度的建立及执行，对完善公司治理结构和规范公司运作发挥了积极的作用。

#### **（四）独立董事制度的建立健全及运行情况**

为进一步完善公司治理结构，促进公司规范运作，根据《公司法》《公司章程》等规定，公司 2020 年第二次临时股东大会审议通过了《独立董事工作制度》，对独立董事任职资格、选聘、任期、享有职权、发表独立意见等作出了详细的规定。公司现任董事中有 3 名独立董事，占董事会全体成员的比例三分之一以上，其中 1 人为会计专业人员，具有注册会计师资格。

独立董事制度进一步完善了本公司的法人治理结构，为保护中小股东利益，科学决策等方面提供了制度保障。自本公司建立独立董事制度以来，独立董事严格按照《公司章程》的相关规定，履行了其应尽职责，积极参与公司的重大经营决策，对本公司经营管理、发展战略的选择均发挥了积极作用。

截至本招股说明书签署日，未发生独立董事对发行人有关事项提出异议情况。

#### **（五）董事会秘书制度的建立健全及运行情况**

根据《公司章程》的规定，公司董事会设董事会秘书，董事会秘书是公司高级管理人员，对董事会负责。董事会秘书由董事长提名，经董事会聘任或者解聘。

2013 年 8 月 16 日，公司召开第一届董事会第十三次会议审议通过了《董事会秘书工作规则》，对董事会秘书的任职资格、职责范围、任免程序等做了详细规定。公司董事会秘书负责公司信息披露事务、公司投资者关系管理和股东资料管理工作、董事会会议和股东大会

的筹备、公司信息披露的保密工作等事宜。

董事会秘书在其任职期间严格依照有关法律法规、《公司章程》《董事会议事规则》和《董事会秘书工作规则》等要求忠实地履行了职责，为董事会、股东大会正常行使职权和公司治理结构的完善发挥了重要作用，促进了公司的运作规范。

#### **（六）董事会专门委员会的设置及运行情况**

2021年3月27日，公司召开第四届董事会第十二次会议审议通过《关于制定董事会专门委员会议事规则的议案》《关于设立董事会专门委员会并选举各专门委员会成员的议案》，会议决定公司成立董事会战略委员会、审计委员会、提名委员会及薪酬与考核委员会并审议通过了各专门委员会的议事规则。各专门委员会向董事会报告工作并对董事会负责，其成员全部由董事组成，根据董事会的授权协助董事会履行职责。各专门委员会的构成及运行情况如下：

##### **1、审计委员会**

2021年3月27日，公司第四届董事会第十二次会议选举谢永勇、胡轶、汤晓宇为董事会审计委员会委员，其中谢永勇为主任委员（召集人），具有注册会计师资格。

公司制定了《董事会审计委员会工作细则》，规定董事会审计委员会的主要职责权限为：提议聘请或更换外部审计机构；监督公司的内部审计制度及其实施；负责内部审计与外部审计之间的沟通；审核公司的财务信息及其披露；审查公司内控制度；董事会授予的其他事宜。

##### **2、提名委员会**

2021年3月27日，公司第四届董事会第十二次会议选举胡轶、张永俊、王煌英为董事会提名委员会委员，其中胡轶为主任委员（召集人）。

公司制定了《董事会提名委员会工作细则》，规定董事会提名委员会的主要职责权限为：根据公司经营活动、资产规模和股权结构对董事会的规模和构成向董事会提出建议；研究董事、高级管理人员的选择标准和程序，并向董事会提出建议；广泛搜寻合格的董事和高级管理人员的人选；对董事候选人和高级管理人员人选进行审查并提出建议；在董事会换届选举时，向本届董事会提出下一届董事会候选人的建议；董事会授权的其他事宜。

##### **3、薪酬与考核委员会**

2021年3月27日，公司第四届董事会第十二次会议选举张永俊、谢永勇、邓大智为董

事会薪酬与考核委员会委员，其中张永俊为主任委员（召集人）。

公司制定了《董事会薪酬与考核委员会工作细则》，规定董事会薪酬与考核委员会的主要职责权限为：根据董事及高级管理人员岗位的主要范围、职责、重要性以及其他相关企业、相关岗位的薪酬水平制定薪酬计划或方案；薪酬计划或方案包括但不限于绩效评价标准、程序及主要评价体系，奖励和惩罚的主要方案和制度等；审查公司董事及其他高级管理人员的履行职责情况并对其进行年度绩效考评；负责对公司薪酬制度执行情况进行监督；董事会授权的其他事宜。

#### **4、战略委员会**

2021年3月27日，公司第四届董事会第十二次会议选举王煌英、汤晓宇、张永俊为董事会战略委员会委员，其中王煌英担任主任委员。

公司制定了《董事会战略委员会工作细则》，规定董事会战略委员会的主要职责权限为：对公司长期发展战略进行研究并提出建议；对公司重大投资决策进行研究并提出建议；对其他影响公司发展的重大事项进行研究并提出建议；对以上事项的实施进行检查；董事会授权的其他事项。

#### **5、专门委员会运行情况**

董事会各专门委员会自设立以来严格按照《公司法》《证券法》《公司章程》和各专门委员会议事规则等规定规范运作，运行情况良好。各位委员按照相关法律法规要求认真、勤勉地行使相关职权和履行相应的义务。专门委员会的建立和规范运行，为提高公司治理水平发挥了重要作用。

#### **（七）公司治理存在的缺陷及改进情况**

报告期期初，公司设立了股东大会、董事会及监事会，但尚未建立独立董事制度、专门委员会制度等公司治理制度。根据《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》等有关法律、法规、规范性文件和中国证监会的相关要求，公司逐步建立健全了公司治理结构，进一步完善了由股东大会、董事会、监事会和管理层组成的治理架构，聘请了独立董事，设置了审计委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会和提名委员会，建立了权力机构、决策机构、监督机构和管理层之间相互协调和相互制衡的机制，为公司的高效运营提供了制度保证。公司还按照《公司章程》和相关公司治理规范性文件的要求先后制订或完善了相关公司治理文件和

内控制度，并能够有效落实、执行上述制度。

公司的股东大会、董事会、监事会、管理层、独立董事之间权责明确，均能按照《公司章程》和相关治理规范性文件规范运行，相互协调和相互制衡、权责明确，在公司治理方面不存在重大缺陷。公司董事会及高级管理人员不存在违反《公司法》及其他规定行使职权的情形。

## 二、 特别表决权

截至本招股说明书签署日，公司不存在特别表决权股份或类似安排的情况。

## 三、 内部控制情况

### （一）公司内部控制完整性、合理性及有效性的自我评估

根据内控规范的指导性规定，公司建立及实施了有效的内部控制，从控制环境、风险评估、重点控制活动、信息与沟通、内部监督等各方面建立健全了有效的内部控制制度，能够合理保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实、准确、完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略。

公司董事会认为：公司建立了较为完善的法人治理结构，现有内部控制体系较为健全，符合国家有关法律法規规定，在公司经营管理各个环节发挥了良好的管理控制作用，能够对公司各项业务的健康运行及对经营风险的控制提供合理保证。

### （二）注册会计师对本公司内部控制的鉴证意见

公司本次公开发行股票的审计机构大信会计师事务所（特殊普通合伙）就公司内部控制出具了《内部控制鉴证报告》（大信专审字[2022]第 1-00104 号），认为广东雅达电子股份有限公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定于 2021 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

## 四、 违法违规情况

本公司已根据《公司法》等相关法律法规的规定建立了较为完善的法人治理结构。报告期内，本公司及本公司控股股东、实际控制人、董事、监事和高级管理人员严格按照公司章



程及相关法律法规的规定开展经营活动，不存在重大违法违规行为，也不存在因重大违法违规行为被相关主管机关处罚的情况。报告期内，本公司控股子公司中鹏新曾存在受行政处罚的情况，具体如下：

#### （一）2019 年受到的行政处罚

根据深圳市龙华区应急管理局于 2019 年 5 月 8 日作出的《行政处罚决定书》（（深龙华）应急罚[2019]D454 号），中鹏新未按照规定进行应急预案备案，且锁闭生产经营场所出口（一楼生产车间出口，二楼生产车间出口处于锁闭状态），其行为违反了《中华人民共和国安全生产法》第三十九条第二款的规定。该局依据《中华人民共和国安全生产法》第一百零二条第（二）项及《深圳市安全生产行政处罚自由裁量权实施标准（2017 年版）》（违法行为编号第 1022 号）的规定，对中鹏新作出处以贰万元整罚款的行政处罚。

中鹏新已于 2019 年 6 月 5 日缴纳上述罚款。

中国证监会发布的《首发业务若干问题解答》（2020 年 6 月修订）“问题 11、关于重大违法行为的认定”之规定为：“……（3）如被处罚主体为发行人收购而来，且相关处罚于发行人收购完成之前执行完毕，原则上不视为发行人存在相关情形。但发行人主营业务收入和净利润主要来源于被处罚主体或违法行为社会影响恶劣的除外。”根据该规定，发行人收购中鹏新的事项于 2019 年 7 月经过发行人董事会审议通过，收购时相关处罚均已执行完毕，且发行人报告期内主营业务收入和净利润并非主要来源于中鹏新，报告期内的相关处罚亦不存在社会影响恶劣的情形，因此，中鹏新的上述违法违规行为不视为发行人的重大违法行为。

#### （二）2021 年受到的行政处罚

根据深圳市龙华区应急管理局于 2021 年 3 月 26 日作出的《行政处罚决定书》（（深龙华）应急罚[2021]162 号），中鹏新未在有较大危险因素的有关设备（一台铜条切割机）上设置明显的安全警示标志（一处以下未设置安全警示标志）和一楼生产车间一处安全出口被锁闭（一处出口被锁闭），其行为违反了《中华人民共和国安全生产法》第三十二条和第三十九条第二款的规定。该局依据《中华人民共和国安全生产法》第九十六条第（一）项、《深圳市应急管理行政处罚自由裁量权实施标准（2020 年版）》（违法行为编号第 1011 号）及《深圳市应急管理行政处罚自由裁量权实施标准（2020 年版）》（违法行为编号第 1021 号）的规定，对中鹏新作出处以人民币壹万元整、贰万元整，合并共处人民币叁万元整罚款的行

政处罚。

中鹏新已于 2021 年 3 月 31 日缴纳了上述罚款并针对上述违法行为从完善制度、夯实责任、培训教育等方面采取了相应的整改措施，具体包括：1、完善安全生产内控制度，制定更加细化的安全生产及设备管理标准；2、将安全生产责任落实到人，安排专门人员在生产经营场所出口附近巡逻，保证出口处于打开状态；安排专门人员定期检查有较大危险因素的设备上是否设置了明显的安全警示标志，保证相关设备上均设置明显的安全警示标志；3、定期开展包括安全生产普法教育活动在内的安全生产相关的培训，提升员工的安全生产责任意识。

主管部门作出相关处罚依据包括《中华人民共和国安全生产法》第九十六条第（一）项、《深圳市应急管理行政处罚自由裁量权实施标准（2020 年版）》（违法行为编号第 1011 号）及《深圳市应急管理行政处罚自由裁量权实施标准（2020 年版）》（违法行为编号第 1021 号）。上述法律法规均未将上述行政处罚行为认定为情节严重。并且，上述违法行为虽被处以罚款，但并未导致严重环境污染、重大人员伤亡、社会影响恶劣等危害结果的发生。因此，中鹏新的上述违法行为不构成重大违法行为。

深圳市龙华区应急管理局于 2021 年 5 月 27 日出具《安全生产情况证明表》，证明发行人子公司中鹏新自 2018 年 1 月 1 日至 2021 年 4 月 29 日期间，因安全生产违法行为分别于 2019 年 5 月 8 日、2021 年 3 月 26 日受到该局处罚。

综上，关于中鹏新的上述违法行为，基于其未设置明显的安全警示标志的设备数量及被锁闭的安全出口的数量的事实情况，以及《首发业务若干问题解答》及《深圳市应急管理行政处罚自由裁量权实施标准（2020 年版）》相关规定的角度，均可认定上述违法行为不构成重大违法行为。同时，发行人已及时纠正上述违法行为并采取了相应整改措施进行整改，因此，中鹏新的上述违法行为对本次发行上市不构成法律障碍。

除上述已披露情形外，最近三年内，发行人及其持股 5%以上的主要股东、实际控制人、控股子公司不存在其他尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁及行政处罚案件，在国家安全、公共安全、生态安全、生产安全、公众健康安全等领域亦不存在其他违法行为。

## 五、 资金占用及资产转移等情况

报告期内，公司不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业以借款、代偿

债务、代垫款项或者其他方式占用的情况，固定资产、无形资产等资产不存在被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业转移的情况，不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担保的情况。

## 六、 同业竞争情况

### （一） 同业竞争情况

截至本招股说明书签署日，除发行人及其子公司外，公司控股股东及实际控制人王煌英无控制的其他企业，和发行人不存在同业竞争情况。

### （二） 公司控股股东、实际控制人对避免同业竞争所作的承诺

为避免与公司可能出现同业竞争，维护公司的利益和保证公司的长期稳定发展，公司的控股股东、实际控制人王煌英出具了避免同业竞争的承诺，承诺内容详见本招股说明书“第四节 发行人基本情况”之“九、重要承诺”。

截至本招股说明书签署日，上述承诺有效履行。

## 七、 关联方、关联关系和关联交易情况

### （一） 关联方及关联关系

根据《公司法》《企业会计准则第 36 号——关联方披露》及中国证监会和全国股转公司有关规定，报告期内发行人关联方和关联关系包括：

#### 1、 控股股东、实际控制人

序号	关联方姓名	关联关系
1	王煌英	公司控股股东、实际控制人，持有公司 33.75% 股份

控股股东、实际控制人的具体情况详见本招股说明书“第四节 发行人基本情况”之“四、发行人股东及实际控制人情况”。

#### 2、 控股股东、实际控制人及其亲属控制或实施重大影响的，或者担任董事、高级管理人员的其他企业

截至本招股说明书签署日，除发行人及其子公司外，公司控股股东、实际控制人王煌英先生无控制或实施重大影响的，或者担任董事、高级管理人员的其他企业；其亲属无控制或

实施重大影响的，或者担任董事、高级管理人员的其他企业。

### 3、持有 5%以上股份的其他股东

序号	关联方姓名	关联关系
1	汤晓宇	持有公司 17.69%股份

上述股东的具体情况详见本招股说明书“第四节 发行人基本情况”之“四、发行人股东及实际控制人情况”。

### 4、持有 5%以上股份的股东直接或间接控制的企业

截至本招股说明书签署日，持有 5%以上股份的股东汤晓宇先生无直接或间接控制的其他企业。

### 5、公司的子公司、合营企业及联营企业

序号	关联方名称	关联关系
1	广州高谱技术有限公司	公司全资子公司
2	深圳中鹏新电气技术有限公司	公司控股子公司

### 6、公司董事、监事、高级管理人员及其关系密切的家庭成员

公司现任董事、监事和高级管理人员情况如下：

序号	姓名	职务
1	王煌英	董事长
2	汤晓宇	副董事长
3	叶德华	董事
4	邓大智	董事、副总经理
5	谢永勇	独立董事
6	张永俊	独立董事
7	胡轶	独立董事
8	李桂友	监事会主席
9	陈伟明	监事
10	邓小花	职工代表监事
11	袁晓楠	总经理
12	陈运平	董事会秘书、副总经理
13	雷刚	副总经理
14	曾保权	副总经理
15	刘华浩	财务总监

公司董事、监事和高级管理人员具体情况详见本招股说明书“第四节 发行人基本情况”之“八、董事、监事、高级管理人员情况”。

公司的董事、监事和高级管理人员关系密切的家庭成员，包括配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶、父母及配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、配偶的兄弟姐妹、子女配偶的父母等均构成公司关联方。

#### 7、其他关联自然人

序号	姓名	关联关系
1	包建伟	发行人控股子公司中鹏新的股东，持有中鹏新 45%的股权，同时持有发行人 0.08%的股份

#### 8、公司关联自然人直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的其他企业

公司关联自然人直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的其他企业如下表所示：

序号	公司名称	关联关系
1	深圳市信敏德科技有限公司	副总经理雷刚之妻张琳持有 100%股权并担任执行董事和总经理
2	广东天博会计师事务所（普通合伙）	独立董事谢永勇控制的企业
3	广东中博财税咨询有限公司	独立董事谢永勇之妻谢叠翠持有 100%股权
4	广东天博税务师事务所（普通合伙）	独立董事谢永勇之妻谢叠翠出资 90%
5	河源速达软件管理有限公司	独立董事谢永勇持有 100%股权并担任执行董事和总经理
6	亿晶光电科技股份有限公司	独立董事谢永勇担任独立董事的企业
7	青木数字技术股份有限公司	独立董事胡轶担任独立董事的企业
8	绿景控股股份有限公司	独立董事胡轶担任独立董事的企业
9	深圳市龙图伟创科技服务有限公司	关联自然人包建伟持有 70%股权
10	深圳市广磊新能源科技有限公司	关联自然人包建伟担任执行董事
11	深圳市腾云物联科技有限公司	关联自然人包建伟持有 30%股权，为第一大股东
12	深圳市福田区嘉瑞花卉园艺中心	副董事长汤晓宇之妹汤晓晖经营的个体户

#### 9、报告期内曾经存在关联关系的关联方

序号	名称/姓名	关联关系
1	河源市江东新区长胜小额贷款有限公司	公司曾持有 30%股权的公司，公司于 2020 年 12 月转让其全部股权
2	河源市长胜实业有限公司	公司曾持有 35%股权的公司，王煌英曾担任长胜实业监事；公司于 2020 年 6 月转让其全部股权，同时王煌英辞去监事职务
3	深圳宝砾微电子有限公司	公司曾持有 6.22%股权的公司，公司于 2020 年 12 月转让其全部股权，转让前王煌英、汤晓宇分别持有宝砾微 8.93%和 3.83%的股权

4	深圳市赛卡特电气技术有限公司	关联自然人包建伟曾担任执行董事和总经理，于2021年5月14日辞职
5	黄国生	2018年1月1日-2019年9月5日任公司监事

## 10、报告期内关联方的变化情况

公司将报告期内转为非关联方的关联方仍认定为关联方，详见本节之“七、关联方、关联关系和关联交易情况”之“（一）关联方及关联关系”之“9、报告期内曾经存在关联关系的关联方”，报告期内公司关联方未发生变化。

### （二）关联交易与关联方往来余额

#### 1、关联交易简要汇总表

单位：万元

项目名称	2021年度	2020年度	2019年度
关键管理人员薪酬	453.96	426.02	402.71
销售商品	-	36.63	-
购买资产	-	2,013.21	-
拆入资金	100.00	8.00	299.64
接受劳务	0.25	-	-

#### 2、经常性关联交易情况

##### （1）关键管理人员薪酬

报告期内，公司关键管理人员薪酬如下：

单位：万元

项目名称	2021年度	2020年度	2019年度
关键管理人员薪酬	453.96	426.02	402.71

##### （2）销售商品

报告期内，公司存在向长胜实业销售电气火灾系统监控及消防设备电源系统监控项目的情形，具体交易金额情况如下：

单位：万元

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	2020年度	关联交易定价方式	占当期营业收入的比重	占当期同类型交易的比重
河源市长胜实业有限公司	销售商品	电气火灾系统监控及消防设备电源系统监控项目	36.63	市场价	0.14%	2.84%

2020年10月21日，公司与长胜实业签署了《购销合同》，向长胜实业销售电气火灾及消防设备电源监控系统，合同总金额为人民币36.63万元（不含税）。公司曾持有长胜实业35%股权，其系公司参股公司，公司于2020年6月转让长胜实业股权，故截至2020年10月21日长胜实业仍为公司关联方，上述交易构成关联交易。

上述交易事项增减变化趋势：上述关联交易履行完毕后，公司未再与河源市长胜实业有限公司发生交易。

上述交易事项在2020年末未形成应收款项，上述关联交易履行完毕后，公司未再与河源市长胜实业有限公司发生交易，上述关联交易未持续进行。

上述交易事项合同金额未达到需要提交董事会审议标准，无需提交董事会审议，发行人已按销售管理制度进行了审批。

本次交易定价系以市场价格为依据，经双方协商确定最终交易价格，交易定价公允、合理，符合公司利益。

### (3) 接受劳务

报告期内，中鹏新存在向深圳市龙图伟创科技服务有限公司采购服务的情形，具体交易金额情况如下：

单位：万元

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	2021年度	关联交易定价方式	占当期营业成本的比重	占当期同类型交易的比重
深圳市龙图伟创科技服务有限公司	接受劳务	以工代训相关申报的服务费	0.25	市场价	0.00%	100.00%

2020年12月4日，中鹏新与深圳市龙图伟创科技服务有限公司签订《以工代训合同》，约定中鹏新委托深圳市龙图伟创科技服务有限公司进行以工代训的申报，中鹏新按照市场价格向深圳市龙图伟创科技服务有限公司支付申报补贴资金10%的服务费。2021年1月13日，中鹏新按照上述合同约定向深圳市龙图伟创科技服务有限公司支付了2,500元的服务费。

上述关联交易增减变化趋势：上述关联交易履行完毕后，公司未再与深圳市龙图伟创科技服务有限公司发生交易。

上述交易事项在2021年末未形成应付款项，上述关联交易履行完毕后，公司未再与河源市长胜实业有限公司发生交易，上述关联交易未持续进行。

上述交易事项合同金额无需提交董事会审议，发行人已按采购管理制度进行了审批。

本次交易定价系以市场价格为依据，经双方协商确定最终交易价格，交易定价公允、合理。

### 3、偶发性关联交易情况

报告期内，公司与关联方发生的偶发性关联交易如下：

#### (1) 购买资产

##### ①基本情况

2020年4月，发行人与长胜实业签署了《商品房买卖合同（预售）》，向长胜实业购买了长胜国际写字楼用于办公。上述房屋位于广东省河源市源城区东城西片区文昌路西边永康大道北边长胜国际研发办公楼4-7层，总建筑面积3,313.92平方米（此为预测面积，最终以不动产权证书登记为准），总交易金额为人民币2,013.21万元。因购买上述资产时公司董事长王煌英先生任长胜实业监事，且公司持有长胜实业35%的股权，公司购买长胜实业开发的长胜国际写字楼构成关联交易。

##### ②购买目的及交易对公司当期经营成果、主营业务的影响

此次购买固定资产，有利于改善公司办公环境，支持公司业务发展，提升公司整体形象，增强公司竞争力，符合公司长期战略发展的需求。

此次购买固定资产系结合公司实际情况，并在充分考虑风险因素的基础上作出的决策，将对公司当期及未来生产经营、主营业务产生积极的影响。

##### ③三会审议和表决情况

公司于2020年4月16日召开第四届董事会第五次会议，审议通过了《关于公司购买固定资产的议案》，公司董事长王煌英先生对该议案作回避表决。该议案无需提交股东大会审议。

##### ④交易价格的确定方法、资金结算情况

经协商，长胜实业在该处房屋备案价格的基础上给予公司一定的折扣，最终确定成交价格为：第4至第7层单价分别为6,000元/m<sup>2</sup>、6,050元/m<sup>2</sup>、6,100元/m<sup>2</sup>、6,150元/m<sup>2</sup>，交易总价款为2,013.21万元，建筑面积为3,313.92m<sup>2</sup>，平均成交单价为6,075元/m<sup>2</sup>。根据河源市住房和城乡建设局数据，2020年1-4月河源市源城区新建商品房销售均价为7,152



元/m<sup>2</sup>，因公司购买长胜国际写字楼数量较多，长胜实业给予公司一定的折扣，本次交易定价公允。

截至本招股书签署日，公司已支付完毕相关款项。

#### ⑤交易产生的利润

本次交易为购买资产，不涉及产生利润的情形。

#### (2) 关联方资金拆借情况

报告期内，中鹏新向包建伟、深圳市龙图伟创科技服务有限公司及深圳市赛卡特电气技术有限公司无息拆入资金，具体如下：

单位：万元

关联方	金额	起始日	到期日
深圳市龙图伟创科技服务有限公司	8.00	2020.05.17	2020.06.10
包建伟	127.30	2019.08.01	2019.11.01
包建伟	2.34	2019.09.30	2019.11.01
深圳市赛卡特电气技术有限公司	10.00	2019.01.22	2019.09.16
包建伟	100.00	2021.12.13	2022.01.19
<b>合计</b>	<b>247.64</b>	-	-

此外，报告期内，因中鹏新资金紧缺，包建伟通过交通银行深圳分行“税融通”平台进行个人经营性贷款为中鹏新提供运营资金，包建伟未收取中鹏新任何费用。详细情况如下：

单位：万元

贷款人	借款人	资金使用经营主体	金额	借款利率(折合年化)	起始日	到期日
交通银行深圳分行	包建伟	中鹏新	80.00	6.33%	2019.03.14	2019.09.12
交通银行深圳分行	包建伟	中鹏新	80.00	6.33%	2019.09.13	2020.03.12
<b>合计</b>			<b>160.00</b>	-	-	-

上述资金拆入不涉及交易价格、资金结算、产生利润的情况。中鹏新为生产经营需要向关联方拆入资金对中鹏新的当期经营成果、主营业务产生积极影响。

#### 4、关联方应收应付情况

单位：万元

项目名称	关联方	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
其他应付款	包建伟	100.00	-	80.00
<b>合计</b>		<b>100.00</b>	-	<b>80.00</b>

注：截至本招股书签署日，上述其他应付款已经结清。

## 5、关联交易的确认情况

2021年4月27日，公司召开第四届董事会第十三次会议审议通过了《关于确认公司最近三年关联交易的议案》，对上述报告期内公司关联交易事项进行了确认，关联董事王煌英、汤晓宇对该议案作回避表决。

2021年4月27日，公司召开第四届监事会第八次会议审议通过了《关于确认公司最近三年关联交易的议案》，对上述报告期内公司关联交易事项进行了确认。

2021年4月27日，公司独立董事对公司第四届董事会第十三次会议审议通过的《关于确认公司最近三年关联交易的议案》中的关联交易发表书面意见，认为该等关联交易是公司在正常生产经营过程所发生的，系出于确保维持公司正常持续经营与发展之目的，关联交易定价公允合理，关联交易的决策权限、决策程序合法，不存在损害公司及其股东尤其是中小股东利益的情形，不会对公司独立性产生影响，公司亦不会因关联交易而对关联方形成依赖。

2021年5月20日，公司召开2020年年度股东大会会议审议通过了《关于确认公司最近三年关联交易的议案》。2021年5月28日，公司召开第四届董事会第十四次会议审议通过了《关于补充确认关联交易的议案》，对上述报告期内公司关联交易事项进行了确认。

2021年5月28日，公司独立董事对公司第四届董事会第十四次会议审议通过的《关于补充确认关联交易的议案》中的关联交易发表书面意见，认为2020年10月发生的公司与关联方河源市长胜实业有限公司销售商品交易、2019年1月控股子公司中鹏新从深圳市赛卡特电气技术有限公司临时拆入资金事项系公司在正常生产经营过程所产生，出于确保维持子公司正常持续经营与发展之目的，交易定价公允合理，关联交易的决策权限、决策程序合法，不存在损害公司及其股东尤其是中小股东利益的情形，不会对公司独立性产生影响，公司亦不会因关联交易而对关联方形成依赖。

## 6、公司与前员工经销商之间的交易比照关联交易的情况说明

### (1) 前员工经销商基本情况

报告期内，公司经销商中存在7家经销商由发行人前员工设立，前员工经销商具体说明如下：

序号	前员工经销商名称	成立时间	股权结构	实际控制人	前员工姓名	离职前在发行人处担任职务
1	深圳云帆	2013.01.16	程彬持有40.00%、	程彬、邹	程彬、邹	程彬：业务经

			邹帆和包建伟均持有 30.00%	帆	帆、包建伟	理； 包建伟：业务员； 邹帆：业务员；
2	南京雅爱达	2010.12.10	刘金香、刘贵分别持有 90.00%、10.00%	刘金香 配偶李政	李政	区域经理
3	艾门达斯	2016.03.03	陈建坡持有 100.00%	陈建坡	陈建坡 配偶闵江萍	业务经理
4	陕西雅达	2013.06.13	史可、史新娟分别持有 70.00%、30.00%；	史可	史可	业务经理
5	福州海润	2014.12.18	张森持有 100.00%	张森	张森	业务员
6	湖北雅达	2017.10.25	黄冬玲、周金利分别持有 51.00%、49.00%；	黄冬玲 配偶王宏辉	周金利、 黄冬玲 和王宏辉	周金利和王宏辉：业务员； 黄冬玲：生产人员
7	河源雅美达	2017.04.19	黄爱琼持有 100.00%	黄爱琼	黄爱琼	业务经理

报告期内，公司前员工经销商形成的背景说明如下：

#### ①深圳云帆成为经销商的背景

深圳云帆前身为深圳市雅达仪器仪表有限公司，该公司系由雅达有限前员工程彬、包建伟共同设立，主营业务为电力监控产品的销售。深圳云帆成为发行人经销商的具体背景说明如下：

2000年3月，程彬设立深圳市海云辉电子有限公司（以下简称“海云辉”），开始以海云辉作为雅达有限代理商；2003年9月，程彬外甥女之配偶邹帆大学毕业并入职海云辉。

2004年12月，经与雅达有限的实际控制人王煌英协商后，王煌英、汤晓宇将其控制的深圳市雅爱达电子有限公司（注：当时尚处于无实际经营状态）转让给程彬，由程彬、邹帆、包建伟经营深圳市雅爱达电子有限公司并将该公司作为雅达有限的代理商，海云辉不再代理雅达有限产品销售。

2010年，雅达有限筹划上市，为进一步将公司做大做强，在与部分重要代理商协商后，雅达有限将部分重要代理商骨干引进为公司员工，当时包括程彬、包建伟、邹帆先后被引进为公司员工，其中程彬参与了公司上市前的股权激励。2010年4月，程彬将深圳市雅爱达电子有限公司股权转让给第三方。

后雅达股份因业绩规模相对较小而暂停上市计划，2013年1月，程彬、包建伟为谋求个人发展，以自有资金共同设立深圳云帆从事雅达有限产品的代理销售。

综上，深圳云帆代理公司电力监控产品的销售具有历史延续性和商业合理性。

### ②南京雅爱达成为经销商的背景

南京雅爱达系公司前员工李政实际控制的企业，李政系南京雅爱达股东刘金香之配偶，主营业务为电力监控产品的销售。南京雅爱达成为发行人经销商的具体背景说明如下：

2002年11月，李政设立南京坤能中控技术有限公司（以下简称“南京坤能”），从事传感器产品的销售工作；2003年6月，李政通过南京坤能开始代理雅达有限电力监控产品的销售。

2010年1月，为更好推广雅达产品，李政以其配偶刘金香与配偶弟弟刘贵名义设立南京雅爱达代理雅达有限产品的销售。

2010年，雅达有限筹划上市，为进一步将公司做大做强，在与部分重要的代理商协商后，雅达有限同意将部分重要的代理商骨干引进为公司员工，2011年李政被引进为公司员工。

因业绩规模相对较小而暂停上市计划，李政为谋求个人发展，选择通过经营南京雅爱达从事雅达有限产品的代理销售。

综上，南京雅爱达代理发行人产品销售具有历史延续性和商业合理性。

### ③艾门达斯成为经销商的背景

艾门达斯成立于2016年3月3日，注册资本为200万元，陈建坡持有100%股权，主营业务为电气设备、电力设备、开关电源设备、充电桩及配件等产品的销售。艾门达斯成为发行人经销商的具体背景说明如下：

1996年7月至2015年10月，陈建坡就职于重庆钢铁集团设计院有限公司，任电气设计师，负责对接雅达有限业务。

2010年，雅达有限筹划上市，基于看好电力监控行业前景，陈建坡配偶闵江萍入职雅达有限。2016年，为谋求个人发展，陈建坡离职成立艾门达斯，开始从事电气设备、电力设备和电力监控产品的销售工作，并成为发行人重庆区域经销商。

综上，艾门达斯代理发行人产品销售具有历史延续性和商业合理性。

#### ④陕西雅达、福州海润、湖北雅达、河源雅美达成为经销商的原因

基于公司成功发展了深圳云帆、南京雅爱达等经销商的背景下，2013年至2017年期间公司为扩大市场销售，尝试发展更多经销商，部分业务员出于自身职业发展的考虑，成立公司代理销售发行人产品，由于该等人员熟悉公司产品性能特点和品牌，其从事公司产品销售具有优势，在此背景下，陕西雅达、福州海润、湖北雅达、河源雅美达成为发行人经销商。

综上，陕西雅达、福州海润、湖北雅达、河源雅美达成为公司的经销商，主要系前员工和公司双向选择的结果，具有商业合理性。

#### (2) 公司与前员工经销商交易基本情况

报告期内，发行人向前员工经销商销售金额合计分别为5,829.02万元、6,519.58万元和6,784.58万元，占营业收入比例分别为24.58%、22.32%和20.94%，具体情况如下表所示：

单位：万元

公司名称	2021年度		2020年度		2019年度	
	金额	占营业收入比例	金额	占营业收入比例	金额	占营业收入比例
深圳云帆	3,889.71	12.01%	3,612.52	12.37%	3,113.10	13.14%
南京雅爱达	1,897.19	5.86%	1,823.88	6.25%	1,822.75	7.69%
艾门达斯	434.66	1.34%	673.58	2.31%	549.99	2.32%
福州海润	179.78	0.56%	195.85	0.67%	114.62	0.48%
湖北雅达	225.36	0.70%	126.26	0.43%	129.86	0.55%
河源雅美达	73.49	0.23%	35.57	0.12%	8.71	0.04%
陕西雅达	84.39	0.26%	51.92	0.18%	89.99	0.38%
前员工经销收入合计	<b>6,784.58</b>	<b>20.94%</b>	<b>6,519.58</b>	<b>22.32%</b>	<b>5,829.02</b>	<b>24.58%</b>
经销收入合计	<b>8,262.00</b>	-	<b>8,527.69</b>	-	<b>7,332.09</b>	-
前员工经销收入占经销渠道收入比例	<b>82.12%</b>	-	<b>76.45%</b>	-	<b>79.50%</b>	-

如上表所示，公司前员工经销收入占经销渠道的收入比例分别为79.50%、76.45%和82.12%，占比较高。其中，由于深圳云帆和南京雅爱达与发行人合作时间较长，且所处区域数据中心、通信基站、新能源充电桩类大客户相对较多，因此销售金额占比相对较高。

#### (3) 公司与前员工经销商交易价格具有公允性

##### ①公司与前员工经销商定价策略与其他经销商相同

报告期内，公司对经销商采用统一的定价策略。公司会根据经销商客户意向订货数量、

客户开拓需求与经销商确定经销价格并给出建议终端销售价格区间。对于竞争比较激烈、业务量比较大的项目，经销商如需在建议销售价格区间外定价销售的，可以与发行人协商，经发行人评估同意后可采用特定的销售价格。

## ②前员工经销商毛利率情况说明

报告期内，由于发行人具体产品种类较多，具体型号产品多达上千种，同一类型产品受技术参数、结构设计、核心原材料使用等因素影响，同一类型产品价格存在一定差异。报告期内，发行人向前员工经销商销售四大类产品的平均毛利率与经销渠道毛利率对比情况如下：

产品类别	经销商类别	2021年度	2020年度	2019年度
电力监控仪表	前员工经销平均毛利率	31.37%	30.00%	36.52%
	经销渠道毛利率	33.97%	34.46%	38.85%
	<b>毛利率差异</b>	<b>-2.60%</b>	<b>-4.46%</b>	<b>-2.33%</b>
电力监控装置	前员工经销平均毛利率	21.77%	31.77%	36.51%
	经销渠道毛利率	22.08%	32.63%	36.75%
	<b>毛利率差异</b>	<b>-0.31%</b>	<b>-0.85%</b>	<b>-0.24%</b>
用电安全保护装置	前员工经销平均毛利率	36.09%	40.27%	34.78%
	经销渠道毛利率	37.10%	37.82%	39.45%
	<b>毛利率差异</b>	<b>-1.01%</b>	<b>2.45%</b>	<b>-4.67%</b>
传感器	前员工经销平均毛利率	19.97%	29.15%	30.35%
	经销渠道毛利率	24.13%	31.51%	31.81%
	<b>毛利率差异</b>	<b>-4.17%</b>	<b>-2.36%</b>	<b>-1.46%</b>
综合	前员工经销平均毛利率	<b>27.47%</b>	<b>31.02%</b>	<b>35.17%</b>
	经销渠道毛利率	<b>30.19%</b>	<b>33.87%</b>	<b>37.19%</b>
	<b>毛利率差异</b>	<b>-2.72%</b>	<b>-2.86%</b>	<b>-2.02%</b>
	<b>主营业务毛利率</b>	<b>36.85%</b>	<b>37.95%</b>	<b>38.80%</b>

注 1：前员工经销商平均毛利率=（前员工经销商收入-前员工经销商成本）/前员工经销商收入；经销渠道毛利率=（经销渠道收入-经销渠道成本）/经销渠道收入；

注 2：毛利率差异=前员工经销商平均毛利率 - 经销渠道毛利率；

注 3：2021 年度电力监控装置类及传感器类产品毛利率较 2020 年度出现下降主要原因是为取得中国移动等相关集采项目订单（集采项目毛利率相对较低），部分经销商向公司申请降价，带动上述产品经销毛利率较上年度下降。

如上表所示，报告期内，发行人对前员工销售四大类产品的毛利率与经销渠道的毛利率差异较小。发行人向前员工经销商销售毛利率略低于经销渠道毛利率的主要原因是：

第一，发行人生产的电力监控产品系定制化产品，同一类型的产品在技术参数、功能实现路径等方面存在差异，导致价格有所差异。经销商根据其客户需求采购不同型号的产品，

产品结构的差异导致其产品均价存在差异。

第二，前员工经销商中的深圳云帆、南京雅爱达与公司合作年限为8年以上，其向发行人采购金额较高，采购量较大，价格相对有一定优势。此外，其客户主要为通信基站、数据中心和新能源充电桩等新基建领域的客户，该类客户竞争比较激烈。因此，公司对经销商深圳云帆、南京雅爱达的销售价格比终端客户集中于工业建筑与市政等领域的经销商的价格略低。

第三，部分前员工经销商需要自身承担其销售区域范围内客户的产品安装指导、售后服务等职能，因此销售价格略低。

## 7、公司与供应商惠州市兴辉五金工业有限公司交易比照关联交易的情况说明

### (1) 惠州市兴辉五金工业有限公司基本情况

成立时间	2008年9月2日	
股权结构	股东	股权比例
	王兴辉	60.00%
	邝风娇	40.00%
注册资本	50万元人民币	
经营范围	生产、销售：五金、电子产品、绝缘胶片、光学镜头、包装材料、麦拉片；货物进出口（法律、行政法规禁止经营的项目不得经营，法律、行政法规限制经营的项目取得许可后方可经营）。（（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））	
注册地址	惠州市惠城区马安镇新乐工业区新乐路13号（厂房）	
实际控制人	王兴辉、邝风娇	

惠州市兴辉五金工业有限公司实际控制人为王兴辉和邝风娇夫妇，其中邝风娇为发行人实际控制人王焯英的表妹。报告期内，发行人向惠州市兴辉五金工业有限公司主要采购结构件，采购金额分别为408.96万元、452.78万元和527.73万元，分别占采购总额的3.19%、2.76%和2.57%。

### (2) 惠州市兴辉五金工业有限公司采购价格的公允性

对惠州市兴辉五金工业有限公司和无关联第三方公司同一型号物料的报价单进行对比，具体情况如下：

单位：元

结构件线材类				
序号	型号	供应商	单价（含税）	报价日期
1	UL 电子线	惠州市兴辉五金工业有限公司	0.15	2021/10/28

	21000847	深圳市沃泰诚科技有限公司	0.14	2021/10/29
2	UL 电子线 21000848	惠州市兴辉五金工业有限公司	0.15	2021/10/28
		深圳市沃泰诚科技有限公司	0.14	2021/10/29
3	UL 电子线 21000780	惠州市兴辉五金工业有限公司	1.81	2021/6/24
		深圳市沃泰诚科技有限公司	1.72	2021/6/25
4	UL 电子线 21000652	惠州市兴辉五金工业有限公司	2.14	2020/11/23
		深圳市沃泰诚科技有限公司	2.14	2020/11/23
5	UL 电子线 21000732	惠州市兴辉五金工业有限公司	1.12	2020/11/23
		深圳市沃泰诚科技有限公司	1.08	2020/11/23
6	UL 电子线 21000429	惠州市兴辉五金工业有限公司	0.22	2020/12/15
		深圳市沃泰诚科技有限公司	0.24	2020/10/26
7	UL 电子线 21000430	惠州市兴辉五金工业有限公司	0.22	2020/12/15
		深圳市沃泰诚科技有限公司	0.24	2020/10/26
8	UL 电子线 21000288	惠州市兴辉五金工业有限公司	1.65	2019/9/20
		深圳市沃泰诚科技有限公司	1.68	2019/7/29
9	UL 电子线 21000399	惠州市兴辉五金工业有限公司	1.30	2019/8/17
		深圳市沃泰诚科技有限公司	1.33	2019/7/29

对惠州市兴辉五金工业有限公司和无关联第三方公司同一型号物料的采购价格进行对比，具体情况如下：

单位：元/条

序号	型号	供应商	2021 年度	2020 年度	2019 年度
1	PVC 蓝白排 线 21000248	惠州市兴辉五金工业有限公司	0.95	0.96	0.97
2		深圳市沃泰诚科技有限公司	-	-	0.96

单位：元/条

序号	型号	供应商	2021 年度	2020 年度	2019 年度
1	PVC 蓝白排 线 21000165	惠州市兴辉五金工业有限公司	0.62	0.62	0.63
2		东莞市朋诚新材料科技有限公司	0.62	0.62	0.63

根据上表可知，发行人向惠州市兴辉五金工业有限公司采购价格与其他供应商相比不存在显著差异，采购价格公允。

#### 8、关联交易对公司财务状况和经营成果的影响

报告期内，公司支付给关联方的薪酬是公司日常经营的需要；公司向关联方接受劳务、销售商品、购买资产属于正常的商业交易，定价公允，不影响公司财务报表的真实和完整；



关联方向子公司提供借款有助于子公司取得经营所需的资金及相关周转安排。综上所述，关联交易对公司的财务状况和经营不构成重大不利影响。

## 八、 其他事项

无。

## 第七节 财务会计信息

### 一、 发行人最近三年及一期的财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	90,124,094.72	57,883,951.14	8,541,041.80
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
交易性金融资产	-	3,118,374.17	62,199,846.67
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	67,446,816.00	76,166,424.86	44,662,464.12
应收账款	137,269,355.74	111,979,312.30	93,848,659.89
应收款项融资	-	-	-
预付款项	3,815,784.97	1,510,413.41	2,825,827.21
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
其他应收款	1,075,805.11	16,649,007.06	3,851,978.05
其中：应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
存货	103,771,028.33	81,069,155.17	64,461,735.85
合同资产	1,540,831.34	1,319,741.40	-
持有待售资产	-	-	102,004,485.71
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	1,283,022.80	1,958,955.92	778,822.51
<b>流动资产合计</b>	<b>406,326,739.01</b>	<b>351,655,335.43</b>	<b>383,174,861.81</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款	-	-	-
债权投资	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
其他债权投资	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	31,515,183.74
其他权益工具投资	-	-	9,920,697.62
其他非流动金融资产	-	-	-

投资性房地产	5,503,864.06	6,105,245.98	5,759,618.16
固定资产	57,564,088.65	59,226,634.05	40,164,999.27
在建工程	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
使用权资产	5,407,607.73	-	-
无形资产	2,682,764.13	2,880,848.94	2,748,045.57
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	2,319,074.29	3,175,288.62	3,658,680.29
递延所得税资产	4,283,136.72	3,898,115.00	3,810,619.56
其他非流动资产	746,475.86	1,673,830.22	455,000.00
<b>非流动资产合计</b>	<b>78,507,011.44</b>	<b>76,959,962.81</b>	<b>98,032,844.21</b>
<b>资产总计</b>	<b>484,833,750.45</b>	<b>428,615,298.24</b>	<b>481,207,706.02</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	-	-	-
向中央银行借款	-	-	-
拆入资金	-	-	-
交易性金融负债	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	59,731,859.97	40,160,214.90	39,359,396.46
预收款项	-	-	87,768,762.54
合同负债	7,395,297.93	5,743,068.25	-
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	10,364,912.06	8,943,721.94	7,909,789.59
应交税费	7,453,940.71	7,412,037.74	2,967,840.89
其他应付款	4,335,334.87	2,473,443.38	3,936,539.56
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	2,745,750.45	-	-
其他流动负债	20,063,220.91	15,040,935.26	3,876,983.19
<b>流动负债合计</b>	<b>112,090,316.90</b>	<b>79,773,421.47</b>	<b>145,819,312.23</b>
<b>非流动负债：</b>			
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	2,964,399.87	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	6,608,170.14	6,649,185.35	7,941,621.98
递延所得税负债	2,259,318.14	2,426,380.16	1,552,169.23
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	<b>11,831,888.15</b>	<b>9,075,565.51</b>	<b>9,493,791.21</b>
<b>负债合计</b>	<b>123,922,205.05</b>	<b>88,848,986.98</b>	<b>155,313,103.44</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	125,315,200.00	125,315,200.00	125,315,200.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	71,231,616.03	71,231,616.03	71,231,616.03
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	47,246,507.24	42,208,338.93	34,555,997.02
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	113,483,423.31	97,206,548.62	90,533,099.27
归属于母公司所有者权益合计	357,276,746.58	335,961,703.58	321,635,912.32
少数股东权益	3,634,798.82	3,804,607.68	4,258,690.26
<b>所有者权益合计</b>	<b>360,911,545.40</b>	<b>339,766,311.26</b>	<b>325,894,602.58</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>484,833,750.45</b>	<b>428,615,298.24</b>	<b>481,207,706.02</b>

法定代表人：王煌英 主管会计工作负责人：刘华浩 会计机构负责人：刘华浩

## （二） 母公司资产负债表

√适用 □不适用

单位：元

项目	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	82,573,671.04	40,404,408.08	7,007,605.32
交易性金融资产	-	3,118,268.11	40,363,953.21
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-

应收票据	64,292,282.92	71,124,676.46	44,542,464.12
应收账款	109,612,947.38	99,774,704.06	87,920,793.23
应收款项融资	-	-	-
预付款项	2,854,163.01	1,230,324.77	1,789,613.36
其他应收款	21,492,169.95	22,968,955.96	2,436,009.02
其中：应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
存货	97,032,669.27	77,597,816.69	60,493,738.69
合同资产	536,644.54	1,128,200.03	-
持有待售资产	-	-	102,004,485.71
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	297,549.00	912,185.79	-
<b>流动资产合计</b>	<b>378,692,097.11</b>	<b>318,259,539.95</b>	<b>346,558,662.66</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
其他债权投资	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	35,500,002.00	35,500,002.00	67,015,185.74
其他权益工具投资	-	-	9,920,697.62
其他非流动金融资产	-	-	-
投资性房地产	5,503,864.06	6,105,245.98	5,759,618.16
固定资产	55,540,742.31	58,433,100.29	39,306,438.60
在建工程	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
使用权资产	-	-	-
无形资产	1,992,413.81	2,273,569.98	1,969,877.50
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	1,471,724.87	1,979,463.72	2,133,451.37
递延所得税资产	3,819,648.32	3,613,645.51	3,676,222.81
其他非流动资产	104,443.40	874,564.00	455,000.00
<b>非流动资产合计</b>	<b>103,932,838.77</b>	<b>108,779,591.48</b>	<b>130,236,491.80</b>
<b>资产总计</b>	<b>482,624,935.88</b>	<b>427,039,131.43</b>	<b>476,795,154.46</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	-	-	-
交易性金融负债	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-

应付票据	-	-	-
应付账款	51,446,120.05	38,219,684.09	37,682,177.06
预收款项	-	-	86,497,823.18
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付职工薪酬	9,228,820.20	8,218,278.47	7,213,371.79
应交税费	6,144,354.63	7,182,056.35	2,959,517.85
其他应付款	11,665,862.84	2,180,784.97	2,833,223.73
其中：应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
合同负债	5,704,616.96	4,814,177.37	-
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	17,851,600.52	10,966,318.62	3,876,983.19
<b>流动负债合计</b>	<b>102,041,375.20</b>	<b>71,581,299.87</b>	<b>141,063,096.80</b>
<b>非流动负债：</b>			
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	6,608,170.14	6,649,185.35	7,941,621.98
递延所得税负债	2,211,276.90	2,363,175.70	1,476,544.23
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	<b>8,819,447.04</b>	<b>9,012,361.05</b>	<b>9,418,166.21</b>
<b>负债合计</b>	<b>110,860,822.24</b>	<b>80,593,660.92</b>	<b>150,481,263.01</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本	125,315,200.00	125,315,200.00	125,315,200.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	71,231,616.03	71,231,616.03	71,231,616.03
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	47,246,507.24	42,208,338.93	34,555,997.02
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	127,970,790.37	107,690,315.55	95,211,078.40
<b>所有者权益合计</b>	<b>371,764,113.64</b>	<b>346,445,470.51</b>	<b>326,313,891.45</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>	<b>482,624,935.88</b>	<b>427,039,131.43</b>	<b>476,795,154.46</b>

(三) 合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
<b>一、营业总收入</b>	<b>323,927,292.49</b>	<b>292,043,535.50</b>	<b>237,134,629.83</b>
其中：营业收入	323,927,292.49	292,043,535.50	237,134,629.83
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
<b>二、营业总成本</b>	<b>275,783,699.95</b>	<b>242,009,527.55</b>	<b>199,532,400.35</b>
其中：营业成本	203,260,294.15	181,155,414.59	145,120,899.42
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	3,130,855.51	2,547,666.23	2,226,913.13
销售费用	20,765,514.59	20,139,070.26	20,270,872.54
管理费用	23,870,247.38	15,005,759.23	11,847,206.61
研发费用	25,140,944.64	23,083,848.69	19,905,957.77
财务费用	-384,156.32	77,768.55	160,550.88
其中：利息费用	375,186.34	41,407.20	141,241.82
利息收入	837,246.35	25,590.20	33,693.14
加：其他收益	12,299,009.44	12,118,930.53	10,995,792.58
投资收益（损失以“-”号填列）	53,211.50	11,823,535.12	3,575,966.13
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	297,739.24	1,743,138.08
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）	-1,620,992.14	-2,711,440.02	-2,324,159.97
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-5,667,689.60	-2,197,537.18	-1,336,360.90
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-9,518.38	13,276,556.13	2,907,257.91

<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	<b>53,197,613.36</b>	<b>82,344,052.53</b>	<b>51,420,725.23</b>
加：营业外收入	220,089.29	141,846.03	1,081,055.36
减：营业外支出	102,723.52	247,900.78	289,841.00
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	<b>53,314,979.13</b>	<b>82,237,997.78</b>	<b>52,211,939.59</b>
减：所得税费用	7,106,704.99	12,253,751.48	6,199,088.47
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	<b>46,208,274.14</b>	<b>69,984,246.30</b>	<b>46,012,851.12</b>
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）	46,208,274.14	69,984,246.30	46,012,851.12
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-	-
（二）按所有权归属分类：			
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-169,808.86	-454,082.58	-804,447.43
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）	46,378,083.00	70,438,328.88	46,817,298.55
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
（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）可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
（4）金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-	-	-
（5）持有至到期投资重分类为可供	-	-	-



出售金融资产损益			
(6) 其他债权投资信用减值准备	-	-	-
(7) 现金流量套期储备	-	-	-
(8) 外币财务报表折算差额	-	-	-
(9) 其他	-	-	-
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
<b>七、综合收益总额</b>	<b>46,208,274.14</b>	<b>69,984,246.30</b>	<b>46,012,851.12</b>
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	46,378,083.00	70,438,328.88	46,817,298.55
(二) 归属于少数股东的综合收益总额	-169,808.86	-454,082.58	-804,447.43
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）	0.37	0.56	0.37
(二) 稀释每股收益（元/股）	0.37	0.56	0.37

法定代表人：王煌英 主管会计工作负责人：刘华浩 会计机构负责人：刘华浩

#### （四） 母公司利润表

√适用 □不适用

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
<b>一、营业收入</b>	<b>292,101,409.57</b>	<b>267,720,202.48</b>	<b>234,857,751.56</b>
减：营业成本	182,055,636.45	161,986,602.71	143,413,908.98
税金及附加	2,827,193.54	2,421,883.37	2,203,056.28
销售费用	17,585,961.60	17,482,986.58	19,037,247.19
管理费用	21,272,844.41	13,125,982.76	10,352,143.42
研发费用	16,799,761.79	15,874,627.37	15,741,811.27
财务费用	-1,390,761.50	-170,242.11	104,471.96
其中：利息费用	-	7,257.34	89,071.36
利息收入	1,448,218.81	225,708.50	31,529.85
加：其他收益	10,241,743.55	11,418,358.39	10,822,991.78
投资收益（损失以“-”号填列）	53,211.41	11,357,715.55	3,037,760.59
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	297,739.24	1,743,138.08
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)	-182,224.39	-2,111,592.96	-1,786,572.96
资产减值损失(损失以“－”号填列)	-5,530,575.79	-2,135,798.05	-1,336,360.90
资产处置收益(损失以“－”号填列)	-9,518.38	13,276,556.13	2,907,257.91
<b>二、营业利润(亏损以“－”号填列)</b>	<b>57,523,409.68</b>	<b>88,803,600.86</b>	<b>57,650,188.88</b>
加: 营业外收入	214,332.72	104,661.36	392,777.23
减: 营业外支出	55,172.15	247,900.78	289,828.21
<b>三、利润总额(亏损总额以“－”号填列)</b>	<b>57,682,570.25</b>	<b>88,660,361.44</b>	<b>57,753,137.90</b>
减: 所得税费用	7,300,887.12	12,416,244.76	6,257,860.22
<b>四、净利润(净亏损以“－”号填列)</b>	<b>50,381,683.13</b>	<b>76,244,116.68</b>	<b>51,495,277.68</b>
(一) 持续经营净利润(净亏损以“－”号填列)	50,381,683.13	76,244,116.68	51,495,277.68
(二) 终止经营净利润(净亏损以“－”号填列)	-	-	-
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>	-		
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划变动额	-	-	-
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益	-	-	-
3. 其他权益工具投资公允价值变动	-	-	-
4. 企业自身信用风险公允价值变动	-	-	-
5. 其他	-	-	-
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	-	-	-
2. 其他债权投资公允价值变动	-	-	-
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-	-	-
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
6. 其他债权投资信用减值准备	-	-	-
7. 现金流量套期储备	-	-	-
8. 外币财务报表折算差额	-	-	-

9. 其他	-	-	-
<b>六、综合收益总额</b>	<b>50,381,683.13</b>	<b>76,244,116.68</b>	<b>51,495,277.68</b>
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）	-	-	-
（二）稀释每股收益（元/股）	-	-	-

#### （五）合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务现金	258,860,926.37	219,501,259.47	206,242,156.82
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	-	-	-
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	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
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	8,988,503.94	8,412,403.15	7,054,091.20
收到其他与经营活动有关的现金	16,111,812.92	5,710,240.37	5,355,100.40
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>283,961,243.23</b>	<b>233,623,902.99</b>	<b>218,651,348.42</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	98,916,471.88	127,126,137.85	115,781,915.51
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	68,579,679.52	58,120,474.42	49,181,887.45
支付的各项税费	28,413,653.72	24,173,956.75	16,957,943.72
支付其他与经营活动有关的现金	33,592,768.23	20,745,880.02	21,700,856.46
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>229,502,573.35</b>	<b>230,166,449.04</b>	<b>203,622,603.14</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>54,458,669.88</b>	<b>3,457,453.95</b>	<b>15,028,745.28</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金	19,523,410.10	1,021,161,493.11	705,345,728.48
取得投资收益收到的现金	69,574.57	2,568,148.60	2,032,714.88

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,510.00	955,807.58	5,689,440.00
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	-	-	227,383.80
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>19,594,494.67</b>	<b>1,024,685,449.29</b>	<b>713,295,267.16</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,106,491.75	30,001,768.85	7,021,112.07
投资支付的现金	1,405,000.00	891,752,269.09	705,041,480.37
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	1,333,273.98	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>9,844,765.73</b>	<b>921,754,037.94</b>	<b>712,062,592.44</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>9,749,728.94</b>	<b>102,931,411.35</b>	<b>1,232,674.72</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金	-	-	2,065,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	2,065,000.00
取得借款收到的现金	-	880,000.00	2,800,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	1,104,752.80	80,000.00	1,700,586.40
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>1,104,752.80</b>	<b>960,000.00</b>	<b>6,565,586.40</b>
偿还债务支付的现金	-	880,000.00	14,196,410.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	25,063,040.00	56,403,104.00	12,816,871.41
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	7,362,365.49	1,250,000.00	1,004,752.80
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>32,425,405.49</b>	<b>58,533,104.00</b>	<b>28,018,034.21</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-31,320,652.69</b>	<b>-57,573,104.00</b>	<b>-21,452,447.81</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>32,887,746.13</b>	<b>48,815,761.30</b>	<b>-5,191,027.81</b>
加：期初现金及现金等价物余额	53,831,108.70	5,015,347.40	10,206,375.21
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>86,718,854.83</b>	<b>53,831,108.70</b>	<b>5,015,347.40</b>

法定代表人：王煌英 主管会计工作负责人：刘华浩 会计机构负责人：刘华浩

#### （六） 母公司现金流量表

√适用 □不适用

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
----	---------	---------	---------

<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	226,875,083.71	206,064,224.56	203,692,151.49
收到的税费返还	7,511,705.79	8,230,718.16	6,881,290.40
收到其他与经营活动有关的现金	21,619,042.10	20,709,755.66	3,935,036.39
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>256,005,831.60</b>	<b>235,004,698.38</b>	<b>214,508,478.28</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	74,963,329.61	114,284,175.12	110,081,552.05
支付给职工以及为职工支付的现金	59,347,035.17	49,862,893.11	45,038,056.96
支付的各项税费	26,308,860.05	21,359,969.93	16,757,170.54
支付其他与经营活动有关的现金	21,641,874.51	35,866,853.44	16,989,199.66
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>182,261,099.34</b>	<b>221,373,891.60</b>	<b>188,865,979.21</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>73,744,732.26</b>	<b>13,630,806.78</b>	<b>25,642,499.07</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金	19,523,303.95	526,260,381.70	593,440,780.78
取得投资收益收到的现金	69,574.57	2,330,047.35	2,038,350.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,510.00	955,807.58	5,689,440.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>19,594,388.52</b>	<b>529,546,236.63</b>	<b>601,168,571.28</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,877,758.50	29,201,482.59	4,122,184.92
投资支付的现金	1,405,000.00	423,544,066.10	607,344,482.37
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	14,630,042.90	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>21,912,801.40</b>	<b>452,745,548.69</b>	<b>611,466,667.29</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-2,318,412.88</b>	<b>76,800,687.94</b>	<b>-10,298,096.01</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	-	2,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	1,104,752.80	80,000.00	1,700,586.40
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>1,104,752.80</b>	<b>80,000.00</b>	<b>3,700,586.40</b>
偿还债务支付的现金	-	-	2,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	25,063,040.00	56,391,840.00	12,764,700.95
支付其他与筹资活动有关的现金	4,651,166.67	1,250,000.00	11,004,752.80
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>29,714,206.67</b>	<b>57,641,840.00</b>	<b>25,769,453.75</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-28,609,453.87</b>	<b>-57,561,840.00</b>	<b>-22,068,867.35</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>42,816,865.51</b>	<b>32,869,654.72</b>	<b>-6,724,464.29</b>

加：期初现金及现金等价物余额	36,351,565.64	3,481,910.92	10,206,375.21
六、期末现金及现金等价物余额	<b>79,168,431.15</b>	<b>36,351,565.64</b>	<b>3,481,910.92</b>

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2021 年度												
	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	125,315,200.00	-	-	-	71,231,616.03	-	-	-	42,208,338.93	-	97,206,548.62	3,804,607.68	339,766,311.26
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	125,315,200.00	-	-	-	71,231,616.03	-	-	-	42,208,338.93	-	97,206,548.62	3,804,607.68	339,766,311.26
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	5,038,168.31	-	16,276,874.69	-169,808.86	21,145,234.14	
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	46,378,083.00	-169,808.86	46,208,274.14	
(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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

益的金额														
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	5,038,168.31	-	-30,101,208.31	-	-25,063,040.00		
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	5,038,168.31	-	-5,038,168.31	-	-		
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-25,063,040.00	-	-25,063,040.00		
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
四、本年期末余额	125,315,200.00	-	-	-	71,231,616.03	-	-	47,246,507.24	-	113,483,423.31	3,634,798.82	360,911,545.40		



单位：元

项目	2020 年度												
	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	125,315,200.00	-	-	-	71,231,616.03	-	-	-	34,555,997.02	-	90,533,099.27	4,258,690.26	325,894,602.58
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	125,315,200.00	-	-	-	71,231,616.03	-	-	-	34,555,997.02	-	90,533,099.27	4,258,690.26	325,894,602.58
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	7,652,341.91	-	6,673,449.35	-454,082.58	13,871,708.68
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	70,438,328.88	-454,082.58	69,984,246.30
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	7,624,411.67	-	-64,016,251.67	-	-56,391,840.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	7,624,411.67	-	-7,624,411.67	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-56,391,840.00	-	-56,391,840.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	27,930.24	-	251,372.14	-	-	279,302.38
四、本年期末余额	125,315,200.00	-	-	-	71,231,616.03	-	-	42,208,338.93	-	97,206,548.62	3,804,607.68	339,766,311.26	

单位：元

项目	2019 年度												
----	---------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

	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	125,315,200.00	-	-	-	71,231,616.03	-	-	-	29,406,469.25	-	61,396,848.49	-	287,350,133.77
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	125,315,200.00	-	-	-	71,231,616.03	-	-	-	29,406,469.25	-	61,396,848.49	-	287,350,133.77
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	5,149,527.77	-	29,136,250.78	4,258,690.26	38,544,468.81
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	46,817,298.55	-804,447.43	46,012,851.12
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,063,137.69	5,063,137.69
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,063,137.69	5,063,137.69
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	-	-	-	-	-	-	-	-	5,149,527.77	-	-17,681,047.77	-	-12,531,520.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	5,149,527.77	-	-5,149,527.77	-	-

2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-12,531,520.00	-	-12,531,520.00	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	125,315,200.00	-	-	-	71,231,616.03	-	-	-	34,555,997.02	-	90,533,099.27	4,258,690.26	325,894,602.58	-

法定代表人：王煌英 主管会计工作负责人：刘华浩 会计机构负责人：刘华浩

#### （八） 母公司股东权益变动表

√适用 □不适用

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	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	125,315,200.00	-	-	-	71,231,616.03	-	-	-	42,208,338.93	-	107,690,315.55	346,445,470.51
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	125,315,200.00	-	-	-	71,231,616.03	-	-	-	42,208,338.93	-	107,690,315.55	346,445,470.51
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	5,038,168.31	-	20,280,474.82	25,318,643.13
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	50,381,683.13	50,381,683.13
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	5,038,168.31	-	-30,101,208.31	-25,063,040.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	5,038,168.31	-	-5,038,168.31	-

2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-25,063,040.00	-25,063,040.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	125,315,200.00	-	-	-	71,231,616.03	-	-	-	47,246,507.24	-	127,970,790.37	371,764,113.64

单位：元

项目	2020 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	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	125,315,200.00	-	-	-	71,231,616.03	-	-	-	34,555,997.02	-	95,211,078.40	326,313,891.45

加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	125,315,200.00	-	-	-	71,231,616.03	-	-	-	34,555,997.02	-	95,211,078.40	326,313,891.45
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	7,652,341.91	-	12,479,237.15	20,131,579.06
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	76,244,116.68	76,244,116.68
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	7,624,411.67	-	-64,016,251.67	-56,391,840.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	7,624,411.67	-	-7,624,411.67	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-56,391,840.00	-56,391,840.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	27,930.24	-	251,372.14	279,302.38
四、本年期末余额	125,315,200.00	-	-	-	71,231,616.03	-	-	-	42,208,338.93	-	107,690,315.55	346,445,470.51

单位：元

项目	2019 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	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	125,315,200.00	-	-	-	71,231,616.03	-	-	-	29,406,469.25	-	61,396,848.49	287,350,133.77
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	125,315,200.00	-	-	-	71,231,616.03	-	-	-	29,406,469.25	-	61,396,848.49	287,350,133.77
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	5,149,527.77	-	33,814,229.91	38,963,757.68
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	51,495,277.68	51,495,277.68
(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	-	-	-	-	-	-	-	5,149,527.77	-	-17,681,047.77	-12,531,520.00	
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	5,149,527.77	-	-5,149,527.77	-	
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-12,531,520.00	-12,531,520.00	
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
四、本年末余额	125,315,200.00	-	-	-	71,231,616.03	-	-	34,555,997.02	-	95,211,078.40	326,313,891.45	

## 二、 审计意见

2021 年度	
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	大信审字[2022]第 1-00084 号
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层
审计报告日期	2022 年 3 月 2 日
注册会计师姓名	郭海兰、尹冬
2020 年度	
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	大信审字[2021]第 1-01823 号
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 1504 室
审计报告日期	2021 年 4 月 27 日
注册会计师姓名	郭海兰、尹冬
2019 年度	
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	大信审字[2020]第 1-02397 号
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层
审计报告日期	2020 年 4 月 16 日
注册会计师姓名	郭海兰、尹冬

## 三、 财务报表的编制基准及合并财务报表范围

### （一） 财务报表的编制基础

#### 1、 编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

#### 2、 持续经营

公司在可以预见的未来，在财务方面和经营方面，不存在可能导致对持续经营假设产生重大疑虑的事项，因此财务报表系在持续经营假设基础上编制的。公司的会计主体不会遭遇清算、解散等变故而不复存在。

### （二） 合并财务报表范围及变化情况

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司

控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。报告期内纳入合并范围的子公司具体包括：广州高谱技术有限公司，深圳中鹏新电气技术有限公司。合并范围的变更情况如下：

#### 1、新设子公司情况

报告期内，新设子公司情况如下：

公司名称	报告期内变化情况	项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
广州高谱	报告期内新设	股权比例（%）	100.00	100.00	100.00
		合并变化情况	合并	合并	合并

2019 年 1 月公司投资新设全资子公司广州高谱，成立后纳入公司合并范围。

#### 2、非同一控制下企业合并情况

报告期内发生的非同一控制下企业合并情况如下：

单位：万元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例
中鹏新	2019 年 7 月 31 日	16.50	55.00%

公司通过收购股权方式取得中鹏新 55%的股权，中鹏新自 2019 年 8 月开始纳入合并范围。

### 四、 会计政策、估计

#### （一） 会计政策和会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

##### 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、完整地反映了公司的财务状况以及经营成果和现金流量等相关信息。

##### 2. 会计期间

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

##### 3. 营业周期

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

##### 4. 记账本位币

公司以人民币作为记账本位币。

##### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

###### （1） 同一控制下的企业合并的会计处理方法

适用 不适用

## (2) 非同一控制下的企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

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

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### (1) 合并财务报表范围

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

### (2) 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

### (3) 合并财务报表抵销事项

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

### (4) 合并取得子公司会计处理

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

### (5) 处置子公司的会计处理

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余

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

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

### (1) 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

### (2) 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

### (3) 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

## 10. 金融工具

适用 不适用

### (1) 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### ①金融资产

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

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

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

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

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

### ②金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

#### (2) 金融工具的计量

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

### ①金融资产

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

B. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

C. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

## ②金融负债

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

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

### (3) 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

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

### (4) 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

#### ①金融资产

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

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

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：A. 被转移金融资产在终止确认日的账面价值；B. 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：A. 终止确认部分在终止确认日的账面价值；B. 终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

## **②金融负债**

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

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

## **（5）金融工具减值**

### **①预期信用损失的确定方法**

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（含应收款项融资）、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：

第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；

第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；

第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

### **A. 较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法**

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



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

#### B. 应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

本公司将全部客户纳入信用管理，定期进行信用风险评估，对出现信用减值迹象的应收账款统一纳入单项组合进行单独测试并单独计提预期信用损失。该单项组合的预期信用损失为整个续存期内应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额。单独测试发现客观证据不足的，纳入账龄组合计提预期信用损失。

本公司根据信用风险特征将应收票据和应收账款划分为以下组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

a. 应收票据，基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票组合	承兑人为风险极小的银行，不计提坏账准备
商业承兑汇票组合	承兑人为“非金融机构”，比照应收账款计提坏账准备

b. 应收账款确定组合依据如下：

项目	确定组合的依据
应收账款组合 1	合并范围内关联方
应收账款组合 2	应收其他客户款

对于划分为组合 2 的应收账款或合同资产，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款或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。

账龄	应收账款或合同资产预期信用损失率（%）
1 年以内（含 1 年）	5.00
1 至 2 年	10.00
2 至 3 年	30.00
3 年以上	100.00

包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款

对于包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

#### C. 其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外

的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

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

- a. 公司对金融工具信用管理方法是否发生变化；
- b. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- c. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- d. 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- e. 是否存在预期将导致债务人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化。

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

项目	确定组合的依据
其他应收款组合 1	保证金及押金
其他应收款组合 2	借款
其他应收款组合 3	其他暂付及往来款
其他应收款组合 4	备用金
其他应收款组合 5	股权转让款

对于划分为保证金及押金、借款、其他暂付及往来款以及股权转让款的其他应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制其他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	其他应收账款预期信用损失率（%）
1年以内（含1年）	5.00
1至2年	10.00
2至3年	30.00
3年以上	100.00

#### ②预期信用损失的会计处理方法

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

#### 公司与可比公司的信用减值损失比例及确定依据

本公司与可比公司的信用减值损失比例及确定依据具体情况详见本招股说明书“第八节 管理层讨论与分析”之“二、资产负债等财务状况分析”之“（一）应收款项”之“5. 应收款项总体分

析”。

#### 11. 应收票据

适用 不适用

参见本节“四、会计政策、估计”之“（一）会计政策和会计估计”之“10. 金融工具”。

#### 12. 应收款项

适用 不适用

参见本节“四、会计政策、估计”之“（一）会计政策和会计估计”之“10. 金融工具”。

公司与可比公司的预期信用损失（坏账计提）比例及确定依据

本公司与可比公司的信用减值损失比例及确定依据具体情况详见本招股说明书“第八节 管理层讨论与分析”之“二、资产负债等财务状况分析”之“（一）应收款项”之“5. 应收款项总体分析”。

#### 13. 应收款项融资

适用 不适用

#### 14. 其他应收款

适用 不适用

参见本节之“四、会计政策、估计”之“（一）会计政策和会计估计”之“10. 金融工具”。

#### 15. 存货

适用 不适用

##### (1) 存货的分类

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

##### (2) 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

##### (3) 存货可变现净值的确定依据

对于原材料、自制半成品、在产品的存货跌价准备的测试，采取的方法是根据所生产的产成品的预计售价减去至完工时预计将要发生的成本、预计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备；

对于发出商品、项目成本、产成品的存货跌价准备测试方法是根据合同订单约定的合同价格或者一般销售价格，减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值，然后比较可变现净值与期末成本来确定是否发生跌价。

#### (4) 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

### 16. 合同资产

√适用 □不适用

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。合同资产以预期信用损失为基础计提减值。公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节之“四、会计政策、估计”之“（一）会计政策和会计估计”之“10. 金融工具”。

### 17. 合同成本

√适用 □不适用

#### 自 2020 年 1 月 1 日起适用

本公司的合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

（1）该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

（2）该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；

（3）该成本预期能够收回。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

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

（1）因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；

（2）为转让该相关商品估计将要发生的成本。

### 18. 持有待售资产

√适用 □不适用

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：一是根据类似交易中

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；二是出售极可能发生，即企业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。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

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，应当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。

资产负债表中持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列示为持有待售资产，持有待售的处置组中的负债列示为持有待售负债。

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

## 19. 债权投资

适用 不适用

## 20. 其他债权投资

适用 不适用

## 21. 长期应收款

适用 不适用

## 22. 长期股权投资

适用 不适用

### (1) 初始投资成本确定

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

### (2) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投

资具有重大影响，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

## 23. 投资性房地产

适用 不适用

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

## 24. 固定资产

适用 不适用

### (1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 固定资产分类及折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	平均年限法	20	5.00	4.75
机器设备	平均年限法	5-10	5.00-10.00	9.00-19.00
电子设备	-	-	-	-
运输设备	平均年限法	5	5.00-10.00	18.00-19.00
其他设备	平均年限法	5-10	5.00-10.00	9.00-19.00

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法（未执行新租赁准则）

适用 不适用

适用于 2019-2020 年度

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定

资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

#### (4) 其他说明

适用 不适用

#### 25. 在建工程

适用 不适用

#### 26. 借款费用

适用 不适用

##### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

##### (2) 借款费用资本化金额的计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

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

#### 27. 生物资产

适用 不适用

#### 28. 使用权资产

适用 不适用

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

租赁负债的初始计量金额；

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；

本公司发生的初始直接费用；

本公司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，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本节之“四、会计政策、估计”之“30. 长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

## 29. 无形资产与开发支出

√适用 □不适用

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

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

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

无形资产的减值测试方法参见本节“30. 长期资产减值”。

各类无形资产的摊销方法、使用寿命和预计净残值如下：

类别	摊销方法	使用寿命（年）	残值率（%）
土地使用权	直线法摊销	土地使用年限	-
专利权	直线法摊销	受益年限	-
非专利技术	-	-	-
软件	直线法摊销	5	-

### (2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：

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

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



### 30. 长期资产减值

√适用 □不适用

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 32. 合同负债

√适用 □不适用

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

### 33. 职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司

为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

√适用 不适用

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

√适用 不适用

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

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

## 34. 租赁负债

√适用 不适用

在租赁期开始日，公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- (1) 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- (2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- (3) 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- (4) 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- (5) 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若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，将差额计入当期损益：

(1) 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

(2) 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

### 35. 预计负债

适用 不适用

### 36. 股份支付

适用 不适用

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 38. 收入、成本

适用 不适用

#### 收入确认方法（2020年1月1日起适用）

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

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

根据本公司业务特点，本公司电力监控产品销售和电力监控系统集成服务收入确认具体方法如下：

#### (1) 销售电力监控产品

本公司销售的电力监控产品收入确认的具体原则：按照合同或者订单发出商品，将货物运输到指定地点，在合同或者订单约定的验收期或者无异议期期满后确认收入；根据具体合同验收条款又可以分为两种情况，第一种情况是合同或者订单的验收条款中未约定无异议期或者验收期，以客户签收后确认销售收入；第二种情况是合同或者订单的验收条款中约定了具体的无异议期或者验收期，在这种情况下以合同或者订单约定的无异议期或者验收期满后确认销售收入。

## **(2) 电力监控系统集成服务**

本公司电力监控系统集成服务是指将软件、硬件与通信技术组合起来为用户解决信息处理问题的业务，集成的各个分离部分原本就是一个个独立的系统，集成后的整体的各部分之间能彼此有机地和协调地工作，以发挥整体效益，达到整体优化的目的。本公司的系统集成项目的收入确认原则：按合同约定，在完成集成方案设计、软硬件产品选型、安装调试完毕，取得客户盖章或签字确认的验收报告后确认收入。

### **收入确认方法（2020年1月1日前适用）**

#### **(1) 销售商品收入**

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

#### **(2) 让渡资产使用权收入**

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- ①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。
- ③出租物业收入：a. 具有承租人认可的租赁合同、协议或其他结算通知书；b. 相关经济利益能够可靠计量并流入企业。

#### **(3) 收入确认的具体方法**

本公司销售的电力监控产品收入确认的具体原则：按照合同或者订单发出商品，将货物运输到指定地点，在合同或者订单约定的验收期或者无异议期期满后确认收入；根据具体合同验收条款又可以分为两种情况，第一种情况是合同或者订单的验收条款中未约定无异议期或者验收期，以客户签收后确认销售收入；第二种情况是合同或者订单的验收条款中约定了具体的无异议期或者验收期，在这种情况下以合同或者订单约定的无异议期或者验收期满后确认销售收入。

本公司电力监控系统集成服务是指将软件、硬件与通信技术组合起来为用户解决信息处理问题的业务，集成的各个分离部分原本就是一个个独立的系统，集成后的整体的各部分之间能彼此有机地和协调地工作，以发挥整体效益，达到整体优化的目的。本公司的系统集成项目的收入确认原则：按合同约定，在完成方案设计、软硬件产品选型、安装调试完毕，取得客户盖章或签字确认的验收报告后确认收入。

## **39. 政府补助**

√适用 □不适用

### **(1) 政府补助的类型及会计处理**

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

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

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

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

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

### **(2) 政府补助的确认时点**

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

## **40. 递延所得税资产和递延所得税负债**

√适用 □不适用

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

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

对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够

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

#### 41. 租赁

√适用 □不适用

##### 租赁（2021年1月1日起适用）

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，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中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。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

##### （1）本公司作为承租人

##### ①使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

租赁负债的初始计量金额；

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；

本公司发生的初始直接费用；

本公司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，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本节之“四、会计政策、估计”之“30.长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

##### ②租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；

行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若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，将差额计入当期损益：

当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

### ③短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

### ④租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

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；

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。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，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应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。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

## (2) 本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁 and 经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

### ①经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。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。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，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。

### ②融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司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。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将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。

本公司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。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本节之“四、会计政策、估计”之“30. 长期资产减值”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

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；

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。融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司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；

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本节之“四、会计政策、估计”之“（一）会计政策和会计估计”之“10. 金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

### 租赁（2021年1月1日前适用）

（1）经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低



者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

#### 42. 所得税

适用 不适用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

#### 43. 与财务会计信息相关的重大事项或重要性水平的判断标准

公司根据自身所处的行业和发展阶段，财务会计信息相关事项的性质和金额两方面判断其重要性。在判断财务会计信息相关事项的性质重要性时，本公司主要考虑该事项在性质上是否属于日常活动、是否显著影响本公司的财务状况、经营成果和现金流量等因素；在判断事项金额大小的重要性时，基于对公司业务性质及规模的考虑，主要采用净利润确定财务报表重要性水平，具体金额为财务报表净利润的 5%。

#### 44. 重大会计判断和估计

本公司根据实际生产经营特点、历史经验和其他因素综合判断，需对财务报表项目金额进行判断和估计的重要领域包括应收款项坏账计提、金融工具减值、存货跌价准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销等，相关领域会计政策详见本节之“四、会计政策、估计”之“（一）会计政策和会计估计”之“10. 金融工具”“12. 应收款项”“15. 存货”“24. 固定资产”“29. 无形资产与开发支出”相关内容。

#### 45. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

##### （二） 会计政策和会计估计分析

适用 不适用

### 五、 分部信息

适用 不适用

### 六、 非经常性损益

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
非流动性资产处置损益	-27,872.36	23,110,637.11	2,879,605.94
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，但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	3,310,505.50	3,706,527.38	3,941,701.38

量持续享受的政府补助除外			
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-	-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-	688,277.41
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	-16,399.00	-65,960.00	-
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等	-	-	-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-	-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	-	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、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	69,610.50	1,602,153.16	1,832,828.05
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	135,719.75	49,466.99	130,588.92
小计	3,471,564.39	28,402,824.64	9,473,001.70
减:所得税影响数	484,847.39	4,260,423.69	1,403,341.23
少数股东权益影响额	241,131.67	51,651.98	0.00
<b>合计</b>	<b>3,471,564.39</b>	<b>28,402,824.64</b>	<b>9,473,001.70</b>
<b>非经常性损益净额</b>	<b>2,745,585.33</b>	<b>24,090,748.97</b>	<b>8,069,660.47</b>
<b>归属于母公司股东的净利润</b>	<b>46,378,083.00</b>	<b>70,438,328.88</b>	<b>46,817,298.55</b>
<b>扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润</b>	<b>43,632,497.67</b>	<b>46,347,579.91</b>	<b>38,747,638.08</b>
<b>归属于母公司股东的非经常性损益净额占归属于母公司股东的净利润的比例 (%)</b>	<b>5.92%</b>	<b>34.20%</b>	<b>17.24%</b>

非经常性损益分析:

报告期内,公司归属于母公司普通股股东非经常性损益净额分别为 806.97 万元、2,409.07 万元和 274.56 万元,其中 2020 年度金额较大的主要原因为:当年度公司出售坐落于龙川县老隆镇马喉连 37 号 A1-1(龙府国用(转)第 0019627 号)地块和长胜实业股权,分别实现非流动性资产处置损益 1,336.67 万元和 848.74 万元。

报告期内,公司归属于母公司普通股股东非经常性损益净额占当期归属于母公司普通股股东的净利润比例分别为 17.24%、34.20%和 5.92%;扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东的净

利润分别为 3,874.76 万元、4,634.76 万元和 4,363.25 万元。总体来看,非经常性损益对公司持续盈利能力不构成重大影响,公司未对非经常性损益产生重大依赖。

## 七、 主要会计数据及财务指标

项目	2021年12月31日/2021年度	2020年12月31日/2020年度	2019年12月31日/2019年度
资产总计(元)	484,833,750.45	428,615,298.24	481,207,706.02
股东权益合计(元)	360,911,545.40	339,766,311.26	325,894,602.58
归属于母公司所有者的股东权益(元)	357,276,746.58	335,961,703.58	321,635,912.32
每股净资产(元/股)	2.88	2.71	2.60
归属于母公司所有者的每股净资产(元/股)	2.85	2.68	2.57
资产负债率(合并)(%)	25.56%	20.73%	32.28%
资产负债率(母公司)(%)	22.97%	18.87%	31.56%
营业收入(元)	323,927,292.49	292,043,535.50	237,134,629.83
毛利率(%)	37.25%	37.97%	38.80%
净利润(元)	46,208,274.14	69,984,246.30	46,012,851.12
归属于母公司所有者的净利润(元)	46,378,083.00	70,438,328.88	46,817,298.55
扣除非经常性损益后的净利润(元)	43,221,557.14	45,841,845.35	37,943,190.65
归属于母公司所有者的扣除非经常性损益后的净利润(元)	43,632,497.67	46,347,579.91	38,747,638.08
息税折旧摊销前利润(元)	66,325,922.26	91,983,117.23	61,299,086.66
加权平均净资产收益率(%)	13.38%	20.84%	15.43%
扣除非经常性损益后净资产收益率(%)	12.59%	13.71%	12.77%
基本每股收益(元/股)	0.37	0.56	0.37
稀释每股收益(元/股)	0.37	0.56	0.37
经营活动产生的现金流量净额(元)	54,458,669.88	3,457,453.95	15,028,745.28
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.43	0.03	0.12
研发投入占营业收入的比例(%)	7.76%	7.90%	8.39%
应收账款周转率	2.35	2.53	2.44
存货周转率	2.10	2.39	2.43
流动比率	3.62	4.41	2.63
速动比率	2.70	3.39	2.19

### 主要会计数据及财务指标计算公式及变动简要分析:

上述财务指标的计算方法如下:

- 1、每股净资产=期末净资产/期末股本总额
- 2、归属于母公司所有者的每股净资产=归属于母公司所有者的净资产/期末股本总额
- 3、资产负债率=(负债总额/资产总额)×100%
- 4、毛利率=(营业收入-营业成本)/营业收入
- 5、息税折旧摊销前利润=净利润+所得税费用+利息支出+固定资产折旧+使用权资产折旧+投资性房地产折旧+无形资产摊销+长期待摊费用摊销

$$6、\text{加权平均净资产收益率} = P_0 / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中：P<sub>0</sub> 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E<sub>0</sub> 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E<sub>i</sub> 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E<sub>j</sub> 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M<sub>0</sub> 为报告期月份数；M<sub>i</sub> 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；M<sub>j</sub> 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；E<sub>k</sub> 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；M<sub>k</sub> 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

$$7、\text{基本每股收益} = P_0 \div S$$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P<sub>0</sub> 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S<sub>0</sub> 为期初股份总数；S<sub>1</sub> 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S<sub>i</sub> 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub> 为报告期因回购等减少股份数；S<sub>k</sub> 为报告期缩股数；M<sub>0</sub> 为报告期月份数；M<sub>i</sub> 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；M<sub>j</sub> 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

8、稀释每股收益 = P<sub>1</sub> / (S<sub>0</sub> + S<sub>1</sub> + S<sub>i</sub> × M<sub>i</sub> ÷ M<sub>0</sub> - S<sub>j</sub> × M<sub>j</sub> ÷ M<sub>0</sub> - S<sub>k</sub> + 认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P<sub>1</sub> 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

$$9、\text{每股经营活动产生的现金流量净额} = \text{经营活动产生的现金流量净额} / \text{期末股本总额}$$

$$10、\text{研发投入占营业收入的比例} = (\text{费用化研发支出} + \text{资本化研发支出}) / \text{营业收入}$$

$$11、\text{应收账款周转率} = \text{营业收入} / \text{应收账款平均余额}$$

$$12、\text{存货周转率} = \text{营业成本} / \text{存货平均余额}$$

$$13、\text{流动比率} = \text{流动资产} / \text{流动负债}$$

$$14、\text{速动比率} = (\text{流动资产} - \text{存货}) / \text{流动负债}$$

## 八、 盈利预测

适用 不适用

## 第八节 管理层讨论与分析

### 一、经营核心因素

#### (一) 影响收入、成本、费用和利润的主要因素

##### 1、影响收入的主要因素

报告期内，公司业务规模不断扩大，经营业绩持续增长，各期主营业务收入分别为 23,625.91 万元、29,106.91 万元和 32,081.44 万元，2020 年度和 2021 年度分别较上年同期增加 5,481.00 万元和 2,974.52 万元，增幅分别为 23.20%和 10.22%，影响公司收入的主要因素包括：

##### (1) 产业政策支持创造了良好的外部条件

公司所处的电力监控行业是受国家、地方政府鼓励和大力发展的产业。近年来，国家及地方政府机构先后发布《“十三五”国家科技创新规划》《“十三五”节能减排综合工作方案》《关于进一步加强城市轨道交通规划建设管理的意见》《关于加快构建全国一体化大数据中心协同创新体系的指导意见》《新能源汽车产业发展规划（2021-2035 年）》《中国城市轨道交通智慧城轨发展纲要》《2020 年政府工作报告》《仪器仪表行业“十四五”发展规划建议》《数字经济及其核心产业统计分类（2021）》《全国一体化大数据中心协同创新体系算力枢纽实施方案》和《贯彻落实碳达峰碳中和目标要求推动数据中心和 5G 等新型基础设施绿色高质量发展实施方案》等多项产业政策与规划文件。上述规划文件中多处表明，对包括电力监控行业在内的电工仪器仪表行业进行政策性引导，对相关产业的技术、产品、服务及其产业链将给予大力扶持。

国家产业政策大力支持、电力行业投资稳步增长、国家新基建有序推进以及物联网产业快速发展，为公司业务发展创造了良好外部条件。

##### (2) 数据中心等行业需求快速增长

公司产品或服务主要应用于数据中心、通信基站、新能源充电桩、轨道交通和工业建筑与市政建设等领域。随着国内进入“新基建”时代，与电力监控产品密切相关的 5G 基站建设、工业互联网、大数据中心、城际高速铁路和城市轨道交通、新能源汽车充电桩等下游应用领域迎来快速发展机遇。如公司老客户中恒电气和新客户中山市艾特网能技术有限公司（上市公司黑牡丹（600510）控股孙公司）分别中标阿里巴巴数据中心项目和腾讯数据中心项目，对公司采购订单增加，带动 2020 年度公司电力监控装置销售收入分别较上年增加 1,275.93 万元和 1,227.01 万元。下游行业的发展带动了公司产品与服务的市场需求，促使公司营业收入较快增长。2021 年度公司在数据中心领域销售收入金额为 10,667.39 万元，较 2019 年度增长 4,194.89 万元，复合增长率为 28.38%。公司收入水平随下游应用领域需求的持续增长和不断拓展进一步上升。

下游行业发展情况详见本招股说明书“第五节 业务和技术”之“二、行业基本情况”之“（四）行业概况”。

### **(3) 产品与技术的持续创新**

公司坚持以技术研发为核心，专注于电力监控产品及电力监控系统集成项目的研发工作。截至本招股说明书签署日，公司拥有 28 项发明专利，已掌握了多回路电量精准测量及快速响应技术、高压直流绝缘监测技术、多协议通信技术等 10 项核心技术，多项成果获得科技成果鉴定，具有核心竞争力。公司科技创新能力强，产品种类丰富，产品品质优异，深受下游客户认可。公司与知名成套设备商客户包括中恒电气(002364)、科华数据(002335)、科士达(002518)、白云电器(603861)、动力源(600405)等，知名系统集成商客户包括维谛技术、科信技术(300565)、高新兴(300098)等，建立了稳定的合作关系。产品和技术的不断创新，为公司营业收入增长提供了强有力的动力。

### **(4) 产品线的拓展与结构的优化**

2019 年度公司通过收购中鹏新，逐步开展列头柜等电力监控装置的销售，拓宽了公司产品线，促进了电力监控产品间以及与电力监控系统集成项目协同发展，2020 年度电力监控装置销售收入较上年同期增加 3,461.06 万元，增幅 73.07%。同时公司基于多年积累的电力监控核心技术，不断根据下游市场需求变化开发新品，有效拓展了客户需求，促进公司营业收入增长。公司通过对元器件和电路等进行设计优化，并开发了特定功能且性价比高的型号替代原多功能的高成本型号产品，减少了原材料的使用，同时推出高性价比的 ET 系列型号电力监控仪表以抢占市场份额，2020 年度和 2021 年度该系列电力监控仪表销售收入分别较上年度增加 798.60 万元和 233.10 万元，增幅分别为 67.46%和 11.76%，为公司收入带来新的增长点。

## **2、影响成本的主要因素**

公司主营业务成本包括直接材料、直接人工和制造费用，其中直接材料是产品成本的主要组成部分，报告期内直接材料占公司主营业务成本的比重分别为 78.46%、80.28%和 78.89%。公司生产所需电子元器件、集成电路和结构件等主要原材料采购价格波动，是影响主营业务成本的主要因素。此外，生产人员数量及薪酬水平、固定资产投资和折旧水平也对主营业务成本产生一定影响。

## **3、影响费用的主要因素**

公司费用主要包括销售费用、管理费用和研发费用等，其中销售费用主要包括职工薪酬、业务招待费、运输费用和销售佣金等，管理费用主要包括职工薪酬、折旧及摊销、办公费、业务招待费及存货报废及盘盈盘亏等，研发费用主要包括职工薪酬、物料消耗、折旧及摊销等。职工薪酬在费用中占比较高，职工薪酬规模对费用的影响较大。

## **4、影响利润的主要因素**

公司利润水平主要受到主营业务收入规模、毛利率水平及期间费用等因素的影响。公司其他收益、投资收益、信用减值损失和营业外收支等规模相对较小，对公司利润水平未产生重大影响。

## **(二) 具有核心意义、或其变化对业绩变动具有较强预示作用的财务或非财务指标**

根据公司所处行业状况及自身业务特点，公司管理层认为，主营业务收入增长率、主营业务毛

利率、存货周转率和应收账款周转率对公司具有核心意义，其变动对业绩变动具有较强预示作用。

对公司业绩变动具有较强预示作用的主要指标具体如下：

主要财务指标	2021 年度	2020 年度	2019 年度
主营业务收入增长率	10.22%	23.20%	-
主营业务毛利率	36.85%	37.95%	38.80%
存货周转率（次）	2.10	2.39	2.43
应收账款周转率（次）	2.35	2.53	2.44

### 1、主营业务收入增长率

主营业务收入增长率是判断公司发展的重要指标，2020 年度和 2021 年度公司主营业务收入同比增长率分别为 23.20%和 10.22%，公司主营业务保持较快增长，成长性较好。报告期内，公司主营业务收入变动原因参见招股说明书本节“三、盈利情况分析”之“（一）营业收入分析”。如果未来公司的主营业务收入出现下滑，将会对公司的盈利能力产生重大影响。

### 2、主营业务毛利率

主营业务毛利率是判断公司主要产品的竞争力和获利能力的重要指标，体现公司盈利能力。报告期各期，公司主营业务毛利率分别为 38.80%、37.95%和 36.85%，保持在较高水平。主营业务毛利率变动原因参见招股说明书本节“三、盈利情况分析”之“（三）毛利率分析”。如果未来公司的主营业务毛利率发生较大变动，将会对公司的盈利能力产生重大影响。

### 3、存货周转率

存货周转率反映了公司的存货周转速度。报告期各期，公司存货周转率分别为 2.43 次、2.39 次和 2.10 次，存货周转能力较好，且报告期内保持稳定，具体分析参见招股说明书本节“二、资产负债等财务状况分析”之“（二）存货”。公司存货周转率一定程度上影响公司资产运营效率，其变动将对公司业绩产生间接影响。

### 4、应收账款周转率

应收账款周转率反映了公司应收账款周转速度，报告期各期，公司应收账款周转率为 2.44 次、2.53 次和 2.35 次，公司应收账款周转情况较好，具体分析参见招股说明书本节“二、资产负债等财务状况分析”之“（一）应收款项”。未来如果公司应收账款回款速度发生重大变动，将对公司资金周转、经营业绩产生较大影响。

## 二、 资产负债等财务状况分析

### （一） 应收款项

#### 1. 应收票据

√适用 □不适用

##### （1） 应收票据分类列示

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
----	------------------	------------------	------------------

银行承兑汇票	52,480,948.74	64,452,578.10	41,321,224.11
商业承兑汇票	14,965,867.26	11,713,846.76	3,341,240.01
<b>合计</b>	<b>67,446,816.00</b>	<b>76,166,424.86</b>	<b>44,662,464.12</b>

(2) 报告期各期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3) 报告期各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

适用 不适用

单位：元

项目	2021年12月31日	
	报告期期末终止确认金额	报告期期末未终止确认金额
银行承兑汇票	31,817,866.73	19,605,949.98
商业承兑汇票	-	150,000.00
<b>合计</b>	<b>31,817,866.73</b>	<b>19,755,949.98</b>

单位：元

项目	2020年12月31日	
	报告期期末终止确认金额	报告期期末未终止确认金额
银行承兑汇票	21,352,216.13	14,390,166.19
商业承兑汇票	-	-
<b>合计</b>	<b>21,352,216.13</b>	<b>14,390,166.19</b>

单位：元

项目	2019年12月31日	
	报告期期末终止确认金额	报告期期末未终止确认金额
银行承兑汇票	7,220,141.37	3,876,983.19
商业承兑汇票	-	-
<b>合计</b>	<b>7,220,141.37</b>	<b>3,876,983.19</b>

(4) 报告期各期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

单位：元

项目	报告期期末转应收账款金额		
	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
商业承兑汇票	-	1,000,000.00	-
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>1,000,000.00</b>	<b>-</b>

(5) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	2021年12月31日				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的应收票据	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收票据	68,440,826.10	100.00%	994,010.10	1.45%	67,446,816.00
其中：银行承兑汇票	52,480,948.74	76.68%	-	-	52,480,948.74



商业承兑汇票	15,959,877.36	23.32%	994,010.10	6.23%	14,965,867.26
<b>合计</b>	<b>68,440,826.10</b>	<b>100.00%</b>	<b>994,010.10</b>	<b>1.45%</b>	<b>67,446,816.00</b>

单位：元

类别	2020年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收票据	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收票据	76,809,258.90	100.00%	642,834.04	0.84%	76,166,424.86
其中：银行承兑汇票	64,452,578.10	83.91%	-	-	64,452,578.10
商业承兑汇票	12,356,680.80	16.09%	642,834.04	5.20%	11,713,846.76
<b>合计</b>	<b>76,809,258.90</b>	<b>100.00%</b>	<b>642,834.04</b>	<b>0.84%</b>	<b>76,166,424.86</b>

单位：元

类别	2019年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收票据	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收票据	44,873,377.39	100.00%	210,913.27	0.47%	44,662,464.12
其中：银行承兑汇票	41,321,224.11	92.08%	-	-	41,321,224.11
商业承兑汇票	3,552,153.28	7.92%	210,913.27	5.94%	3,341,240.01
<b>合计</b>	<b>44,873,377.39</b>	<b>100.00%</b>	<b>210,913.27</b>	<b>0.47%</b>	<b>44,662,464.12</b>

- 1) 按单项计提坏账准备：  
适用 不适用  
 2) 按组合计提坏账准备：  
适用 不适用

单位：元

组合名称	2021年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
银行承兑汇票	52,480,948.74	-	-
商业承兑汇票	15,959,877.36	994,010.10	6.23%
<b>合计</b>	<b>68,440,826.10</b>	<b>994,010.10</b>	<b>1.45%</b>

单位：元

组合名称	2020年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
银行承兑汇票	64,452,578.10	-	-
商业承兑汇票	12,356,680.80	642,834.04	5.20%
<b>合计</b>	<b>76,809,258.90</b>	<b>642,834.04</b>	<b>0.84%</b>

单位：元

组合名称	2019年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
银行承兑汇票	41,321,224.11	-	-
商业承兑汇票	3,552,153.28	210,913.27	5.94%
<b>合计</b>	<b>44,873,377.39</b>	<b>210,913.27</b>	<b>0.47%</b>

确定组合依据的说明:

公司按照票据承兑人将应收票据划分为银行承兑汇票组合和商业承兑汇票组合,对于划分为组合的应收票据,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,在组合基础上估计预期信用损失。其中,银行承兑汇票信用风险和延期付款风险很小,不计提坏账准备;商业承兑汇票按照对应应收账款账龄连续计算的原则计提坏账准备。

3) 如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请按下表披露坏账准备的相关信息:

适用 不适用

(6) 报告期内计提、收回或转回的坏账准备情况

适用 不适用

单位:元

类别	2020年12月31日	本期变动金额			2021年12月31日
		计提	收回或转回	核销	
商业承兑汇票	642,834.04	351,176.06	-	-	994,010.10
<b>合计</b>	<b>642,834.04</b>	<b>351,176.06</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>994,010.10</b>

单位:元

类别	2019年12月31日	本期变动金额			2020年12月31日
		计提	收回或转回	核销	
商业承兑汇票	210,913.27	431,920.77	-	-	642,834.04
<b>合计</b>	<b>210,913.27</b>	<b>431,920.77</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>642,834.04</b>

单位:元

类别	2018年12月31日	本期变动金额			2019年12月31日
		计提	收回或转回	核销	
商业承兑汇票	158,473.48	52,439.79	-	-	210,913.27
<b>合计</b>	<b>158,473.48</b>	<b>52,439.79</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>210,913.27</b>

其中报告期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

(7) 报告期内实际核销的应收票据情况

适用 不适用

(8) 科目具体情况及说明:

①应收票据变动情况

报告期各期末，公司应收票据余额分别为 4,487.34 万元、7,680.93 万元和 6,844.08 万元，主要由银行承兑汇票构成。

2020 年末公司应收票据余额较上年末增加 3,193.59 万元，增幅 71.17%，主要原因是：随着公司与客户合作规模的扩大、合作时间的增加，公司客户使用票据结算方式增加，其中中恒电气本期销售收入较上年增加 2,361.35 万元，期末应收票据较上年末增加 1,458.39 万元；此外，公司本期新增客户中山市艾特网能技术有限公司实现收入 1,227.01 万元，期末应收票据增加 424.39 万元。

2021 年末公司应收票据余额较上年末减少 836.84 万元，降幅 10.90%，主要系为提高资金使用效率，部分票据在到期前以背书形式转让支付供应商货款，本期已背书并终止确认或到期的应收票据金额较大，导致期末应收票据余额减少。

## ②报告期内发行人票据使用不规范情形

### A. 票据使用不规范的具体情形

#### a. 无真实交易背景的票据转让情形

2020 年度，发行人子公司中鹏新存在与客户深圳云帆通过银行承兑汇票背书转让进行临时资金周转的情形，具体情况如下：

单位：万元

交易对方	交易形式	金额	期间	用途
深圳云帆	中鹏新将银行承兑汇票背书转让给深圳云帆	50.00	2020 年 2 月	支付员工薪酬及支付房屋租金
		50.00	2020 年 4 月	支付房屋租金
		9.16	2020 年 9 月	用于公司支付投标保证金
合计		109.16	-	

上述票据背书业务中，其中两笔 50 万元发生额系中鹏新将银行承兑汇票背书至深圳云帆，深圳云帆收到票据后，以银行转账形式将收到的票据金额支付给中鹏新；另外一笔 9.16 万元系中鹏新用银行承兑汇票背书转让归还深圳云帆借款。

上述票据背书行为系出于临时性资金周转拆借，主要用于公司正常生产经营活动，该等票据已结清完毕，不存在纠纷或潜在的纠纷。

#### b. 票据找零情形

报告期内，公司部分客户以较大面额票据支付货款时，支付的票据票面金额超过当时应结算金额，公司通过以自身小额票据背书转让、现金或银行转账形式进行差额找回形成票据找零事项，具体情况如下：

单位：万元

性质		2021 年度	2020 年度	2019 年度
票据找零	找零票据给客户	105.95	301.14	216.18
	找零现金/银行转账给客户	2.50	3.90	4.13
合计		108.45	305.04	220.31

报告期内，公司票据背书找零金额分别为 220.31 万元、305.04 万元和 108.45 万元，金额较小。发行人与客户之间未因上述票据找零事宜发生纠纷或追索，上述票据未对发行人正常生产、经营造成重大不利影响。

**B. 是否违反法律法规规章制度，是否属于主观故意或恶意行为并构成重大违法违规，是否存在被处罚情形或风险，是否满足相关发行条件**

《中华人民共和国票据法》第十条：“票据的签发、取得和转让，应当遵循诚实信用的原则，具有真实的交易关系和债权债务关系。票据的取得，必须给付对价，即应当给付票据双方当事人认可的相对应的代价。”

《中华人民共和国票据法》第一百零二条：“有下列票据欺诈行为之一的，依法追究刑事责任：（一）伪造、变造票据的；（二）故意使用伪造、变造的票据的；（三）签发空头支票或者故意签发与其预留的本名签名式样或者印鉴不符的支票，骗取财物的；（四）签发无可靠资金来源的汇票、本票，骗取资金的；（五）汇票、本票的出票人在出票时作虚假记载，骗取财物的；（六）冒用他人的票据，或者故意使用过期或者作废的票据，骗取财物的；（七）付款人同出票人、持票人恶意串通，实施前六项所列行为之一的。”

根据上述规定，报告期内发行人无真实交易背景的票据背书转让、票据找零行为不符合《中华人民共和国票据法》的相关规定，存在不规范之处，但发行人未因此受到相关行政处罚，亦不存在《中华人民共和国票据法》第一百零二条规定的票据欺诈情形。

发行人已于 2022 年 2 月 22 日取得了中国人民银行河源市中心支行办公室出具的《关于广东雅达电子股份有限公司合法合规证明的复函》，根据复函文件，公司报告期内未因违反国家法律、行政法规、规章的行为而受到行政处罚的情形。

同时，对于上述票据违规行为，发行人控股股东和实际控制人王煌英作出书面承诺：“本人承诺公司及其子公司不再发生票据使用不规范的情况。如公司及其子公司因过去存在票据使用不规范行为而被有关部门处罚，或因该等行为而被任何第三方追究任何形式的法律责任，由本人代为承担该等责任并对公司及其子公司所因此受到的损失予以补偿。”

综上所述，发行人及其子公司上述票据使用不规范情形虽违反了《中华人民共和国票据法》的相关规定，但考虑到所涉金额较小，未因此受到相关行政处罚，且不属于主观故意或恶意行为，不构成重大违法违规。截至本招股说明书签署日，发行人已整改完毕，且已强化了内控执行及资金管理，满足本次发行上市条件。

**2. 应收款项融资**

适用 不适用

**3. 应收账款**

适用 不适用

## (1) 按账龄分类披露

单位：元

账龄	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
1年以内	138,295,434.88	110,458,133.22	89,559,680.13
1至2年	5,422,382.28	5,945,630.48	7,276,131.76
2至3年	1,440,783.65	2,418,597.58	3,169,207.42
3年以上	5,000,141.79	6,173,149.20	6,233,495.72
<b>合计</b>	<b>150,158,742.60</b>	<b>124,995,510.48</b>	<b>106,238,515.03</b>

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	2021年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	150,158,742.60	100.00%	12,889,386.86	8.58%	137,269,355.74
其中：组合1：合并范围内关联方	-	-	-	-	-
组合2：应收其他客户款	150,158,742.60	100.00%	12,889,386.86	8.58%	137,269,355.74
<b>合计</b>	<b>150,158,742.60</b>	<b>100.00%</b>	<b>12,889,386.86</b>	<b>8.58%</b>	<b>137,269,355.74</b>

单位：元

类别	2020年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	215,761.69	0.17%	215,761.69	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	124,779,748.79	99.83%	12,800,436.49	10.26%	111,979,312.30
其中：组合1：合并范围内关联方	-	-	-	-	-
组合2：应收其他客户款	124,779,748.79	99.83%	12,800,436.49	10.26%	111,979,312.30
<b>合计</b>	<b>124,995,510.48</b>	<b>100.00%</b>	<b>13,016,198.18</b>	<b>10.41%</b>	<b>111,979,312.30</b>

单位：元

类别	2019年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	648,916.46	0.61%	648,916.46	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	105,589,598.57	99.39%	11,740,938.68	11.12%	93,848,659.89

其中：组合 1：合并范围内关联方	-	-	-	-	-
组合 2：应收其他客户款	105,589,598.57	99.39%	11,740,938.68	11.12%	93,848,659.89
<b>合计</b>	<b>106,238,515.03</b>	<b>100.00%</b>	<b>12,389,855.14</b>	<b>11.66%</b>	<b>93,848,659.89</b>

1) 按单项计提坏账准备：  
适用 不适用

单位：元

名称	2021 年 12 月 31 日			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
-	-	-	-	-
<b>合计</b>	-	-	-	-

单位：元

名称	2020 年 12 月 31 日			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
湛江庆达机电设备有限公司	123,170.00	123,170.00	100.00%	账龄较长、已通过法律手段追讨，预计无法收回
扬中创智电气有限公司	66,341.69	66,341.69	100.00%	账龄较长、已通过法律手段追讨，预计无法收回
天津市西华电器开关厂	26,250.00	26,250.00	100.00%	账龄较长、已通过法律手段追讨，预计无法收回
<b>合计</b>	<b>215,761.69</b>	<b>215,761.69</b>	<b>100.00%</b>	-

单位：元

名称	2019 年 12 月 31 日			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
海南奇力电气工程有限公司	266,548.00	266,548.00	100.00%	账龄较长、已通过法律手段追讨，预计无法收回
重庆博森电气集团开关有限公司	246,768.46	246,768.46	100.00%	账龄较长、已通过法律手段追讨，预计无法收回
珠海杰通尼电子有限公司	135,600.00	135,600.00	100.00%	账龄较长、已通过法律手段追讨，预计无法收回
<b>合计</b>	<b>648,916.46</b>	<b>648,916.46</b>	<b>100.00%</b>	-

按单项计提坏账准备的说明：

对已有客观证据表明其发生了减值的应收账款，本公司单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。公司应收上述单位的款项预计难以收回，全额计提坏账准备。

- 2) 按组合计提坏账准备：  
适用 不适用

单位：元

组合名称	2021年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	138,295,434.88	6,914,771.74	5.00%
1至2年	5,422,382.28	542,238.23	10.00%
2至3年	1,440,783.65	432,235.10	30.00%
3年以上	5,000,141.79	5,000,141.79	100.00%
<b>合计</b>	<b>150,158,742.60</b>	<b>12,889,386.86</b>	<b>8.58%</b>

单位：元

组合名称	2020年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	110,458,133.22	5,522,906.66	5.00%
1至2年	5,945,630.48	594,563.05	10.00%
2至3年	2,418,597.58	725,579.27	30.00%
3年以上	5,957,387.51	5,957,387.51	100.00%
<b>合计</b>	<b>124,779,748.79</b>	<b>12,800,436.49</b>	<b>10.26%</b>

单位：元

组合名称	2019年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	89,559,680.13	4,477,984.01	5.00%
1至2年	7,276,131.76	727,613.18	10.00%
2至3年	3,169,207.42	950,762.23	30.00%
3年以上	5,584,579.26	5,584,579.26	100.00%
<b>合计</b>	<b>105,589,598.57</b>	<b>11,740,938.68</b>	<b>11.12%</b>

确定组合依据的说明：

确定上述组合的依据详见本招股说明书之“第七节 财务会计信息”之“四、会计政策、估计”之“(一) 会计政策和会计估计”之“10. 金融工具”。

- 3) 如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请按下表披露坏账准备的相关信息：  
适用 不适用

(3) 报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

适用 不适用

单位：元

类别	2020年12月31日	本期变动金额			2021年12月31日
		计提	收回或转回	核销	
应收账款坏账准备	13,016,198.18	1,246,407.38	-	1,373,218.70	12,889,386.86
<b>合计</b>	<b>13,016,198.18</b>	<b>1,246,407.38</b>	<b>-</b>	<b>1,373,218.70</b>	<b>12,889,386.86</b>

单位：元

类别	2019年12月31日	期初调整	本期变动金额			2020年12月31日
			计提	收回或转回	核销	
应收账款 坏账准备	12,389,855.14	-150,905.33	1,523,387.91	-	746,139.54	13,016,198.18
<b>合计</b>	<b>12,389,855.14</b>	<b>-150,905.33</b>	<b>1,523,387.91</b>	<b>-</b>	<b>746,139.54</b>	<b>13,016,198.18</b>

单位：元

类别	2018年12月31日	本期变动金额			2019年12月31日
		计提	收回或转回	核销	
应收账款坏账准备	10,466,112.66	1,923,742.48	-	-	12,389,855.14
<b>合计</b>	<b>10,466,112.66</b>	<b>1,923,742.48</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>12,389,855.14</b>

其中报告期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(4) 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元

项目	核销金额		
	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
实际核销的应收账款	1,373,218.70	746,139.54	-

其中重要的应收账款核销的情况：

适用 不适用

(5) 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	2021年12月31日		
	应收账款	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备
深圳市云帆数智科技有限公司	14,953,654.48	9.96%	747,682.72
杭州富阳中恒电气有限公司	11,539,289.48	7.68%	576,964.47
中山市艾特网能技术有限公司	9,546,642.00	6.36%	477,332.10
长沙卓芯智能装备有限公司	8,036,587.16	5.35%	401,829.36
工业富联衡阳智造谷有限公司	8,010,298.80	5.33%	400,514.93
<b>合计</b>	<b>52,086,471.92</b>	<b>34.68%</b>	<b>2,604,323.58</b>

单位：元

单位名称	2020年12月31日
------	-------------



	应收账款	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备
杭州富阳中恒电气有限公司	16,047,538.53	12.84%	802,376.93
中山市艾特网能技术有限公司	9,621,362.80	7.70%	481,068.12
深圳市云帆数智科技有限公司	8,969,593.04	7.18%	448,479.65
兰州海红技术股份有限公司	4,437,842.88	3.55%	221,892.14
重庆艾门达斯电子有限公司	3,418,748.03	2.74%	170,937.40
<b>合计</b>	<b>42,495,085.28</b>	<b>34.01%</b>	<b>2,124,754.24</b>

单位：元

单位名称	2019年12月31日		
	应收账款	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备
深圳市云帆数智科技有限公司	15,516,668.83	14.61%	775,833.44
南京雅爱达电子有限公司	4,642,450.35	4.37%	232,122.52
广州邦讯信息系统有限公司	4,448,541.81	4.19%	222,427.09
杭州中恒电气股份有限公司	4,038,232.60	3.80%	201,911.63
上海汇珏网络通信设备股份有限公司	4,019,443.73	3.78%	201,656.19
<b>合计</b>	<b>32,665,337.32</b>	<b>30.75%</b>	<b>1,633,950.87</b>

其他说明：

报告期各期末，应收账款前五名客户合计金额占应收账款总额的比例分别为 30.75%、34.01% 和 34.68%。公司应收账款前五名客户中不存在持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方。

#### (6) 报告期各期末信用期内外的应收账款

单位：元

项目	2021年12月31日		2020年12月31日		2019年12月31日	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
信用期内应收账款	112,253,316.82	74.76%	80,432,248.69	64.35%	64,391,421.52	60.61%
信用期外应收账款	37,905,425.78	25.24%	44,563,261.79	35.65%	41,847,093.51	39.39%
应收账款余额	150,158,742.60	100.00%	124,995,510.48	100.00%	106,238,515.03	100.00%

合计						
----	--	--	--	--	--	--

(7) 应收账款期后回款情况

单位：元

项目	2021年12月31日		2020年12月31日		2019年12月31日	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
期末应收账款余额	150,158,742.60	-	124,995,510.48	-	106,238,515.03	-
期后回款金额	91,864,865.11	61.18%	112,885,192.35	90.31%	89,981,100.62	84.70%
期后未回款金额	58,293,877.49	38.82%	12,110,318.13	9.69%	16,257,414.41	15.30%

注：上表中 2019 和 2020 年末应收账款期后回款金额为次年回款金额，2021 年末期后回款统计截止至 2022 年 5 月末。

(8) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(9) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

(10) 科目具体情况及说明

科目具体情况及说明详见本招股说明书之“第八节 管理层讨论与分析”之“二、资产负债等财务状况分析”之“（一）应收款项”之“5. 应收款项总体分析”。

4. 其他披露事项：

无

5. 应收款项总体分析

(1) 应收账款基本情况

报告期各期末，公司应收账款余额分别为 10,623.85 万元、12,499.55 万元和 15,015.87 万元，占当期营业收入的比例分别为 44.80%、42.80%和 46.36%。

报告期各期，公司应收账款期末余额占营业收入比例与可比公司比较情况如下：

公司名称	2021 年末	2020 年末	2019 年末
安科瑞	12.67%	16.85%	15.88%
煜邦电力	58.11%	55.36%	48.19%
西力科技	41.54%	30.54%	48.55%
<b>平均值</b>	<b>37.44%</b>	<b>34.25%</b>	<b>37.54%</b>
本公司	46.36%	42.80%	44.80%

注：可比公司指标是根据其公开披露的定期报告、招股说明书等公开资料计算。

报告期各期末公司应收账款余额占比保持在较为合理水平，与可比公司平均值不存在明显差异。其中安科瑞应收账款期末余额占营业收入比例较低，系该公司主要信用政策为先款后货，应收账款金额较小；煜邦电力和西力科技应收账款账面余额占营业收入比例较高，系其下游客户主要为国家电网、南方电网及其下属各省网公司，受电网公司内部采购预决算管理制度影响，部分网省公司内部结算周期较长，应收账款金额较大。

(2) 应收账款变动分析

报告期各期末，公司应收账款余额与营业收入情况对比如下：

单位：万元

项目	2021 年末/2021 年度		2020 年末/2020 年度		2019 年末/2019 年度
	金额	增长率	金额	增长率	金额
应收账款余额	15,015.87	20.13%	12,499.55	17.66%	10,623.85
营业收入	32,392.73	10.92%	29,204.35	23.16%	23,713.46
占营业收入比例	46.36%	-	42.80%	-	44.80%

报告期内，公司应收账款余额占营业收入的比例分别为 44.80%、42.80%和 46.36%，应收账款占营业收入比重较大，与发行人所处的行业、业务模式以及客户类型有关。发行人主要客户为数据中心、通信基站等领域的电气成套设备商、系统集成商及部分知名终端用户。发行人下游主要客户通过竞标获取订单，其终端客户主要为中国移动、中国电信、中国铁塔、腾讯、阿里巴巴等大型企企业，由于该等大型企业采购预决算和货款结算周期较长，导致发行人下游客户给予发行人结算账期亦较长。报告期内，公司应收账款变动原因主要如下：

#### ①2020 年末应收账款变动原因分析

2020 年末应收账款余额比 2019 年末增加 1,875.70 万元，增幅 17.66%，主要原因是：2020 年公司营业收入较上年增加 5,490.89 万元，增幅 23.16%，带动期末应收账款增加；其中公司与客户中恒电气合作规模扩大，本期销售收入较上年增长 2,361.35 万元，导致期末应收账款余额较上期末增加 1,218.95 万元。

#### ②2021 年末应收账款变动原因分析

2021 年末公司应收账款余额较 2020 年末增加 2,516.32 万元，增幅 20.13%，主要原因是：2021 年公司营业收入较上年增加 3,188.38 万元，增幅 10.92%，其中公司第四季度主营业务收入较上年同期增长 1,267.30 万元，增幅 14.39%，公司平均账期为 3 个月左右，带动期末应收账款相应增长；此外，公司新增贸易类客户长沙卓芯智能装备有限公司和工业富联衡阳智造谷有限公司，相关业务采用净额法核算，期末应收账款增加 1,604.69 万元。

### (3) 应收账款坏账准备

#### ①坏账准备（预期信用损失）计提比例

2019 年 1 月 1 日起，公司执行新金融工具准则，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

报告期各期末，公司应收账款预期信用损失率如下：

账龄	应收账款预期信用损失率
1 年以内	5.00%
1-2 年	10.00%
2-3 年	30.00%

3年以上	100.00%
------	---------

报告期各期末，公司与同行业上市公司应收账款的账龄组合中预期信用损失率或坏账准备计提比例对比如下：

账龄	预期信用损失率			
	安科瑞	煜邦电力	西力科技	公司
1年以内	5.00%	5.00%	5.00%	5.00%
1-2年	10.00%	10.00%	10.00%	10.00%
2-3年	30.00%	30.00%	20.00%	30.00%
3-4年	50.00%	50.00%	30.00%	100.00%
4-5年	80.00%	80.00%	50.00%	100.00%
5年以上	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%

由上表可见，公司3年以内应收账款账龄的预期信用损失率与同行业可比公司差异不大，3年以上应收账款预期信用损失率高于可比公司。整体而言，公司应收账款预期信用损失率与同行业可比公司不存在重大差异。

#### ②公司与同行业可比公司的坏账准备计提比例对比情况

报告期各期末，公司应收账款坏账准备实际计提比例与同行业可比公司对比情况如下：

公司名称	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
安科瑞	8.36%	9.03%	8.12%
煜邦电力	9.63%	8.75%	11.44%
西力科技	5.34%	5.21%	5.45%
<b>平均值</b>	<b>7.78%</b>	<b>7.66%</b>	<b>8.34%</b>
本公司	8.58%	10.41%	11.66%

注：可比公司指标是根据其公开披露的定期报告、招股说明书等公开资料计算。

由上表可知，公司应收账款坏账准备计提比例与同行业可比公司相比不存在明显差异，坏账准备计提谨慎。

#### (4) 应收账款周转率

报告期各期，公司应收账款周转率如下：

财务指标	2021年度	2020年度	2019年度
应收账款周转率（次）	2.35	2.53	2.44

报告期各期，公司应收账款周转率分别为2.44次、2.53次和2.35次，波动较小。

报告期内，公司应收账款周转率与可比公司比较情况如下：

单位：次

公司名称	2021年度	2020年度	2019年度
安科瑞	8.14	6.64	6.44
煜邦电力	1.63	1.80	1.87
西力科技	2.66	2.63	1.95
<b>平均值</b>	<b>4.14</b>	<b>3.69</b>	<b>3.42</b>
本公司	2.35	2.53	2.44

注：可比公司指标是根据其公开披露的定期报告、招股说明书等公开资料计算。

报告期内，公司应收账款周转率略低于同行业可比公司平均值。同行业可比公司中安科瑞应收账款周转率相对较高，该公司主要信用政策为先款后货，应收账款金额较小，周转率较高；报告期内，剔除安科瑞影响后，同行业可比公司应收账款周转率平均值分别为 1.91 次、2.22 次和 2.15 次，与公司应收账款周转率水平基本一致。

#### (5) 新增主要客户的应收账款余额、占比及变化情况

报告期内，公司各年度新增前五大客户应收账款余额、占比情况如下：

单位：万元

2021.12.31			
序号	新增客户名称	期末余额	占应收账款余额的比例
1	广州吉人电子科技有限公司	43.21	0.29%
2	广东海洋大学	-	-
3	中电和瑞科技有限公司	-	-
4	广州旭辉电气科技有限公司	164.27	1.09%
5	北京华恒物联科技有限公司	46.04	0.31%
合计		253.52	1.69%
2020.12.31			
序号	新增客户名称	期末余额	占应收账款余额的比例
1	中山市艾特网能技术有限公司	962.14	7.70%
2	广州科明数码技术有限公司	-	-
3	中科（深圳）能源物联网有限公司	117.15	0.94%
4	广州市伯恒电子科技有限公司	-	-
5	杭州航宜电子科技有限公司	61.95	0.50%
合计		1,141.23	9.13%
2019.12.31			
序号	新增客户名称	期末余额	占应收账款余额的比例
1	深圳市龙岗区布吉街道办事处	31.59	0.30%
	深圳市龙岗区坂田街道办事处	-	-
	深圳市龙岗区吉华街道办事处	-	-
	小计	31.59	0.30%
2	突破电气（天津）有限公司	194.85	1.83%
3	云南南天电子信息产业股份有限公司	-	-
4	浙江信举工程技术有限公司	8.50	0.08%
5	河南鸿利源电子科技有限公司	5.71	0.05%
合计		240.65	2.27%

报告期各期末，新增前五名客户应收账款合计金额占应收账款总额的比例分别为 2.27%、9.13% 和 1.69%。公司新增前五名客户中不存在持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方。

#### (6) 信用政策

公司主要从事智能电力监控产品的研发、生产和销售以及电力监控系统集成服务，销售模式包括直销和经销模式。根据不同客户的经营规模、资本实力、采购规模及合作情况，公司对不同客户

实施具有一定差别的信用政策，主要客户信用期限为 30 天到 95 天。

报告期内，公司前五大主要客户信用政策未发生重大变化，信用政策如下：

序号	客户	信用期		
		2021 年度	2020 年度	2019 年度
1	杭州中恒电气股份有限公司	月结 90 日	月结 90 日	月结 90 日
2	维谛技术有限公司	月结 95 日	月结 95 日	月结 95 日
3	深圳市云帆数智科技有限公司	月结 60 日	月结 60 日	月结 60 日
4	南京雅爱达电子有限公司	月结 60 日	月结 60 日	月结 60 日
5	湖北湘高高压开关有限公司	月结 90 日	月结 30-90 日	月结 30 日
6	中山市艾特网能技术有限公司	月结 60-90 日	月结 90 日	-

注 1：湖北湘高高压开关有限公司于 2020 年 3 月起信用政策由月结 30 日变更为月结 90 日。

注 2：2020 年子公司中鹏新与中山市艾特网能技术有限公司开始合作，信用期为月结 90 日；2021 年公司与该公司开始合作，信用期为月结 60 日。

报告期内，发行人不存在通过放宽信用政策扩大销售的情形。

### (7) 第三方回款情况

#### ① 第三方回款

报告期内，公司存在第三方回款的情形，具体情况如下：

单位：万元

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
公司客户所属集团内公司付款	102.78	121.23	61.87
政府采购统一付款	146.87	-	655.14
客户法定代表人及实际控制人付款	1.73	1.11	51.47
客户的股东、员工或合作伙伴代付	16.30	5.82	32.94
同一法人或同一控制的公司代付款	40.00	24.58	6.41
<b>第三方回款合计</b>	<b>307.67</b>	<b>152.73</b>	<b>807.83</b>
营业收入	32,392.73	29,204.35	23,713.46
<b>第三方回款金额占营业收入的比例</b>	<b>0.95%</b>	<b>0.52%</b>	<b>3.41%</b>

注：客户的股东为非实际控制人股东。

根据《北京证券交易所向不特定合格投资者公开发行股票并上市业务规则适用指引第 1 号》第“1-21 第三方回款”中的规定，企业正常经营活动中的回款：A. 客户为个体工商户或自然人，其通过家庭约定由直系亲属代为支付货款，经中介机构核查无异常的；B. 客户为自然人控制的企业，该企业的法定代表人、实际控制人代为支付货款，经中介机构核查无异常的；C. 客户所属集团通过集团财务公司或指定相关公司代客户统一对外付款，经中介机构核查无异常的；D. 政府采购项目指定财政部门或专门部门统一付款，经中介机构核查无异常的；E. 通过应收账款保理、供应链物流等合规方式或渠道完成付款，经中介机构核查无异常的；F. 境外客户指定付款，经中介机构核查无异常的。

根据上述规定，公司存在客户所属集团内公司付款、政府采购统一付款、客户法定代表人及实际控制人付款类情形，报告期内，剔除上述类别后公司第三方回款的情形如下：

单位：万元

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
客户的股东、员工或合作伙伴代付	16.30	5.82	32.94
同一法人或同一控制的公司代付款	40.00	24.58	6.41
<b>第三方回款合计</b>	<b>56.30</b>	<b>30.40</b>	<b>39.35</b>
营业收入	32,392.73	29,204.35	23,713.46
<b>第三方回款金额占营业收入的比例</b>	<b>0.17%</b>	<b>0.10%</b>	<b>0.17%</b>

注：客户的股东为非实际控制人股东。

由上表可知，剔除上述情形后，报告期内，公司第三方回款金额分别为 39.35 万元、30.40 万元和 56.30 万元，第三方回款占营业收入比例分别为 0.17%、0.10%和 0.17%，占比较小。公司第三方回款真实，不存在虚构交易或调节账龄情形。

**②发行人第三方回款与自身经营模式相关，符合行业经营特点，具有必要性和合理性；第三方回款的付款方不是发行人的关联方**

报告期内，公司第三方回款原因主要系客户出于自身资金周转及调拨安排原因，通过委托其股东、合作伙伴等向公司直接支付货款，金额较小，具有必要性和合理性。发行人未因第三方回款导致货款归属纠纷，第三方回款的支付方与公司及实际控制人、董监高或其他关联方之间不存在关联关系或利益安排的情形。

**③第三方回款与相关销售收入勾稽一致，具有可验证性，不影响销售循环内部控制有效性的认定，申报会计师已对第三方回款及销售确认相关内部控制有效性发表明确核查意见**

报告期内，发行人第三方回款具备真实的交易背景，第三方回款涉及的资金流、实物流与合同约定及商业实质一致；第三方回款与相关销售收入勾稽一致，具有可验证性，不影响销售循环内部控制有效性的认定，对公司业务影响较小。

报告期内公司第三方回款及销售确认相关内部控制能够有效执行。申报会计师大信出具了《内部控制鉴证报告》（大信专审字[2022]第 1-00104 号），认为公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定于 2021 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

**④能够合理区分不同类别的第三方回款，相关金额及比例处于合理可控范围**

发行人能够合理区分不同类别的第三方回款，报告期各期，公司第三方回款占当期营业收入的比例分别为 3.41%、0.52%和 0.95%，占比较低，第三方回款的金额及比例处于合理可控范围。

**(二) 存货**

**1. 存货**

**(1) 存货分类**

√适用 □不适用

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日		
	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	51,387,983.86	3,382,399.68	48,005,584.18
在产品	17,018,165.32	-	17,018,165.32
自制半成品	21,642,731.18	1,811,344.02	19,831,387.16
产成品	997,721.12	8,048.58	989,672.54
发出商品	15,498,191.36	-	15,498,191.36
项目成本	2,428,027.77	-	2,428,027.77
<b>合计</b>	<b>108,972,820.61</b>	<b>5,201,792.28</b>	<b>103,771,028.33</b>

单位：元

项目	2020年12月31日		
	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	34,349,536.28	1,927,020.53	32,422,515.75
在产品	13,275,477.71	-	13,275,477.71
自制半成品	22,314,020.16	1,278,582.88	21,035,437.28
产成品	1,458,095.68	120,723.22	1,337,372.46
发出商品	10,616,689.81	-	10,616,689.81
项目成本	2,381,662.16	-	2,381,662.16
<b>合计</b>	<b>84,395,481.80</b>	<b>3,326,326.63</b>	<b>81,069,155.17</b>

单位：元

项目	2019年12月31日		
	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	24,583,988.65	1,582,209.16	23,001,779.49
在产品	11,339,541.49	-	11,339,541.49
自制半成品	13,653,677.69	1,187,534.18	12,466,143.51
产成品	2,122,932.20	106,508.26	2,016,423.94
发出商品	11,011,741.01	-	11,011,741.01
项目成本	4,626,106.41	-	4,626,106.41
<b>合计</b>	<b>67,337,987.45</b>	<b>2,876,251.60</b>	<b>64,461,735.85</b>

(2) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元

项目	2020年12月31日	本期增加金额		本期减少金额		2021年12月31日
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,927,020.53	3,210,732.96	-	1,755,353.81	-	3,382,399.68
自制半成品	1,278,582.88	1,702,394.20	-	1,169,633.06	-	1,811,344.02
产成品	120,723.22	37,277.62	-	149,952.26	-	8,048.58
<b>合计</b>	<b>3,326,326.63</b>	<b>4,950,404.78</b>	<b>-</b>	<b>3,074,939.13</b>	<b>-</b>	<b>5,201,792.28</b>

单位：元

项目	2019年12月31日	本期增加金额		本期减少金额		2020年12月31日
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,582,209.16	962,375.36	-	617,563.99	-	1,927,020.53
自制半成品	1,187,534.18	931,300.27	-	840,251.57	-	1,278,582.88
产成品	106,508.26	111,542.07	-	97,327.11	-	120,723.22



合计	2,876,251.60	2,005,217.70	-	1,555,142.67	-	3,326,326.63
----	--------------	--------------	---	--------------	---	--------------

单位：元

项目	2018年12月31日	本期增加金额		本期减少金额		2019年12月31日
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,726,782.56	476,810.24	-	621,383.64	-	1,582,209.16
自制半成品	848,521.00	787,259.05	-	448,245.87	-	1,187,534.18
产成品	208,912.65	90,780.32	-	193,184.71	-	106,508.26
合计	2,784,216.21	1,354,849.61	-	1,262,814.22	-	2,876,251.60

#### 存货跌价准备及合同履约成本减值准备的说明

资产负债表日，发行人存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。公司于每个会计期末对存货进行减值测试，对成本高于可变现净值的存货计提跌价准备。

#### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

#### (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况（尚未执行新收入准则公司适用）

适用 不适用

#### (5) 合同履约成本本期摊销金额的说明（已执行新收入准则公司适用）

适用 不适用

#### (6) 科目具体情况及说明

科目具体情况及说明详见本招股说明书“第八节 管理层讨论与分析”之“二、资产负债等财务状况分析”之“（二）存货”之“3. 存货总体分析”。

## 2. 其他披露事项：

无

## 3. 存货总体分析

### (1) 存货变动情况分析

公司存货随生产经营规模的扩大逐年增长。报告期各期末，公司存货账面价值分别为6,446.17万元、8,106.92万元和10,377.10万元，占流动资产的比例分别为16.82%、23.05%和25.54%。公司存货主要由原材料、在产品、自制半成品、发出商品及项目成本构成，其中项目成本为尚未验收的电力监控系统集成项目归集的项目物料等支出。

报告期内，随着公司收入规模逐渐增加，存货账面余额呈现增长趋势，与公司的经营模式及业务实际情况相匹配。公司产品品种规格繁多，主要依据前期销售情况、市场预测及库存商品的实际情况等制定生产计划，并根据生产计划确定原材料库存规模、自制半成品以及产成品的备货量等。对于通用的原材料或自制半成品，公司通常保有一定数量的备库并进行动态调整，以确保快速满足客户订单需求，保证供货及时性。具体变动分析如下：

### ①原材料

公司产品所需的原材料种类较多，因此需保持一定的原材料库存以保障生产的连续性和稳定性。报告期各期末，公司原材料余额分别为 2,458.40 万元、3,434.95 万元和 5,138.80 万元，占存货总额的比重分别为 36.51%、40.70%和 47.16%。

2020 年末原材料余额较 2019 年末增加 976.55 万元，增幅 39.72%，主要原因是：一是公司营业收入较上年增加 5,490.89 万元，增幅 23.16%，营业规模的增长带动原材料采购增加；二是公司对于部分供应紧张或采购周期相对较长的原材料，如 IC 芯片、液晶显示类原料，公司根据历史数据、订单情况或未来预测进行适当备货以满足生产需要。

2021 年末原材料余额较 2020 年末增加 1,703.84 万元，增幅 49.60%，主要原因是：受部分原材料供应紧张、交货期长及客户订单备货的影响，为保证稳定生产与及时供货，公司加大磁性类、液晶显示类、保护器件类等电子元器件以及结构件原材料的储备；同时受铜材等上游原材料价格上涨影响，公司提前对印制电路板进行备货。

### ②在产品 and 自制半成品

公司在产品是指正在各个生产工序加工的产品；自制半成品是指经过一定加工工序并已检验合格交付半成品仓库，但尚未制造完工，仍需继续加工的中间产品。公司主要产品生产环节和生产批次较多，导致公司在产品和自制半成品备货较多。报告期各期末，公司在产品和自制半成品余额合计分别为 2,499.32 万元、3,558.95 万元和 3,866.09 万元，占存货总额的比例分别为 37.12%、42.17%和 35.48%。

2020 年末在产品及自制半成品余额较上年末增加 1,059.63 万元，增幅 42.40%，主要原因是：2020 年公司电力监控仪表和电力监控装置合计销售收入较上年度增长 39.46%，公司按照客户需求情况进行备货排产，因此该两类在产品 and 自制半成品金额增幅较大。

2021 年末在产品及自制半成品余额较 2020 年末增加 307.14 万元，增幅 8.63%，主要原因是：2021 年末在手订单增加，为保证按时交货，公司加大生产力度，期末生产线上的在产品增加。

### ③产成品

公司产成品主要是生产完成尚未出库的产品。报告期各期末，公司产成品余额分别为 212.29 万元、145.81 万元和 99.77 万元，占存货总额的比例分别为 3.15%、1.73%和 0.92%，占比较小且较为稳定。

### ④发出商品

发出商品主要为已发货但尚未达到收入确认条件的电力监控产品。报告期各期末，公司发出商品余额分别为 1,101.17 万元、1,061.67 万元和 1,549.82 万元，占存货总额的比例分别为 16.35%、12.58%和 14.22%。

2020 年末发出商品较 2019 年末减少 39.51 万元，降幅 3.59%，变动较小。

2021 年末发出商品较 2020 年末增加 488.15 万元，增幅 45.98%的主要原因是期末尚未达到收入确认条件的发货增加，其中客户浙江施王物联科技有限公司和深圳市云帆数智科技有限公司期末发出商品分别增加 201.84 万元和 59.45 万元。

### ⑤项目成本

公司项目成本为尚未验收确认收入的电力监控系统集成项目成本。报告期各期末，公司项目成本余额分别为 462.61 万元、238.17 万元和 242.80 万元，占存货总额的比例分别为 6.87%、2.82% 和 2.23%。

2020 年项目成本较 2019 年末减少 224.44 万元，降幅 48.52%，主要原因为：一是本期系统集成项目订单金额减少，相应项目成本较少；二是以前年度系统集成项目在本期达到验收条件后确认收入，对项目成本进行了相应结转。

2021 年末项目成本较 2020 年末增加 4.64 万元，增幅为 1.95%，变动较小。

### (2) 存货跌价准备计提情况

报告期各期末，公司的存货跌价准备分别为 287.63 万元、332.63 万元和 520.18 万元，占存货余额的比例分别为 4.27%、3.94%和 4.77%，具体明细如下：

单位：万元

项目	2021.12.31			2020.12.31			2019.12.31		
	账面余额	跌价准备	计提比例	账面余额	跌价准备	计提比例	账面余额	跌价准备	计提比例
原材料	5,138.80	338.24	6.58%	3,434.95	192.70	5.61%	2,458.40	158.22	6.44%
在产品	1,701.82	-	-	1,327.55	-	-	1,133.95	-	-
自制半成品	2,164.27	181.13	8.37%	2,231.40	127.86	5.73%	1,365.37	118.75	8.70%
产成品	99.77	0.80	0.81%	145.81	12.07	8.28%	212.29	10.65	5.02%
发出商品	1,549.82	-	-	1,061.67	-	-	1,101.17	-	-
项目成本	242.80	-	-	238.17	-	-	462.61	-	-
<b>存货合计</b>	<b>10,897.28</b>	<b>520.18</b>	<b>4.77%</b>	<b>8,439.55</b>	<b>332.63</b>	<b>3.94%</b>	<b>6,733.80</b>	<b>287.63</b>	<b>4.27%</b>

报告期各期末，公司对期末库存进行了减值测试，根据存货成本与可变现净值孰低计量，按可变现净值低于存货成本的差额计提存货跌价准备，并计入当期损益，公司期末存货减值准备计提充分。

公司各期末存货跌价准备占存货余额的比例与可比公司比较情况如下：

公司名称	2021 年度	2020 年度	2019 年度
安科瑞	0.02%	0.22%	0.12%

煜邦电力	12.47%	8.70%	5.28%
西力科技	0.86%	2.63%	2.68%
<b>平均值</b>	<b>4.45%</b>	<b>3.85%</b>	<b>2.69%</b>
本公司	4.77%	3.94%	4.27%

注：可比公司指标是根据其公开披露的定期报告、招股说明书等公开资料计算。

报告期内，公司存货跌价准备的计提比例高于行业平均水平，与公司实际情况相符，存货跌价准备计提合理、谨慎。

#### (4) 存货周转率情况

报告期各期，公司存货周转率如下：

财务指标	2021 年度	2020 年度	2019 年度
存货周转率（次）	2.10	2.39	2.43

报告期内，公司存货周转率分别为 2.43 次、2.39 次和 2.10 次，较为稳定。

报告期内，公司存货周转率与可比公司比较情况如下：

单位：次

公司名称	2021 年度	2020 年度	2019 年度
安科瑞	2.61	2.46	3.16
煜邦电力	5.07	4.82	5.33
西力科技	7.39	9.52	8.71
<b>平均值</b>	<b>5.02</b>	<b>5.60</b>	<b>5.73</b>
本公司	2.10	2.39	2.43

注：可比公司指标是根据其公开披露的定期报告、招股说明书等公开资料计算。

报告期内，公司存货周转率低于行业平均水平，主要系不同公司由于业务模式、产品结构、客户类型、销售模式存在差异，存货周转率亦存在一定差异。具体原因为：①公司存货周转率与安科瑞较为接近，主要系公司电力监控产品的定制化程度较高，总体呈现“小批量、多品种、定制化”的生产特点，导致原材料种类较多；同时对于通用件部分，公司根据安全库存情况提前备货，按批量采购经济性原则进行采购，维持一定的库存；②煜邦电力和西力科技存货周转率较高主要系通过参与国网招投标模式获取客户订单，并按照中标规模预计交货安排，生产周期较短，导致存货规模较小；③为提高服务质量和响应速度，满足客户交期的要求，公司维持着相对较高的在产品及自制半成品库存水平，导致存货周转速度相对较慢。

#### (5) 存货库龄情况

报告期各期末，公司各类存货分库龄账面余额及跌价准备情况如下：

单位：万元

2021.12.31					
存货类别	1 年以内	1 年以上	合计	存货跌价准备金额	计提比例
原材料	4,411.39	727.41	5,138.80	338.24	6.58%
在产品	1,701.82	-	1,701.82	-	-
自制半成品	1,792.34	371.94	2,164.27	181.13	8.37%

产成品	98.96	0.81	99.77	0.80	0.81%
发出商品	1,532.26	17.56	1,549.82	-	-
项目成本	226.69	16.11	242.80	-	-
<b>合计</b>	<b>9,763.46</b>	<b>1,133.82</b>	<b>10,897.28</b>	<b>520.18</b>	<b>4.77%</b>
<b>2020.12.31</b>					
<b>存货类别</b>	<b>1 年以内</b>	<b>1 年以上</b>	<b>合计</b>	<b>存货跌价准备金额</b>	<b>计提比例</b>
原材料	2,789.51	645.45	3,434.95	192.70	5.61%
在产品	1,327.55	-	1,327.55	-	-
自制半成品	1,949.43	281.97	2,231.40	127.86	5.73%
产成品	145.81	-	145.81	12.07	8.28%
发出商品	1,061.67	-	1,061.67	-	-
项目成本	238.17	-	238.17	-	-
<b>合计</b>	<b>7,512.13</b>	<b>927.42</b>	<b>8,439.55</b>	<b>332.63</b>	<b>3.94%</b>
<b>2019.12.31</b>					
<b>存货类别</b>	<b>1 年以内</b>	<b>1 年以上</b>	<b>合计</b>	<b>存货跌价准备金额</b>	<b>计提比例</b>
原材料	1,789.78	668.62	2,458.40	158.22	6.44%
在产品	1,133.95	-	1,133.95	-	-
自制半成品	1,059.74	305.63	1,365.37	118.75	8.70%
产成品	212.29	-	212.29	10.65	5.02%
发出商品	1,101.17	-	1,101.17	-	-
项目成本	462.61	-	462.61	-	-
<b>合计</b>	<b>5,759.55</b>	<b>974.25</b>	<b>6,733.80</b>	<b>287.63</b>	<b>4.27%</b>

报告期各期末，公司存货库龄主要集中在 1 年以内，占比分别为 85.53%、89.01%和 89.60%，库龄超过 1 年以上的存货主要为原材料和自制半成品。

公司存在库龄超过 1 年以上原材料的主要原因为：①公司产品规格型号众多，需根据客户历史采购情况进行适当备货，以应对客户临时性的采购需求；此外，对部分常规型号所需的原材料、部分采购周期相对较长或可能影响后续生产的原材料型号，公司会适量进行备货；②为获取批量采购的优惠价格，降低生产成本，公司对部分物料采取批量采购模式。

公司存在库龄超过 1 年以上自制半成品的原因为：①公司产品规格型号众多，为保证产品质量和安全交货期，公司保留一定安全库存量的自制半成品；②因客户要求延期提货、需求更改或项目进程延期导致部分产品尚未对外销售，但预期以后能够实现销售故暂不处理，导致结存金额增加。

报告期各期末，公司按存货成本高于可变现净值的差额，计提存货跌价准备，对于结存的长库龄存货，公司定期组织生产部和品管部对长库龄存货进行检测评估，根据评测结果，对期末长库龄存货中品质稳定、通用程度较高、在生产过程中正常领用且所生产产品尚在市场上进行销售的存货，按照一般产品的跌价准备政策测算并计提跌价准备。对于存在因产品更新换代不再使用或销售变现，则根据评测结果全额计提跌价准备。

(三) 金融资产、财务性投资

√适用 □不适用

1. 交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元

项目	2021年12月31日
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	-
其中：	
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-
其中：	
合计	-

科目具体情况及说明：

报告期各期末，公司交易性金融资产金额为6,219.98万元、311.84万元和0.00万元，具体情况如下：

单位：万元

项目	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
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	-	311.84	6,219.98
其中：理财产品	-	311.84	6,219.98
合计	-	311.84	6,219.98

公司于2019年开始执行新金融工具准则，将理财产品重分类至以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，列示为交易性金融资产。2020年末和2021年末交易性金融资产减少主要系公司赎回理财产品。

2. 衍生金融资产

□适用 √不适用

3. 债权投资

□适用 √不适用

4. 其他债权投资

□适用 √不适用

5. 长期应收款

□适用 √不适用

6. 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元

被投资单位	期初余额	2021年度								期末余额	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											
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、联营企业											
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

科目具体情况及说明：

报告期各期末，公司长期股权投资金额分别为 3,151.52 万元、0.00 万元和 0.00 万元，具体情况如下：

单位：万元

被投资单位	2021.1.1	当期增减变动						2021.12.31
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	
-	-	-	-	-	-	-	-	-
被投资单位	2020.1.1	当期增减变动						2020.12.31
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	
长胜小贷	3,151.52	-	3,029.78	29.77	151.51	-	-	-
合计	3,151.52	-	3,029.78	29.77	151.51	-	-	-
被投资单位	2019.1.1	当期增减变动						2019.12.31
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	
长胜实业	3,414.32	-	-	22.80	-	-	-3,437.12	-
长胜小贷	3,157.22	-	-	151.51	157.22	-	-	3,151.52
宝砾微	992.07	-	-	-	-	-	-992.07	-
合计	7,563.61	-	-	174.31	157.22	-	-4,429.19	3,151.52

2013 年 11 月，公司与长胜置业共同出资设立长胜实业，注册资本 300 万元，公司认缴出资 105 万元，持有 35%的股权；2015 年 11 月，公司与古伟兴、古雄胜、朱荣誉和古平海共同出资成立长胜小贷，设立时注册资本为 10,000 万元，公司认缴出资 3,000 万元，持有 30.00%的股权；2018 年 10 月，公司以 1,000 万元出资认购宝砾微 6.67%的出资额。长胜实业、长胜小贷及宝砾微转让前的基本情况详见本招股说明书之“第四节 发行人基本情况”之“七、发行人的分公司、控股子公司、参股公司情况”之“(二) 报告期内曾参股公司情况”。

公司对上述投资确认为长期股权投资，采用权益法核算。公司长期股权投资的变动主要系公司

处置持有的参股公司股权所致。截至 2021 年 12 月 31 日，公司不存在长期股权投资。

## 7. 其他权益工具投资

√适用 □不适用

### (1) 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
宝砾微	-	-	9,920,697.62
合计	-	-	<b>9,920,697.62</b>

### (2) 非交易性权益工具投资情况

□适用 √不适用

### (3) 科目具体情况及说明

2019 年末，发行人列报的其他权益工具投资为对参股公司宝砾微的投资。

2018 年 7 月公司对宝砾微投资 1,000 万元，持股比例为 6.67%；公司实际控制人王煌英持有 9.57% 的股权，董事汤晓宇持有 4.10% 的股权，持有股权比例合计为 20.33%，公司对宝砾微的投资确认为长期股权投资，按权益法进行核算。

2019 年 1 月，宝砾微增加注册资本并引入新股东，注册资本由 731.81 万元增加至 784.09 万元，公司及王煌英、汤晓宇合计持股比例降低至 18.98%，公司对宝砾微不再产生重大影响，核算科目从长期股权投资转入其他权益工具投资。

2020 年末，公司持有的宝砾微 6.22% 股权全部转让给原股东邓海飞，转让完成后公司不再持有宝砾微股权，具体情况参见本招股说明书“第四节 发行人基本情况”之“二、发行人挂牌期间的基本情况”之“（六）报告期内重大资产重组情况”之“4、转让宝砾微参股权”。

## 8. 其他非流动金融资产

□适用 √不适用

## 9. 其他财务性投资

□适用 √不适用

## 10. 其他披露事项

无

## 11. 金融资产、财务性投资总体分析

报告期内，公司金融资产、财务性投资主要为联营企业投资、其他权益工具投资和交易性金融资产，参股公司基本情况详见本招股说明书“第四节 发行人基本情况”之“七、发行人的分公司、控股子公司、参股公司情况”之“（二）参股公司情况”。

截至 2021 年 12 月 31 日，公司未持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产、借与他人款项、委托理财等财务性投资。



#### (四) 固定资产、在建工程

##### 1. 固定资产

√适用 □不适用

##### (1) 分类列示

√适用 □不适用

单位：元

项目	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
固定资产	57,564,088.65	59,226,634.05	40,164,999.27
固定资产清理	-	-	-
合计	<b>57,564,088.65</b>	<b>59,226,634.05</b>	<b>40,164,999.27</b>

##### (2) 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元

2021年12月31日						
项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	56,391,495.00	34,155,773.62	-	5,080,132.99	14,733,936.20	110,361,337.81
2. 本期增加金额	2,634,705.48	1,238,182.38	-	398,036.19	1,917,251.94	6,188,175.99
(1) 购置	2,634,705.48	1,238,182.38	-	398,036.19	1,917,251.94	6,188,175.99
(2) 在建工程转入	-	-	-	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	123,504.27	-	-	679,554.34	803,058.61
(1) 处置或报废	-	123,504.27	-	-	679,554.34	803,058.61
4. 期末余额	59,026,200.48	35,270,451.73	-	5,478,169.18	15,971,633.80	115,746,455.19
二、累计折旧						
1. 期初余额	20,205,867.84	18,382,196.60	-	3,235,788.00	9,310,851.32	51,134,703.76
2. 本期增加金额	3,038,793.69	2,377,735.77	-	546,284.25	1,593,725.94	7,556,539.65
(1) 计提	3,038,793.69	2,377,735.77	-	546,284.25	1,593,725.94	7,556,539.65
3. 本期减少金额	-	61,912.39	-	-	446,964.48	508,876.87
(1) 处置或报废	-	61,912.39	-	-	446,964.48	508,876.87
4. 期末余额	23,244,661.53	20,698,019.98	-	3,782,072.25	10,457,612.78	58,182,366.54
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)处置或报废	-	-	-	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-	-	-	-
四、账面价值						
1. 期末账面价值	35,781,538.95	14,572,431.75	-	1,696,096.93	5,514,021.02	57,564,088.65
2. 期初账面价值	36,185,627.16	15,773,577.02	-	1,844,344.99	5,423,084.88	59,226,634.05

单位：元

2020年12月31日						
项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	39,063,151.95	29,406,010.90	-	5,083,941.51	14,402,336.39	87,955,440.75
2. 本期增加金额	19,023,867.57	5,627,787.64	-	127,814.60	2,621,783.15	27,401,252.96
(1) 购置	19,023,867.57	5,627,787.64	-	127,814.60	2,621,783.15	27,401,252.96
(2) 在建工程转入	-	-	-	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	1,695,524.52	878,024.92	-	131,623.12	2,290,183.34	4,995,355.90
(1) 处置或报废	-	878,024.92	-	131,623.12	2,290,183.34	3,299,831.38
(2) 转至投资性房地产	1,695,524.52	-	-	-	-	1,695,524.52
4. 期末余额	56,391,495.00	34,155,773.62	-	5,080,132.99	14,733,936.20	110,361,337.81
二、累计折旧						
1. 期初余额	18,511,661.55	16,710,934.85	-	2,784,542.45	9,783,302.63	47,790,441.48
2. 本期增加金额	2,506,291.89	2,420,783.03	-	569,706.36	1,558,727.38	7,055,508.66
(1) 计提	2,506,291.89	2,420,783.03	-	569,706.36	1,558,727.38	7,055,508.66
3. 本期减少金额	812,085.60	749,521.28	-	118,460.81	2,031,178.69	3,711,246.38
(1) 处置或报废	-	749,521.28	-	118,460.81	2,031,178.69	2,899,160.78
(2) 转至投资性房地产	812,085.60	-	-	-	-	812,085.60
4. 期末余额	20,205,867.84	18,382,196.60	-	3,235,788.00	9,310,851.32	51,134,703.76
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)处置或报废	-	-	-	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-	-	-	-
四、账面价值						
1. 期末账面价值	36,185,627.16	15,773,577.02	-	1,844,344.99	5,423,084.88	59,226,634.05
2. 期初账面价值	20,551,490.40	12,695,076.05	-	2,299,399.06	4,619,033.76	40,164,999.27

单位：元

2019年12月31日						
项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	39,063,151.95	27,240,607.56	-	4,630,203.94	12,737,015.52	83,670,978.97
2. 本期增加金额	-	2,187,747.66	-	1,897,412.57	1,961,457.77	6,046,618.00
(1) 购置	-	2,132,486.11	-	1,897,412.57	1,732,661.07	5,762,559.75
(2) 在建工程转入	-	-	-	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	55,261.55	-	-	228,796.70	284,058.25
3. 本期减少金额	-	22,344.32	-	1,443,675.00	296,136.90	1,762,156.22
(1) 处置或报废	-	22,344.32	-	1,443,675.00	296,136.90	1,762,156.22
4. 期末余额	39,063,151.95	29,406,010.90	-	5,083,941.51	14,402,336.39	87,955,440.75
二、累计折旧						
1. 期初余额	16,355,037.91	14,350,133.33	-	3,734,973.81	8,428,298.54	42,868,443.59
2. 本期增加金额	2,156,623.64	2,378,313.88	-	421,059.89	1,538,826.65	6,494,824.06
(1) 计提	2,156,623.64	2,343,059.02	-	421,059.89	1,448,159.35	6,368,901.90
(2) 企业合并增加	-	35,254.86	-	-	90,667.30	125,922.16
3. 本期减少金额	-	17,512.36	-	1,371,491.25	183,822.56	1,572,826.17
(1) 处置或报废	-	17,512.36	-	1,371,491.25	183,822.56	1,572,826.17
4. 期末余额	18,511,661.55	16,710,934.85	-	2,784,542.45	9,783,302.63	47,790,441.48
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) 处置或报废	-	-	-	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-	-	-	-
四、账面价值						
1. 期末账面价值	20,551,490.40	12,695,076.05	-	2,299,399.06	4,619,033.76	40,164,999.27
2. 期初账面价值	22,708,114.04	12,890,474.23	-	895,230.13	4,308,716.98	40,802,535.38

(3) 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(4) 通过融资租赁租入的固定资产情况（未执行新租赁准则）

适用 不适用

(5) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

(7) 固定资产清理

适用 不适用

(8) 科目具体情况及说明

科目具体情况及说明详见本招股说明书“第八节 管理层讨论与分析”之“二、资产负债等财务状况分析”之“（四）固定资产、在建工程”之“4. 固定资产、在建工程总体分析”。

2. 在建工程

适用 不适用

3. 其他披露事项

无

4. 固定资产、在建工程总体分析

(1) 固定资产变动分析

报告期各期末，公司固定资产账面价值分别为 4,016.50 万元、5,922.66 万元和 5,756.41 万元，占公司非流动资产的比重分别为 40.97%、76.96%和 73.32%。

固定资产 2020 年末较 2019 年末增加 1,906.16 万元，增幅 47.46%。主要原因系公司购置了长胜国际研发办公楼 4-7 层，期末账面金额为 1,902.39 万元。

固定资产 2021 年末较 2020 年末减少 166.25 万元，降幅 2.81%，波动较小。

截至 2021 年 12 月 31 日，公司固定资产账面原值、累计折旧、账面价值及成新率情况如下：

单位：万元

固定资产类别	原值	累计折旧	减值准备	账面价值	成新率
房屋及建筑物	5,902.62	2,324.47	-	3,578.15	60.62%
机器设备	3,527.05	2,069.80	-	1,457.24	41.32%

运输设备	547.82	378.21	-	169.61	30.96%
其他设备	1,597.16	1,045.76	-	551.40	34.52%
<b>合计</b>	<b>11,574.65</b>	<b>5,818.24</b>	<b>-</b>	<b>5,756.41</b>	<b>49.73%</b>

注：成新率=账面价值/原值

截至 2021 年 12 月 31 日，公司不存在计提固定资产减值准备的情形。

## (2) 固定资产折旧方式对比分析

报告期内，公司固定资产主要为房屋及建筑物、机器设备、运输设备及其他设备，上述固定资产折旧年限及残值率具体情况如下：

固定资产类别	预计使用年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20.00	5.00	4.75
机器设备	5.00-10.00	5.00-10.00	9.00-19.00
运输设备	5.00	5.00-10.00	18.00-19.00
其他设备	5.00-10.00	5.00-10.00	9.00-19.00

报告期内，公司固定资产折旧情况与同行业可比公司对比如下：

项目	公司名称	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备
预计使用寿命（年）	安科瑞	20	通用设备：3-5， 专用设备：3-10	5	按合同约定收益分享期
	煜邦电力	20-40	3-8	5-10	3-8
	西力科技	3-20	通用设备：3-5， 专用设备：3-10	4	3
	<b>公司</b>	<b>20</b>	<b>5-10</b>	<b>5</b>	<b>5-10</b>
预计残值率	安科瑞	5.00%	5.00%	5.00%	0.00%
	煜邦电力	3.00%	3.00%	3.00%	3.00%
	西力科技	5.00%	5.00%	5.00%	5.00%
	<b>公司</b>	<b>5.00%</b>	<b>5.00%-10.00%</b>	<b>5.00%-10.00%</b>	<b>5.00%-10.00%</b>

注 1：可比公司指标是根据其公开披露的定期报告、招股说明书等公开资料计算。

由上表可知，整体而言，与可比公司相比公司主要固定资产折旧方式不存在显著差异。

## (五) 无形资产、开发支出

### 1. 无形资产

√适用 □不适用

#### (1) 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元

2021 年 12 月 31 日				
项目	土地使用权	软件	专利权	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	1,706,603.07	3,315,506.31	445,500.00	5,467,609.38
2. 本期增加金额	-	449,068.31	-	449,068.31
(1) 购置	-	449,068.31	-	449,068.31
(2) 内部研发	-	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-	-

3. 本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
4. 期末余额	1,706,603.07	3,764,574.62	445,500.00	5,916,677.69
二、累计摊销				
1. 期初余额	636,248.10	1,824,287.34	126,225.00	2,586,760.44
2. 本期增加金额	40,002.00	518,051.12	89,100.00	647,153.12
(1) 计提	40,002.00	518,051.12	89,100.00	647,153.12
3. 本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
4. 期末余额	676,250.10	2,342,338.46	215,325.00	3,233,913.56
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	1,030,352.97	1,422,236.16	230,175.00	2,682,764.13
2. 期初账面价值	1,070,354.97	1,491,218.97	319,275.00	2,880,848.94

单位：元

2020年12月31日				
项目	土地使用权	软件	专利权	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	1,719,801.05	2,914,888.64	445,500.00	5,080,189.69
2. 本期增加金额	-	681,248.96	-	681,248.96
(1) 购置	-	681,248.96	-	681,248.96
(2) 内部研发	-	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-	-
3. 本期减少金额	13,197.98	280,631.29	-	293,829.27
(1) 处置	-	280,631.29	-	280,631.29
(2) 转至投资性房地产	13,197.98	-	-	13,197.98
4. 期末余额	1,706,603.07	3,315,506.31	445,500.00	5,467,609.38
二、累计摊销				
1. 期初余额	599,171.99	1,695,847.13	37,125.00	2,332,144.12
2. 本期增加金额	40,186.24	409,071.50	89,100.00	538,357.74
(1) 计提	40,186.24	409,071.50	89,100.00	538,357.74
3. 本期减少金额	3,110.13	280,631.29	-	283,741.42
(1) 处置	-	280,631.29	-	280,631.29
(2) 转至投资性房地产	3,110.13	-	-	3,110.13
4. 期末余额	636,248.10	1,824,287.34	126,225.00	2,586,760.44
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	1,070,354.97	1,491,218.97	319,275.00	2,880,848.94
2. 期初账面价值	1,120,629.06	1,219,041.51	408,375.00	2,748,045.57

单位：元

2019年12月31日				
项目	土地使用权	软件	专利权	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	1,719,801.05	2,505,942.86	-	4,225,743.91
2. 本期增加金额	-	408,945.78	445,500.00	854,445.78
(1) 购置	-	304,445.78	-	304,445.78
(2) 内部研发	-	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	104,500.00	445,500.00	550,000.00
3. 本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
4. 期末余额	1,719,801.05	2,914,888.64	445,500.00	5,080,189.69
二、累计摊销				
1. 期初余额	558,893.63	1,352,961.32	-	1,911,854.95
2. 本期增加金额	40,278.36	342,885.81	37,125.00	420,289.17
(1) 计提	40,278.36	334,177.48	-	374,455.84
(2) 企业合并增加	-	8,708.33	37,125.00	45,833.33
3. 本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
4. 期末余额	599,171.99	1,695,847.13	37,125.00	2,332,144.12
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	1,120,629.06	1,219,041.51	408,375.00	2,748,045.57
2. 期初账面价值	1,160,907.42	1,152,981.54	-	2,313,888.96

其他说明：

无

(2) 报告期末尚未办妥产权证的土地使用权情况

适用 不适用

(3) 科目具体情况及说明

报告期各期末，公司无形资产构成情况如下：

单位：万元

项目	2021.12.31		2020.12.31		2019.12.31	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
土地使用权	103.04	38.41%	107.04	37.15%	112.06	40.78%
软件	142.22	53.01%	149.12	51.76%	121.90	44.36%
专利权	23.02	8.58%	31.93	11.08%	40.84	14.86%
<b>合计</b>	<b>268.28</b>	<b>100.00%</b>	<b>288.08</b>	<b>100.00%</b>	<b>274.80</b>	<b>100.00%</b>

公司无形资产主要为土地使用权和软件。报告期各期末，公司无形资产账面价值分别为 274.80 万元、288.08 万元和 268.28 万元，占非流动资产比例分别为 2.80%、3.74%和 3.42%。

2020 年末无形资产较上年末增加 13.28 万元，增幅 4.83%，变化幅度较小。

2021 年末无形资产较上年末减少 19.81 万元，降幅 6.88%，主要系累计摊销增加所致。

## 2. 开发支出

适用 不适用

## 3. 其他披露事项

无

## 4. 无形资产、开发支出总体分析

报告期内，公司无形资产不存在开发支出资本化形成的无形资产，公司无形资产使用情况良好，未发现减值迹象。

### (六) 商誉

适用 不适用

### (七) 主要债项

#### 1. 短期借款

适用 不适用

#### 2. 交易性金融负债

适用 不适用

#### 3. 衍生金融负债

适用 不适用

#### 4. 合同负债（已执行新收入准则公司适用）

适用 不适用

##### (1) 合同负债情况

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日
1 年以内（含 1 年）	6,577,654.84
1 年以上	817,643.09
<b>合计</b>	<b>7,395,297.93</b>

##### (2) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

##### (3) 科目具体情况及说明

报告期各期末，公司合同负债金额分别为 0.00 万元、574.31 万元和 739.53 万元，占流动负债



比例为 0.00%、7.20%和 6.60%。公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，2020 年末将发行人已收取应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务作为合同负债列示，预收货款的销项税额作为其他流动负债列示。

## 5. 长期借款

适用 不适用

## 6. 其他流动负债

适用 不适用

### (1) 其他流动负债情况

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日
短期应付债券	-
应付退货款	-
银行承兑汇票	19,605,949.98
商业承兑汇票	150,000.00
待转销项税额	307,270.93
<b>合计</b>	<b>20,063,220.91</b>

### (2) 短期应付债券的增减变动

适用 不适用

### (3) 科目具体情况及说明

公司其他流动负债主要是已背书未终止确认的银行承兑汇票，报告期各期末，公司其他流动负债的具体情况如下：

单位：万元

项目	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
银行承兑汇票	1,960.59	1,439.02	387.70
商业承兑汇票	15.00		
待转销项税额	30.73	65.08	-
<b>合计</b>	<b>2,006.32</b>	<b>1,504.09</b>	<b>387.70</b>

2020 年末其他流动负债增加 1,116.40 万元，增幅 287.95%，主要原因是：公司已背书未终止确认的银行承兑汇票金额增加；同时根据新收入准则的要求将预收款项中包含的增值税销项税部分列示为待转销项税额，整体带动期末其他流动负债增加。

2021 年末其他流动负债较上年末增加 502.23 万元，增幅 33.39%，主要系期末已背书未终止确认的银行承兑汇票金额增加。

## 7. 其他非流动负债

适用 不适用

## 8. 应付债券

适用 不适用

## 9. 主要债项、期末偿债能力总体分析

### (1) 报告期内债项的变动分析

报告期内，公司负债情况如下：

单位：万元

项目	2021.12.31		2020.12.31		2019.12.31	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
<b>流动负债：</b>						
应付账款	5,973.19	53.29%	4,016.02	50.34%	3,935.94	26.99%
预收款项	-	-	-	-	8,776.88	60.19%
合同负债	739.53	6.60%	574.31	7.20%	-	-
应付职工薪酬	1,036.49	9.25%	894.37	11.21%	790.98	5.42%
应交税费	745.39	6.65%	741.20	9.29%	296.78	2.04%
其他应付款	433.53	3.87%	247.34	3.10%	393.65	2.70%
一年内到期的非流动负债	274.58	2.45%	-	-	-	-
其他流动负债	2,006.32	17.90%	1,504.09	18.85%	387.70	2.66%
<b>流动负债合计</b>	<b>11,209.03</b>	<b>100.00%</b>	<b>7,977.34</b>	<b>100.00%</b>	<b>14,581.93</b>	<b>100.00%</b>
<b>非流动负债：</b>						
租赁负债	296.44	25.05%	-	-	-	-
递延收益	660.82	55.85%	664.92	73.26%	794.16	83.65%
递延所得税负债	225.93	19.10%	242.64	26.74%	155.22	16.35%
<b>非流动负债合计</b>	<b>1,183.19</b>	<b>100.00%</b>	<b>907.56</b>	<b>100.00%</b>	<b>949.38</b>	<b>100.00%</b>

报告期各期末，公司流动负债占负债总额的比例分别为 93.89%、89.79%和 90.45%，主要由应付账款、应付职工薪酬和预收款项等构成；非流动负债主要由递延收益、递延所得税负债和租赁负债构成。

## (2) 公司偿债能力指标分析

报告期内，公司主要偿债能力指标如下：

项目	2021.12.31 /2021 年度	2020.12.31 /2020 年度	2019.12.31 /2019 年度
流动比率（倍）	3.62	4.41	2.63
速动比率（倍）	2.70	3.39	2.19
资产负债率（母公司）	22.97%	18.87%	31.56%
息税折旧摊销前利润（万元）	6,632.59	9,198.31	6,129.91
利息保障倍数（倍）	143.10	1,987.08	370.66

注：利息保障倍数=（利润总额+利息费用）/利息费用。

### 1、短期偿债能力分析

报告期各期末，公司流动比率分别为 2.63 倍、4.41 倍和 3.62 倍，速动比率分别为 2.19 倍、3.39 倍和 2.70 倍，短期偿债能力较强。

### 2、长期偿债能力分析

报告期各期末，公司母公司资产负债率分别为 31.56%、18.87%和 22.97%；公司息税折旧摊销前利润分别为 6,129.91 万元、9,198.31 万元和 6,632.59 万元，利息保障倍数分别为 370.66 倍、

1,987.08 倍和 143.10 倍，随着公司盈利能力的快速增强，息税折旧摊销前利润和利息保障倍数保持较高水平，公司长期偿债能力较强。

公司整体经营获利能力稳健，息税折旧摊销前利润和利息保障倍数维持在较高的水平，不存在重大的偿债风险。公司最近三年未发生无法偿还到期债务的情况。截至报告期末，公司不存在对生产经营活动有重大影响的或有负债。

### 3、与同行业可比公司偿债能力指标的对比情况

项目	公司名称	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
流动比率（倍）	安科瑞	2.37	2.44	2.30
	煜邦电力	3.15	2.34	2.07
	西力科技	0.31	2.27	2.20
	平均值	<b>1.94</b>	<b>2.35</b>	<b>2.19</b>
	本公司	<b>3.62</b>	<b>4.41</b>	<b>2.63</b>
速动比率（倍）	安科瑞	1.79	1.93	1.92
	煜邦电力	2.99	2.18	1.84
	西力科技	3.03	2.13	2.04
	平均值	<b>2.60</b>	<b>2.08</b>	<b>1.93</b>
	本公司	<b>2.70</b>	<b>3.39</b>	<b>2.19</b>
资产负债率（母公司）	安科瑞	30.80%	25.27%	27.11%
	煜邦电力	17.07%	41.42%	41.70%
	西力科技	16.59%	27.36%	32.75%
	平均值	<b>21.49%</b>	<b>31.35%</b>	<b>33.85%</b>
	本公司	<b>22.97%</b>	<b>18.87%</b>	<b>31.56%</b>

注：可比公司指标是根据其公开披露的定期报告、招股说明书等公开资料计算。

报告期各期，公司流动比率和速动比率高于可比公司平均水平，公司资产负债率维持在较低水平，整体偿债能力较好。

## （八） 股东权益

### 1. 股本

单位：元

	2020年12月31日	本期变动					2021年12月31日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	125,315,200.00	-	-	-	-	-	125,315,200.00

单位：元

	2019年12月31日	本期变动					2020年12月31日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	125,315,200.00	-	-	-	-	-	125,315,200.00

单位：元

	2018年12月	本期变动	2019年12月

	31日	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	31日
股份总数	125,315,200.00	-	-	-	-	-	125,315,200.00

科目具体情况及说明:

无
---

2. 其他权益工具

适用 不适用

3. 资本公积

适用 不适用

单位: 元

项目	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年12月31日
资本溢价(股本溢价)	71,231,616.03	-	-	71,231,616.03
其他资本公积	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>71,231,616.03</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>71,231,616.03</b>

单位: 元

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年12月31日
资本溢价(股本溢价)	71,231,616.03	-	-	71,231,616.03
其他资本公积	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>71,231,616.03</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>71,231,616.03</b>

单位: 元

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年12月31日
资本溢价(股本溢价)	71,231,616.03	-	-	71,231,616.03
其他资本公积	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>71,231,616.03</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>71,231,616.03</b>

其他说明, 包括本期增减变动情况、变动原因说明:

适用 不适用

科目具体情况及说明:

无
---

4. 库存股

适用 不适用

5. 其他综合收益

适用 不适用

6. 专项储备

适用 不适用

7. 盈余公积  
√适用 □不适用

单位：元

项目	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年12月31日
法定盈余公积	42,180,408.69	5,038,168.31	-	47,218,577.00
任意盈余公积	-	-	-	-
处置其他权益工具投资结转留存收益	27,930.24	-	-	27,930.24
<b>合计</b>	<b>42,208,338.93</b>	<b>5,038,168.31</b>	<b>-</b>	<b>47,246,507.24</b>

单位：元

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年12月31日
法定盈余公积	34,555,997.02	7,624,411.67	-	42,180,408.69
任意盈余公积	-	-	-	-
处置其他权益工具投资结转留存收益	-	27,930.24	-	27,930.24
<b>合计</b>	<b>34,555,997.02</b>	<b>7,652,341.91</b>	<b>-</b>	<b>42,208,338.93</b>

单位：元

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年12月31日
法定盈余公积	29,406,469.25	5,149,527.77	-	34,555,997.02
任意盈余公积	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>29,406,469.25</b>	<b>5,149,527.77</b>	<b>-</b>	<b>34,555,997.02</b>

科目具体情况及说明：

报告期内，公司法定盈余公积增加系按母公司当期实现的净利润10%提取所致。

8. 未分配利润

单位：元

项目	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
调整前上期末未分配利润	97,206,548.62	90,533,099.27	61,396,848.49
调整期初未分配利润合计数	-	-	-
调整后期初未分配利润	97,206,548.62	90,533,099.27	61,396,848.49
加：本期归属于母公司所有者的净利润	46,378,083.00	70,438,328.88	46,817,298.55
处置其他权益工具投资结转留存收益	-	251,372.14	-
减：提取法定盈余公积	5,038,168.31	7,624,411.67	5,149,527.77
提取任意盈余公积	-	-	-
提取一般风险准备	-	-	-
应付普通股股利	25,063,040.00	56,391,840.00	12,531,520.00

转作股本的普通股股利	-	-	-
期末未分配利润	113,483,423.31	97,206,548.62	90,533,099.27

调整期初未分配利润明细:

适用 不适用

科目具体情况及说明:

报告期各期末, 公司期末未分配利润金额分别为 9,053.31 万元、9,720.65 万元和 11,348.34 万元, 呈现逐年上升的趋势。

## 9. 其他披露事项

无

## 10. 股东权益总体分析

报告期各期末, 公司归属于母公司股东的所有者权益分别为 32,163.59 万元、33,596.17 万元和 35,727.67 万元。报告期内公司收入规模和业绩水平提高, 带动了公司归属于母公司股东的所有者权益增加。

### (九) 其他资产负债科目分析

#### 1. 货币资金

适用 不适用

单位: 元

项目	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
库存现金	-	-	10,346.31
银行存款	89,055,971.87	56,175,880.71	7,305,756.04
其他货币资金	1,068,122.85	1,708,070.43	1,224,939.45
<b>合计</b>	<b>90,124,094.72</b>	<b>57,883,951.14</b>	<b>8,541,041.80</b>
其中: 存放在境外的款项总额	-	-	-

使用受到限制的货币资金

适用 不适用

单位: 元

项目	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
保函保证金	1,050,000.00	1,704,752.80	1,184,752.80
财政监管政府补助	2,355,239.89	2,348,089.64	2,340,941.60
<b>合计</b>	<b>3,405,239.89</b>	<b>4,052,842.44</b>	<b>3,525,694.40</b>

科目具体情况及说明:

公司货币资金包括现金、银行存款和其他货币资金。其他货币资金主要系保函保证金。报告期各期末, 公司货币资金占流动资产的比例分别为 2.23%、16.46%和 22.18%。

2020年末, 公司货币资金余额为 5,788.40 万元, 较上年末增加 4,934.29 万元, 增幅 577.72%, 主要系公司理财产品到期赎回导致期末理财产品余额较上年末减少 5,908.15 万元, 进而银行存款

增加。

2021年末，公司货币资金余额为9,012.41万元，较上年末增加3,224.01万元，增幅55.70%，主要系：一是公司以应收票据背书方式支付供应商货款情形增加；二是本年度公司收回出售参股公司宝砾微和长胜小贷股权转让款1,500.00万元。

## 2. 预付款项

√适用 □不适用

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	2021年12月31日		2020年12月31日		2019年12月31日	
	金额	占比(%)	金额	占比(%)	金额	占比(%)
1年以内	3,157,036.83	82.74%	1,322,904.71	87.58%	2,481,136.87	87.80%
1至2年	583,569.27	15.29%	186,958.70	12.38%	122,286.33	4.33%
2至3年	75,178.87	1.97%	550.00	0.04%	222,404.01	7.87%
3年以上	-	-	-	-	-	-
合计	<b>3,815,784.97</b>	<b>100.00%</b>	<b>1,510,413.41</b>	<b>100.00%</b>	<b>2,825,827.21</b>	<b>100.00%</b>

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算的原因：

□适用 √不适用

### (2) 按预付对象归集的报告期各期末余额前五名的预付款项情况

√适用 □不适用

单位：元

单位名称	2021年12月31日	占预付账款期末余额比例(%)
深圳市升业科技有限公司	630,000.00	16.51%
珠海市矽旺半导体有限公司	509,433.96	13.35%
重庆骁予慧通科技有限公司	410,000.00	10.74%
西门子(中国)有限公司	311,862.44	8.17%
武汉三工精密制造有限公司	215,000.00	5.63%
合计	<b>2,076,296.40</b>	<b>54.40%</b>

单位：元

单位名称	2020年12月31日	占预付账款期末余额比例(%)
珠海市矽旺半导体有限公司	540,000.00	35.75%
深圳市俊仪科技有限公司	119,738.48	7.93%
昆明艾安特科技有限公司	79,999.40	5.30%
东莞市同享软件科技有限公司	79,596.22	5.27%
深圳市东宝信息技术有限公司	76,000.00	5.03%
合计	<b>895,334.10</b>	<b>59.28%</b>

单位：元

单位名称	2019年12月31日	占预付账款期末余额比例(%)
深圳市前海明硕智能科技有限公司	383,714.48	13.58%
深圳市鑫旭源机电设备有限公司	221,244.40	7.83%
广东云电能信息科技有限公司	210,000.00	7.43%
广州松兴电气股份有限公司	192,400.00	6.81%
深圳市俊仪科技有限公司	119,738.49	4.24%
合计	<b>1,127,097.37</b>	<b>39.89%</b>

### (3) 科目具体情况及说明

报告期内,公司预付款项主要为预付供应商货款等。报告期各期末,公司预付款项分别为 282.58 万元、151.04 万元和 381.58 万元,占流动资产的比例分别为 0.74%、0.43%和 0.94%,占比较小,对公司财务状况影响较小。

2020 年末,公司预付款项较上年减少 131.54 万元,降幅 46.55%,主要是当期预付材料款、软件款等已结转导致预付款项减少。

2021 年末,公司预付款项较上年增加 230.54 万元,增幅 152.63%,主要是为保证正常生产及满足客户快速交货要求,公司提前对原材料进行备货,本期末预付材料款增加所致。

### 3. 合同资产

√适用 □不适用

#### (1) 合同资产情况

单位:元

项目	2021 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
项目质保金	2,705,403.49	1,164,572.15	1,540,831.34
合计	<b>2,705,403.49</b>	<b>1,164,572.15</b>	<b>1,540,831.34</b>

√适用 □不适用

单位:元

项目	2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
项目质保金	1,668,961.85	349,220.45	1,319,741.40
合计	<b>1,668,961.85</b>	<b>349,220.45</b>	<b>1,319,741.40</b>

√适用 □不适用

单位:元

项目	2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
项目质保金	-	-	-
合计	-	-	-

#### (2) 合同资产减值准备

√适用 □不适用

单位:元

项目	2020 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少			2021 年 12 月 31 日
			转回	转销	其他减少	
项目质保金	349,220.45	832,587.23	17,235.53	-	-	1,164,572.15
合计	<b>349,220.45</b>	<b>832,587.23</b>	<b>17,235.53</b>	-	-	<b>1,164,572.15</b>

√适用 □不适用

单位:元

项目	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少			2020 年 12 月 31 日
			转回	转销	其他减少	
项目质保金	150,905.33	233,448.10	35,132.98	-	-	349,220.45
合计	<b>150,905.33</b>	<b>233,448.10</b>	<b>35,132.98</b>	-	-	<b>349,220.45</b>

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:



适用 不适用

(3) 科目具体情况及说明

2020年末和2021年末，公司合同资产账面价值分别为131.97万元和154.08万元，金额较小，主要系公司于2020年1月1日起执行新收入准则，合同资产为已满足收入确认条件但尚未到收款期的质保金。

4. 其他应收款

适用 不适用

单位：元

项目	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	1,075,805.11	16,649,007.06	3,851,978.05
合计	<b>1,075,805.11</b>	<b>16,649,007.06</b>	<b>3,851,978.05</b>

(1) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	2021年12月31日				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的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	2,344,297.29	100.00%	1,268,492.18	54.11%	1,075,805.11
合计	<b>2,344,297.29</b>	<b>100.00%</b>	<b>1,268,492.18</b>	<b>54.11%</b>	<b>1,075,805.11</b>

单位：元

类别	2020年12月31日				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的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	17,894,090.54	100.00%	1,245,083.48	6.96%	16,649,007.06
合计	<b>17,894,090.54</b>	<b>100.00%</b>	<b>1,245,083.48</b>	<b>6.96%</b>	<b>16,649,007.06</b>

单位：元

类别	2019年12月31日				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的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	5,479,075.19	100.00%	1,627,097.14	29.70%	3,851,978.05
合计	<b>5,479,075.19</b>	<b>100.00%</b>	<b>1,627,097.14</b>	<b>29.70%</b>	<b>3,851,978.05</b>

1) 按单项计提坏账准备

适用 不适用

2) 按组合计提坏账准备:

适用 不适用

单位：元

组合名称	2021年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
保证金及押金组合	2,277,818.85	1,253,974.44	55.05%
借款组合	2,929.97	146.50	5.00%
其他暂付及往来款	21,424.70	14,371.24	67.08%
备用金组合	42,123.77	-	0.00%
股权转让款组合	-	-	-
<b>合计</b>	<b>2,344,297.29</b>	<b>1,268,492.18</b>	<b>54.11%</b>

单位：元

组合名称	2020年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
保证金及押金组合	2,326,299.00	463,640.33	19.93%
借款组合	74,468.02	7,446.80	10.00%
其他暂付及往来款组合	213,927.09	23,996.35	11.22%
备用金组合	279,396.43	-	0.00%
股权转让款组合	15,000,000.00	750,000.00	5.00%
<b>合计</b>	<b>17,894,090.54</b>	<b>1,245,083.48</b>	<b>6.96%</b>

单位：元

组合名称	2019年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
保证金及押金组合	2,535,359.00	364,029.35	14.36%
借款组合	1,630,678.14	880,330.39	53.99%
其他暂付及往来款组合	591,249.47	382,737.40	64.73%
备用金组合	721,788.58	-	0.00%
股权转让款组合	-	-	-
<b>合计</b>	<b>5,479,075.19</b>	<b>1,627,097.14</b>	<b>29.70%</b>

确定组合依据的说明：

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

项目	确定组合的依据
其他应收款组合 1	保证金及押金
其他应收款组合 2	借款
其他应收款组合 3	其他暂付及往来款
其他应收款组合 4	备用金
其他应收款组合 5	股权转让款

对于划分为保证金及押金、借款、其他暂付及往来款以及股权转让款的其他应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制其他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	其他应收账款预期信用损失率(%)
1年以内(含1年)	5.00

1 至 2 年	10.00
2 至 3 年	30.00
3 年以上	100.00

3) 如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请按下表披露坏账准备的相关信息:

√适用 □不适用

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	1,245,083.48	-	-	1,245,083.48
2021 年 1 月 1 日余额在本期	1,245,083.48	-	-	1,245,083.48
--转入第二阶段	-	-	-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	23,408.70	-	-	23,408.70
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2021 年 12 月 31 日余额	1,268,492.18	-	-	1,268,492.18

对报告期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

报告期坏账准备计提金额以及评估金融工具信用风险是否显著增加的依据:

□适用 √不适用

**(2) 应收利息**

1) 应收利息分类

□适用 √不适用

2) 重要逾期利息

□适用 √不适用

**(3) 应收股利**

□适用 √不适用

**(4) 其他应收款**

√适用 □不适用

1) 按款项性质列示的其他应收款

单位: 元

款项性质	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
保证金及押金	2,277,818.85	2,326,299.00	2,535,359.00
备用金	42,123.77	279,396.43	721,788.58
往来款	21,424.70	213,927.09	591,249.47
借款	2,929.97	74,468.02	1,630,678.14
股权转让款	-	15,000,000.00	-
合计	2,344,297.29	17,894,090.54	5,479,075.19

## 2) 按账龄披露的其他应收款

单位：元

账龄	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
1年以内	333,465.29	15,968,209.23	2,128,620.35
1至2年	399,144.79	697,430.04	1,363,187.85
2至3年	566,357.71	1,099,354.51	686,854.30
3年以上	1,045,329.50	129,096.76	1,300,412.69
<b>合计</b>	<b>2,344,297.29</b>	<b>17,894,090.54</b>	<b>5,479,075.19</b>

## 3) 报告期内实际核销的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
广东纯英服饰有限公司	借款	2020年12月31日	811,829.18	该单位已破产清算，预计无法收回款项	否
<b>合计</b>	-	-	<b>811,829.18</b>	-	-

注：上表列示为报告期内实际核销的金额重大的其他应收款项。

## 4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元

单位名称	2021年12月31日				
	款项性质	2021年12月31日	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
河源职业技术学院	保证金及押金	477,237.85	1年以内；1至2年；2至3年；3年以上	20.36%	164,155.79
深圳宏恒谷运营有限公司	保证金及押金	400,680.00	1年以内；1至2年；3年以上	17.09%	394,020.00
广东水利电力职业技术学院	保证金及押金	206,074.00	1至2年；3年以上	8.79%	101,463.40
广州纳金科技有限公司	保证金及押金	188,100.00	2至3年	8.02%	56,430.00
广东机电职业技术学院	保证金及押金	167,066.00	2至3年；3年以上	7.13%	144,190.00
<b>合计</b>	-	<b>1,439,157.85</b>	-	<b>61.39%</b>	<b>860,259.19</b>

单位：元

单位名称	2020年12月31日				
	款项性质	2020年12月31日	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
河源市长胜建设工程有限公司	股权转让款	9,800,000.00	1年以内	54.77%	490,000.00
邓海飞	股权转让款	5,200,000.00	1年以内	29.06%	260,000.00

深圳宏恒谷运营有限公司	保证金及押金	397,080.00	1年以内；2至3年	2.22%	118,224.00
河源职业技术学院	保证金及押金	320,708.00	1年以内；1至2年；2至3年	1.79%	49,701.65
广东水利电力职业技术学院	保证金及押金	206,074.00	1年以内；2至3年	1.15%	32,763.70
<b>合计</b>	-	<b>15,923,862.00</b>	-	<b>88.99%</b>	<b>950,689.35</b>

单位：元

单位名称	2019年12月31日				
	款项性质	2019年12月31日	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
广东纯英服饰有限公司	借款	811,829.18	2至3年；3年以上	14.82%	811,829.18
河源技师学院	保证金及押金	431,899.00	1年以内；2至3年	7.88%	48,661.20
深圳宏恒谷运营有限公司	保证金及押金	393,480.00	1至2年	7.18%	39,348.00
陶玉祥	借款	269,789.76	1年以内；1-2年	4.92%	17,987.61
河源职业技术学院	保证金及押金	257,065.00	1年以内；1至2年	4.69%	18,056.50
<b>合计</b>	-	<b>2,164,062.94</b>	-	<b>39.49%</b>	<b>935,882.49</b>

5) 涉及政府补助的其他应收款

适用 不适用

(5) 科目具体情况及说明

报告期各期末，公司其他应收款主要系投标或履约保证金及押金、股权转让款等，其他应收款项账面价值分别为 385.20 万元、1,664.90 万元和 107.58 万元，占流动资产的比例分别为 1.01%、4.73%和 0.26%，对公司财务状况影响较小。

2020 年末其他应收款余额较上年末增加 1,241.50 万元，增幅 226.59%，主要系公司出售参股公司宝砾微和长胜小贷股权，期末应收股权转让款增加 1,500.00 万元所致。2021 年 4 月末，公司已收回上述股权转让款。

2021 年末其他应收款余额较上年末减少 1,554.98 万元，降幅 86.90%，主要系公司收回出售参股公司宝砾微和长胜小贷股权转让款。

5. 应付票据

适用 不适用

6. 应付账款

适用 不适用

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	2021年12月31日
1年以内	58,455,929.44
1-2年	788,724.03

2-3 年	313,352.84
3 年以上	173,853.66
合计	<b>59,731,859.97</b>

(2) 按收款方归集的期末余额前五名的应付账款情况

单位：元

单位名称	2021 年 12 月 31 日		
	应付账款	占应付账款期末余额合计数的比例 (%)	款项性质
深圳市东霆高科技有限公司	4,570,409.28	7.65%	材料款
深圳市艾锐达光电有限公司	4,241,140.16	7.10%	材料款
惠州市兴辉五金工业有限公司	1,899,420.15	3.18%	材料款
湖南联中芯智能装备有限公司	1,842,596.50	3.08%	材料款
慈溪市凯峰电子有限公司	1,689,420.91	2.83%	材料款
合计	<b>14,242,987.00</b>	<b>23.84%</b>	-

(3) 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

(4) 科目具体情况及说明

公司应付账款主要为应付原材料采购款、设备款等款项。报告期各期末，公司应付账款余额分别为 3,935.94 万元、4,016.02 万元和 5,973.19 万元，占流动负债比例分别为 26.99%、50.34%和 53.29%。

2020 年末公司应付账款较 2019 年末增加 80.08 万元，增幅 2.03%，变动较小。

2021 年末公司应付账款较 2020 年末增加 1,957.16 万元，增幅 48.73%，主要原因是随着公司业务规模逐渐扩大，期末未到结算期的应付材料款增加所致。

7. 预收款项

适用 不适用

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日
-	-
合计	-

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项情况

适用 不适用

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况（未执行新收入准则公司适用）

适用 不适用

(4) 科目具体情况及说明

报告期各期末，公司预收账款余额分别为 8,776.88 万元、0.00 万元和 0.00 万元。2020 年末，

公司预收款项较上年末减少 8,776.88 万元，主要系公司出售了河源市龙川县老隆镇马喉连 37 号 A1-1 的土地，对预收账款进行相应结转，减少预收款项 8,100.00 万元。2020 年末和 2021 年末公司将已收取应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务作为合同负债列示、预收货款的销项税额作为其他流动负债列示。

## 8. 应付职工薪酬

√适用 □不适用

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年12月31日
1、短期薪酬	8,677,838.64	66,126,238.80	64,800,304.12	10,003,773.32
2、离职后福利-设定提存计划	265,883.30	4,007,048.99	3,911,793.55	361,138.74
3、辞退福利	-	33,289.00	33,289.00	-
4、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>8,943,721.94</b>	<b>70,166,576.79</b>	<b>68,745,386.67</b>	<b>10,364,912.06</b>

单位：元

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年12月31日
1、短期薪酬	7,665,089.13	59,036,080.99	58,023,331.48	8,677,838.64
2、离职后福利-设定提存计划	244,700.46	274,849.83	253,666.99	265,883.30
3、辞退福利	-	65,222.15	65,222.15	-
4、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>7,909,789.59</b>	<b>59,376,152.97</b>	<b>58,342,220.62</b>	<b>8,943,721.94</b>

单位：元

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年12月31日
1、短期薪酬	5,665,789.32	48,911,920.50	46,912,620.69	7,665,089.13
2、离职后福利-设定提存计划	189,547.17	2,545,376.29	2,490,223.00	244,700.46
3、辞退福利	-	35,000.00	35,000.00	-
4、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>5,855,336.49</b>	<b>51,492,296.79</b>	<b>49,437,843.69</b>	<b>7,909,789.59</b>

### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年12月31日
1、工资、奖金、津贴和补贴	8,460,255.52	62,146,505.11	60,832,388.50	9,774,372.13
2、职工福利费	-	1,231,006.05	1,231,006.05	-
3、社会保险费	123,838.12	1,535,500.14	1,531,228.07	128,110.19

其中：医疗保险费	105,261.12	1,389,788.13	1,373,772.72	121,276.53
工伤保险费	1,334.80	18,264.46	18,116.64	1,482.62
生育保险费	12,271.20	66,380.15	78,651.35	-
补充医疗保险	4,971.00	61,067.40	60,687.36	5,351.04
4、住房公积金	74,675.00	970,571.50	966,082.50	79,164.00
5、工会经费和职工教育经费	19,070.00	242,656.00	239,599.00	22,127.00
6、短期带薪缺勤	-	-	-	-
7、短期利润分享计划	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>8,677,838.64</b>	<b>66,126,238.80</b>	<b>64,800,304.12</b>	<b>10,003,773.32</b>

单位：元

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年12月31日
1、工资、奖金、津贴和补贴	7,504,367.80	56,058,437.90	55,102,550.18	8,460,255.52
2、职工福利费	-	782,193.19	782,193.19	-
3、社会保险费	115,495.33	1,481,919.90	1,473,577.11	123,838.12
其中：医疗保险费	96,973.80	1,266,190.83	1,257,903.51	105,261.12
工伤保险费	2,435.01	1,427.90	2,528.11	1,334.80
生育保险费	11,414.45	152,200.12	151,343.37	12,271.20
补充医疗保险	4,672.07	62,101.05	61,802.12	4,971.00
4、住房公积金	28,089.00	492,142.00	445,556.00	74,675.00
5、工会经费和职工教育经费	17,137.00	221,388.00	219,455.00	19,070.00
6、短期带薪缺勤	-	-	-	-
7、短期利润分享计划	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>7,665,089.13</b>	<b>59,036,080.99</b>	<b>58,023,331.48</b>	<b>8,677,838.64</b>

单位：元

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年12月31日
1、工资、奖金、津贴和补贴	5,522,516.78	46,121,559.49	44,139,708.47	7,504,367.80
2、职工福利费	-	1,084,096.99	1,084,096.99	-
3、社会保险费	98,253.54	1,168,911.02	1,151,669.23	115,495.33
其中：医疗保险费	85,281.48	1,017,773.06	1,006,080.74	96,973.80
工伤保险费	5,773.58	41,839.49	45,178.06	2,435.01
生育保险费	3,687.31	63,669.31	55,942.17	11,414.45
补充医疗保险	3,511.17	45,629.16	44,468.26	4,672.07
4、住房公积金	28,687.00	343,472.00	344,070.00	28,089.00
5、工会经费和职工教育经费	16,332.00	193,881.00	193,076.00	17,137.00
6、短期带薪缺勤	-	-	-	-
7、短期利润分享计划	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>5,665,789.32</b>	<b>48,911,920.50</b>	<b>46,912,620.69</b>	<b>7,665,089.13</b>



### (3) 设定提存计划

单位：元

项目	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年12月31日
1、基本养老保险	262,819.20	3,948,806.38	3,855,761.82	355,863.76
2、失业保险费	3,064.10	58,242.61	56,031.73	5,274.98
3、企业年金缴费	-	-	-	-
合计	<b>265,883.30</b>	<b>4,007,048.99</b>	<b>3,911,793.55</b>	<b>361,138.74</b>

单位：元

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年12月31日
1、基本养老保险	241,821.30	271,486.20	250,488.30	262,819.20
2、失业保险费	2,879.16	3,363.63	3,178.69	3,064.10
3、企业年金缴费	-	-	-	-
合计	<b>244,700.46</b>	<b>274,849.83</b>	<b>253,666.99</b>	<b>265,883.30</b>

单位：元

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年12月31日
1、基本养老保险	185,071.18	2,505,187.92	2,448,437.80	241,821.30
2、失业保险费	4,475.99	40,188.37	41,785.20	2,879.16
3、企业年金缴费	-	-	-	-
合计	<b>189,547.17</b>	<b>2,545,376.29</b>	<b>2,490,223.00</b>	<b>244,700.46</b>

### (4) 科目具体情况及说明

报告期各期末，公司应付职工薪酬余额分别为790.98万元、894.37万元和1,036.49万元。主要为员工工资和奖金、社会保险费和住房公积金等。

2020年末公司应付职工薪酬较上年末增加103.39万元，增幅13.07%，主要原因为：一是公司营业收入、净利润持续增长，带动员工绩效奖金及年终奖增加；二是因期末员工人数增加43人，增幅为6.69%，上述因素带动应付职工薪酬相应增加。

2021年末公司应付职工薪酬较上年末增加142.12万元，增幅15.89%，主要原因是人员增加及人均工资提高所致。

### 9. 其他应付款

适用 不适用

单位：元

项目	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	4,335,334.87	2,473,443.38	3,936,539.56
合计	<b>4,335,334.87</b>	<b>2,473,443.38</b>	<b>3,936,539.56</b>

#### (1) 应付利息

适用 不适用

## (2) 应付股利

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## (3) 其他应付款

适用 不适用

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
保证金及押金	1,150,000.00	1,250,000.00	1,100,000.00
代扣代缴款	336,166.06	276,149.96	215,756.89
暂收款及往来款	1,853,632.57	578,855.81	1,381,519.18
应付费用	995,536.24	368,437.61	1,239,263.49
<b>合计</b>	<b>4,335,334.87</b>	<b>2,473,443.38</b>	<b>3,936,539.56</b>

2) 其他应付款账龄情况

适用 不适用

单位：元

账龄	2021年12月31日		2020年12月31日		2019年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	2,873,694.87	66.29%	923,461.09	37.34%	2,553,410.56	64.86%
1年以上	1,461,640.00	33.71%	1,549,982.29	62.66%	1,383,129.00	35.14%
<b>合计</b>	<b>4,335,334.87</b>	<b>100.00%</b>	<b>2,473,443.38</b>	<b>100.00%</b>	<b>3,936,539.56</b>	<b>100.00%</b>

3) 账龄超过1年的重要其他应付款

适用 不适用

4) 其他应付款金额前五名单位情况

适用 不适用

单位：元

单位名称	2021年12月31日				
	与本公司关系	款项性质	金额	账龄	占其他应付款总额的比例(%)
包建伟	关联方	暂收款及往来款	1,000,000.00	1年以内	23.07%
河源市财政局	非关联方	暂收款及往来款	300,000.00	3年以上	6.92%
河源市联兴彩印有限公司	非关联方	保证金及押金	200,000.00	3年以上	4.61%
广州博德通电气设备有限公司	非关联方	保证金及押金	150,000.00	1-2年	3.46%
跨越速运集团有限公司	非关联方	暂收款及往来款	113,164.75	1年以内	2.61%
<b>合计</b>	-	-	<b>1,763,164.75</b>	-	<b>40.67%</b>

适用 不适用

单位名称	2020年12月31日				
	与本公司关系	款项性质	金额	账龄	占其他应付款总额的比例(%)
河源市财政局	非关联方	暂收款及往来	300,000.00	3年以上	12.13%

		款			
深圳市中电数通智慧安全科技股份有限公司	非关联方	暂收款及往来款	233,962.29	1-2 年	9.46%
河源市联兴彩印有限公司	非关联方	保证金及押金	200,000.00	3 年以上	8.09%
广州博德通电气设备有限公司	非关联方	保证金及押金	150,000.00	1 年以内	6.06%
南京雅爱达电子有限公司	非关联方	保证金及押金	50,000.00	1-2 年	2.02%
<b>合计</b>	-	-	<b>933,962.29</b>	-	<b>37.76%</b>

√适用 □不适用

单位名称	2019 年 12 月 31 日				
	与本公司关系	款项性质	金额	账龄	占其他应付款总额的比例 (%)
包建伟	非关联方	暂收款及往来款	800,000.00	1 年以内	20.32%
河源市财政局	非关联方	暂收款及往来款	300,000.00	3 年以上	7.62%
深圳市中电数通智慧安全科技股份有限公司	非关联方	暂收款及往来款	233,962.29	1 年以内	5.94%
河源市联兴彩印有限公司	非关联方	保证金及押金	200,000.00	3 年以上	5.08%
苏州中科丽伟新材料科技有限公司	非关联方	居间服务费	162,515.74	1 年以内	4.13%
<b>合计</b>	-	-	<b>1,696,478.03</b>	-	<b>43.10%</b>

#### (4) 科目具体情况及说明

公司其他应付款主要是保证金及押金、往来款及暂收款构成。其中保证金及押金主要为经销商保证金和房屋租赁押金等，应付费用主要系截至年末尚未支付的报销款项、快递费等。

2020 年末其他应付款较上年末减少 146.31 万元，降幅为 37.17%，主要原因是：本期中鹏新归还包建伟 80 万元以及公司应付费用已结算导致期末其他应付款减少。

2021 年末其他应付款较上年末增加 186.19 万元，增幅 75.28%，主要是其他应付关联方包建伟 100.00 万元及期末预提各类应付费用增加 62.71 万元所致。

#### 10. 合同负债

√适用 □不适用

##### (1) 合同负债情况

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
1 年以内（含 1 年）	6,577,654.84	4,815,739.75	-

1年以上	817,643.09	927,328.50	-
合计	<b>7,395,297.93</b>	<b>5,743,068.25</b>	-

(2) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3) 科目具体情况及说明

报告期各期末，公司合同负债金额分别为 0.00 万元、574.31 万元和 739.53 万元，占流动负债比例为 0.00%、7.20%和 6.60%。公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，2020 年末将发行人已收取应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务作为合同负债列示，预收货款的销项税额作为其他流动负债列示。

11. 长期应付款

适用 不适用

12. 递延收益

适用 不适用

单位：元

项目	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
政府补助	6,608,170.14	6,649,185.35	7,941,621.98
合计	<b>6,608,170.14</b>	<b>6,649,185.35</b>	<b>7,941,621.98</b>

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元

补助项目	2020年12月31日	本期增加补助金额	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	2021年12月31日	与资产/收益相关	是否为企业日常活动相关的政府补助
节能型智能复合开关技术改造项目	65,212.71	-	-	65,212.71	-	-	-	与资产相关	是
有源电力滤波	348,224.61	-	-	185,088.77	-	-	163,135.84	与资产相	是

器研发及产业化项目								关	
智能电力监控系统技术改造	64,395.11	-	-	54,741.37	-	-	9,653.74	与资产相关	是
数字传感器技术改造研究与开发项目	30,655.48	-	-	23,487.60	-	-	7,167.88	与资产相关	是
生产线技术改造	59,796.79	-	-	45,461.04	-	-	14,335.75	与资产相关	是
技术研发中心建设项目	202,275.86	-	-	65,670.37	-	-	136,605.49	与资产相关	是
电力节能管理系统技术开发及产业化项目	154,941.45	-	-	70,501.47	-	-	84,439.98	与资产相关	是
智能电力测控仪表技术研发平台建设	406,562.12	-	-	84,391.76	-	-	322,170.36	与资产相关	是
智能电力测控装置及智能监控系统技术改造	4,240,000.00	-	-	-	-	-	4,240,000.00	与资产相关	是
IDC电源监测系统	77,121.22	-	-	46,460.12	-	-	30,661.10	与资产相关	是
故障电弧探测核心技术	1,000,000.00	-	-	-	-	-	1,000,000.00	与资产相关	是

术研发及产业化项目									
智能教育装备新型研发项目	-	200,000.00	-	-	-	-	200,000.00	与资产相关	是
轨道交通智能风阀控制系统的研究与产业化	-	400,000.00	-	-	-	-	400,000.00	与资产相关	是
<b>合计</b>	<b>6,649,185.35</b>	<b>600,000.00</b>	<b>-</b>	<b>641,015.21</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>6,608,170.14</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

单位：元

补助项目	2019年12月31日	本期增加补助金额	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	2020年12月31日	与资产/收益相关	是否与企业日常活动相关的政府补助
节能型智能低压复合开关技术改造项目	330,405.95	-	-	265,193.24	-	-	65,212.71	与资产相关	是
有源电力滤波器研发及产业化项目	691,370.50	-	-	343,145.89	-	-	348,224.61	与资产相关	是
智能电力监控装置及系统技术改造项目	140,375.71	-	-	75,980.60	-	-	64,395.11	与资产相关	是
数字传感器技术改造项目研究与开发项目	75,749.94	-	-	45,094.46	-	-	30,655.48	与资产相关	是
传感器生产线技术改造项目	151,499.87	-	-	91,703.08	-	-	59,796.79	与资产相关	是
技术研发中心建设	282,295.79	-	-	80,019.93	-	-	202,275.86	与资产相	是

项目								关	
电力节能 管理系统 技术开发 及产业化 项目	271,956.47	-	-	117,015.02	-	-	154,941.45	与资 产相 关	是
智能电力 测控仪表 技术研发 平台建设	507,180.59	-	-	100,618.47	-	-	406,562.12	与资 产相 关	是
智能电力 测控装置 及智能电 力监控系 统技术改 造项目	4,240,000.00	-	-	-	-	-	4,240,000.00	与资 产相 关	是
IDC 电源 监测系统 项目	250,787.16	-	-	173,665.94	-	-	77,121.22	与资 产相 关	是
故障电弧 探测核心 技术研发 及产业化 项目	1,000,000.00	-	-	-	-	-	1,000,000.00	与资 产相 关	是
<b>合计</b>	<b>7,941,621.98</b>	-	-	<b>1,292,436.63</b>	-	-	<b>6,649,185.35</b>	-	-

单位：元

补助项目	2018年12月 31日	本期增加 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	2019年12月 31日	与资 产/ 收 益 相 关	是否 为与 企业 日常 活动 相关 的政 府补 助
节能型 智能低 压复合 开关技 术改造 项目	603,211.06	-	-	272,805.11	-	-	330,405.95	与资 产相 关	是
有源电 力滤波 器研发 及产业 化项目	1,064,133.48	-	-	372,762.98	-	-	691,370.50	与资 产相 关	是
智能电	210,385.40	-	-	70,009.69	-	-	140,375.71	与资	是

力监控装置及系统技术改造项目								产相关	
数字传感器技术改造项目研究与开发项目	126,130.85	-	-	50,380.91	-	-	75,749.94	与资产相关	是
传感器生产线技术改造项目	252,261.70	-	-	100,761.83	-	-	151,499.87	与资产相关	是
技术研发中心建设项目	371,862.97	-	-	89,567.18	-	-	282,295.79	与资产相关	是
电力节能管理系统技术开发及产业化项目	2,000,000.00	-	-	1,728,043.53	-	-	271,956.47	与资产相关	是
智能电力测控仪表技术研发平台建设	620,015.51	-	-	112,834.92	-	-	507,180.59	与资产相关	是
智能电力测控装置及智能电力监控系统技术改造项目	4,240,000.00	-	-	-	-	-	4,240,000.00	与资产相关	是
IDC 电源监测系统项目	464,661.34	-	-	213,874.18	-	-	250,787.16	与资产相关	是
故障电弧探测核心技术研发及产业化项目	500,000.00	500,000.00	-	-	-	-	1,000,000.00	与资产相关	是
<b>合计</b>	<b>10,452,662.31</b>	<b>500,000.00</b>	<b>-</b>	<b>3,011,040.33</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>7,941,621.98</b>	<b>-</b>	<b>-</b>



科目具体情况及说明:

报告期各期末,公司递延收益余额分别为794.16万元、664.92万元和660.82万元,为收到的与资产相关的政府补助。

13. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

(1) 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位:元

项目	2021年12月31日		2020年12月31日	
	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/信用减值准备	21,518,253.57	3,246,166.55	18,579,662.78	2,900,737.20
递延收益	6,608,170.14	991,225.52	6,649,185.35	997,377.80
未实现内部交易损益	241,726.02	45,744.65	-	-
合计	<b>28,368,149.73</b>	<b>4,283,136.72</b>	<b>25,228,848.13</b>	<b>3,898,115.00</b>

项目	2019年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产/信用减值准备	17,104,117.15	2,619,376.26
递延收益	7,941,621.98	1,191,243.30
未实现内部交易损益	-	-
合计	<b>25,045,739.13</b>	<b>3,810,619.56</b>

(2) 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位:元

项目	2021年12月31日		2020年12月31日	
	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
固定资产加速折旧	14,741,845.98	2,211,276.90	15,754,504.64	2,363,175.70
非同一控制企业合并资产评估增值	284,166.67	42,625.00	394,166.67	59,125.00
未实现内部交易损益	21,664.94	5,416.24	27,196.41	4,079.46
合计	<b>15,047,677.59</b>	<b>2,259,318.14</b>	<b>16,175,867.72</b>	<b>2,426,380.16</b>

项目	2019年12月31日	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产加速折旧	9,843,628.18	1,476,544.23

非同一控制企业合并资产评估增值	504,166.67	75,625.00
未实现内部交易损益	-	-
<b>合计</b>	<b>10,347,794.85</b>	<b>1,552,169.23</b>

(3) 报告期各期末以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

(4) 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位：元

项目	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
可抵扣暂时性差异	-	-	-
可抵扣亏损	1,929,480.07	2,468,605.07	1,965,706.56
<b>合计</b>	<b>1,929,480.07</b>	<b>2,468,605.07</b>	<b>1,965,706.56</b>

(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

适用 不适用

单位：元

年份	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日	备注
2024年	-	-	7,862,826.24	2019年度未弥补亏损
2025年	-	9,874,420.27	-	2020年度可弥补亏损
2026年	8,354,747.94	-	-	2021年度可弥补亏损
<b>合计</b>	<b>8,354,747.94</b>	<b>9,874,420.27</b>	<b>7,862,826.24</b>	-

(6) 科目具体情况及说明

公司递延所得税资产主要由计提的资产/信用减值准备、递延收益构成。报告期各期末，公司递延所得税资产分别为 381.06 万元、389.81 万元和 428.31 万元，占非流动资产比例为 3.89%、5.07% 和 5.46%，占比较小；公司递延所得税负债分别为 155.22 万元、242.64 万元和 225.93 万元，占非流动负债比例为 16.35%、26.74%和 19.10%，主要系固定资产加速折旧应纳税暂时性差异所形成。

14. 其他流动资产

适用 不适用

单位：元

项目	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
预交企业所得税	-	-	40.87
待抵扣进项税	50,587.26	610,604.20	434,108.17
待认证进项税	1,232,435.54	731,022.54	248,182.95
上市费用	-	617,329.18	-
待摊费用	-	-	96,490.52
<b>合计</b>	<b>1,283,022.80</b>	<b>1,958,955.92</b>	<b>778,822.51</b>

科目具体情况及说明：

报告期各期末，公司其他流动资产分别为 77.88 万元、195.90 万元和 128.30 万元，主要系待

抵扣进项税和待认证进项税等。

其他流动资产 2020 年末较上年末增加 118.01 万元，增幅 151.53%，主要原因系本期待认证进项税和上市费用增加。

其他流动资产 2021 年末较上年末减少 67.59 万元，降幅 34.50%，主要原因系本期待抵扣进项税减少。

#### 15. 其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日			2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产购置款	746,475.86	-	746,475.86	1,673,830.22	-	1,673,830.22
合计	<b>746,475.86</b>	-	<b>746,475.86</b>	<b>1,673,830.22</b>	-	<b>1,673,830.22</b>

项目	2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产购置款	455,000.00	-	455,000.00
合计	<b>455,000.00</b>	-	<b>455,000.00</b>

#### 科目具体情况及说明：

报告期各期末，公司其他非流动资产分别为 45.50 万元、167.38 万元和 74.65 万元，占非流动资产比例分别为 0.46%、2.17%和 0.95%，占比较小。2021 年末其他非流动资产较 2020 年末减少 92.74 万元，主要是公司装修工程完工结转至固定资产导致预付长期资产购置款减少所致。

#### 16. 其他披露事项

无

#### 17. 其他资产负债科目总体分析

##### (1) 持有待售资产

单位：万元

资产类别	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
河源市龙川县老隆镇马喉连 37 号 A1-1 的土地	-	-	6,763.33
河源市长胜实业有限公司 35%的股权	-	-	3,437.12
合计	-	-	<b>10,200.45</b>

报告期各期末，公司持有待售资产期末余额分别为 10,200.45 万元、0.00 万元和 0.00 万元。持有待售资产具体内容如下：

##### ①河源市龙川县老隆镇马喉连 37 号 A1-1 的土地

2017 年 12 月，公司与买方龙川县聚贤置业有限公司签订《土地使用权转让协议》，约定本次土地转让价款为 8,100.00 万元；截至 2018 年 10 月，公司已预收全部土地转让价款 8,100.00 万元，

截至 2019 年 12 月 31 日，因买方尚未支付相关税款、暂未办理土地使用权过户手续，故仍在持有待售资产核算；2020 年 12 月买方支付了协议约定的相关税费，相关土地使用权已完成过户手续。

## ②河源市长胜实业有限公司 35%的股权

2019 年 12 月，公司将持有的长胜实业 35%股权转让给古雄胜，转让价格 4,285.86 万元；截至 2019 年 12 月 31 日，公司未收到相关股权转让款且未办理变更登记手续，因此 2019 年从长期股权投资转至持有待售资产核算；2020 年 6 月，公司收到本次股权转让款，长胜实业已完成本次股权转让工商变更登记手续。

## (2) 投资性房地产

报告期各期末，公司投资性房地产构成情况如下：

单位：万元

项目	2021.12.31			
	账面原值	累计折旧/摊销	减值准备	账面价值
房屋及建筑物	1,262.19	718.39	-	543.80
土地使用权	8.80	2.21	-	6.59
<b>合计</b>	<b>1,270.99</b>	<b>720.60</b>	-	<b>550.39</b>
项目	2020.12.31			
	账面原值	累计折旧/摊销	减值准备	账面价值
房屋及建筑物	1,262.19	658.44	-	603.75
土地使用权	8.80	2.02	-	6.77
<b>合计</b>	<b>1,270.99</b>	<b>660.46</b>	-	<b>610.52</b>
项目	2019.12.31			
	账面原值	累计折旧/摊销	减值准备	账面价值
房屋及建筑物	1,092.64	522.53	-	570.10
土地使用权	7.48	1.62	-	5.86
<b>合计</b>	<b>1,100.11</b>	<b>524.15</b>	-	<b>575.96</b>

报告期各期末，公司投资性房地产账面价值分别为 575.96 万元、610.52 万元和 550.39 万元，占非流动资产比例分别为 5.88%、7.93%和 7.01%，主要由房屋建筑物及土地使用权构成。

公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，报告期各期末，公司投资性房地产不存在预计可回收金额低于账面价值的情况，均未计提资产减值准备。

## (3) 使用权资产

报告期各期末，公司使用权资产账面价值分别为 0.00 万元、0.00 万元和 540.76 万元，占各期末非流动资产的比例分别为 0.00%、0.00%和 6.89%。公司使用权资产系公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则将其租赁的厂房及办公场地纳入使用权资产科目进行核算。

## (4) 长期待摊费用

报告期各期末，公司长期待摊费用情况如下：

单位：万元

项目	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
办公楼、厂房及宿舍装修	224.59	305.16	331.32
购房资助	7.32	12.37	34.54
<b>合计</b>	<b>231.91</b>	<b>317.53</b>	<b>365.87</b>

报告期各期末，公司的长期待摊费用余额分别为 365.87 万元、317.53 万元和 231.91 万元，金额较小，主要为装修费用和公司向员工提供的购房资助款。其中购房资助款系为稳定和激励公司核心骨干，公司于 2015 年建立《员工住房资助补助管理办法》，对公司中基层管理人员、核心骨干员工提供购房资助，具体为根据工作年限、职务级别及贡献程度等确定资助金额，再将一次性购房补贴款以借款形式发放给员工，并约定服务年限不得少于 5 年，如期间员工离职退出则需归还借款。公司对上述员工资助款计入长期待摊费用，按 5 年进行摊销。

报告期内，公司长期待摊费用的变动情况如下：

单位：万元

年度	项目	期初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额
2021 年	维修费	305.16	22.12	102.69	-	224.59
	购房资助	12.37	-	5.05	-	7.32
	<b>合计</b>	<b>317.53</b>	<b>22.12</b>	<b>107.74</b>	-	<b>231.91</b>
2020 年	维修费	331.32	107.86	134.02	-	305.16
	购房资助	34.54	-	22.17	-	12.37
	<b>合计</b>	<b>365.87</b>	<b>107.86</b>	<b>156.19</b>	-	<b>317.53</b>
2019 年	维修费	246.56	218.96	124.54	9.65	331.32
	购房资助	60.14	-	25.60	-	34.54
	<b>合计</b>	<b>306.70</b>	<b>218.96</b>	<b>150.14</b>	<b>9.65</b>	<b>365.87</b>

注：上述维修费系公司办公楼、厂房及宿舍装修用。

#### (5) 租赁负债

公司自 2021 年 1 月 1 日起采用《企业会计准则第 21 号——租赁》（财会〔2018〕35 号）相关规定，2021 年末公司租赁负债金额为 296.44 万元，均为尚未支付的租赁付款额的现值。具体情况如下：

单位：万元

项目	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
租赁付款额	304.05	-	-
未确认的融资费用	-7.61	-	-
<b>合计</b>	<b>296.44</b>	-	-

#### (6) 应交税费

报告期各期末，公司应交税费主要为增值税、企业所得税和个人所得税等，应交税费期末余额分别为 296.78 万元、741.20 万元和 745.39 万元。报告期各期末，应交税费构成如下：

单位：万元

项目	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
增值税	370.38	267.24	170.27
城市维护建设税	23.85	18.77	11.37

教育费附加	10.22	8.04	4.87
地方教育费附加	6.81	5.36	3.25
企业所得税	275.33	337.63	54.36
个人所得税	55.63	44.11	33.75
土地使用税	0.00	-	16.00
印花税	2.14	3.61	1.61
契税	-	55.41	-
房产税	1.03	1.03	1.29
<b>合计</b>	<b>745.39</b>	<b>741.20</b>	<b>296.78</b>

注：2021 年末应交土地使用税为 26.96 元，26.96 元四舍五入为 0.00 万元。

2020 年末应交税费较上年末增加 444.42 万元，增幅 149.75%，主要原因为：一是公司本年度净利润增加带动应交企业所得税增加 283.27 万元；二是公司转让龙川县老隆镇马喉连 37 号 A1-1 土地导致应交增值税增加 119.04 万元；三是本期公司购置长胜国际研发办公楼 4-7 层导致应交契税增加 55.41 万元。

2021 年末应交税费较上年末增加 4.19 万元，增幅 0.57%，波动较小。

### 三、 盈利情况分析

#### （一） 营业收入分析

##### 1. 营业收入构成情况

单位：元

项目	2021 年度		2020 年度		2019 年度	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
主营业务收入	320,814,358.48	99.04%	291,069,149.99	99.67%	236,259,116.40	99.63%
其他业务收入	3,112,934.01	0.96%	974,385.51	0.33%	875,513.43	0.37%
<b>合计</b>	<b>323,927,292.49</b>	<b>100.00%</b>	<b>292,043,535.50</b>	<b>100.00%</b>	<b>237,134,629.83</b>	<b>100.00%</b>

##### 科目具体情况及说明：

报告期内，公司主营业务收入主要来源于电力监控产品和电力监控系统集成项目的收入，各期金额分别为 23,625.91 万元、29,106.91 万元和 32,081.44 万元，占营业收入的比重分别为 99.63%、99.67%和 99.04%，主营业务突出；其他业务收入主要是厂房租金、废料销售和材料贸易收入，各期金额分别为 87.55 万元、97.44 万元和 311.29 万元，占营业收入比重分别为 0.37%、0.33%和 0.96%，占比较低。

##### 2. 主营业务收入按产品或服务分类

单位：元

项目	2021 年度		2020 年度		2019 年度	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
电力监控产品- 电力监控仪表	124,158,326.90	38.70%	110,838,352.68	38.08%	90,890,793.87	38.47%
电力监控产品-	81,398,397.45	25.37%	81,976,730.70	28.16%	47,366,157.01	20.05%

电力监控装置						
电力监控产品-用电安全保护装置	16,815,861.23	5.24%	15,755,375.36	5.41%	16,664,776.58	7.05%
电力监控产品-传感器	66,501,640.51	20.73%	62,599,510.63	21.51%	45,082,161.29	19.08%
电力监控系统集成项目	22,496,712.77	7.01%	12,888,347.88	4.43%	32,462,422.83	13.74%
其他	9,443,419.62	2.94%	7,010,832.74	2.41%	3,792,804.82	1.61%
<b>合计</b>	<b>320,814,358.48</b>	<b>100.00%</b>	<b>291,069,149.99</b>	<b>100.00%</b>	<b>236,259,116.40</b>	<b>100.00%</b>

**科目具体情况及说明:**

公司各类产品销售收入变动的具体原因如下:

**(1) 电力监控产品**

公司电力监控产品主要受下游数据中心、通信基站和工业建筑与市政等领域需求增长,带动新老客户订单需求增加,具体分析如下:

**①电力监控仪表**

报告期内,公司电力监控仪表的销售收入分别为9,089.08万元、11,083.84万元和12,415.83万元。

2020年度较2019年度增加1,994.76万元,增幅21.95%的主要原因是:下游数据中心、通信基站和工业建筑与市政等领域需求增长,带动电力监控仪表销售收入增长。2020年度,公司电力监控仪表主要客户销售收入增加额情况如下:

单位:万元

序号	客户名称	2020年度		2019年度
		销售金额	增加额	销售金额
1	浙江施王物联科技有限公司	414.83	398.90	15.93
2	云南雅达电气有限公司	303.22	250.55	52.67
3	深圳市云帆数智科技有限公司	1,518.80	212.94	1,305.86
4	广州高新兴电子科技有限公司	144.11	144.11	-
5	北京毅博蓝天科技有限公司	145.06	140.07	4.99
<b>合计</b>		<b>2,526.02</b>	<b>1,146.57</b>	<b>1,379.45</b>

从产品方面来看,公司推出了高性价比的ET系列型号产品以抢占市场份额,带动销售收入增长。2020年度该系列电力监控仪表销售收入为1,982.45万元,较上年度增加798.60万元,增幅67.46%。

2021年度较2020年度增加1,332.00万元,增幅12.02%的主要原因和2020年相同。2021年度,公司电力监控仪表主要客户销售收入增加额情况如下:

单位:万元

序号	客户名称	2021年度		2020年度
		销售金额	增加额	销售金额

1	浙江施王物联科技有限公司	959.00	544.17	414.83
2	深圳市云帆数智科技有限公司及其控股子公司	1,909.12	390.31	1,518.80
3	华为技术有限公司及其子公司	378.10	314.74	63.36
4	北京华恒物联科技有限公司	118.20	118.20	-
5	深圳力维智联技术有限公司	304.42	105.52	198.90
合计		<b>3,668.84</b>	<b>1,472.95</b>	<b>2,195.89</b>

### ②电力监控装置

报告期内，公司电力监控装置销售收入分别为 4,736.62 万元、8,197.67 万元和 8,139.84 万元。

2020 年度较 2019 年度增加 3,461.06 万元，增幅 73.07%的主要原因是：下游数据中心、通信基站和工业建筑与市政等领域需求增长，带动新老客户订单增加。其中老客户中恒电气和新客户中山市艾特网能技术有限公司（上市公司黑牡丹（600510）控股孙公司）分别中标阿里巴巴数据中心项目和腾讯数据中心项目，对公司采购订单增加，带动公司销售收入分别较上年增加 1,275.93 万元和 1,227.01 万元。

2021 年度较 2020 年度减少 57.83 万元，降幅 0.71%，变动较小。

### ③用电安全保护装置

报告期内，公司用电安全保护装置销售收入分别为 1,666.48 万元、1,575.54 万元和 1,681.59 万元。

2020 年度较 2019 年度销售收入减少 90.94 万元，降幅为 5.46%，主要原因为：部分客户对“YDH 系列电气火灾监控系统”产品需求减少，带动该产品销售收入较上年同期下降 194.50 万元，降幅 33.75%。

2021 年度较 2020 年度销售收入增加 106.05 万元，增幅 6.73%，主要是济南宏雅仪器仪表有限公司等经销商对公司采购订单增加，带动公司销售收入较上年增加。

### ④传感器

报告期内，公司传感器销售收入分别为 4,508.22 万元、6,259.95 万元和 6,650.16 万元。

2020 年度较 2019 年度销售收入增加 1,751.73 万元，增幅 38.86%的主要原因：下游数据中心、通信基站和工业建筑与市政等领域需求增长，带动传感器销售收入增长。其中老客户中恒电气中标阿里巴巴数据中心项目，对公司采购订单增加，带动公司销售收入较上年增加 1,021.00 万元。2020 年度，公司传感器销售收入增加额主要客户情况如下：

单位：万元

序号	客户名称	2020 年度		2019 年度
		销售金额	增加额	销售金额
1	中恒电气	1,233.32	1,021.00	212.31
2	中科（深圳）能源物联网有限公司	202.28	202.28	-
3	深圳力维智联技术有限公司	188.60	130.08	58.52
4	兰州海红技术股份有限公司	269.61	128.27	141.33
5	深圳市中兴康讯电子有限公司	115.21	114.34	0.87



合计	2,009.01	1,595.97	413.04
----	----------	----------	--------

注：中恒电气指杭州中恒电气股份有限公司及其全资子公司杭州富阳中恒电气有限公司。

2021 年度较 2020 年度销售收入增加 390.21 万元，增幅 6.23%的主要原因为老客户珠海市电力设备有限公司对公司采购订单增加，带动公司销售收入较上年增加 424.98 万元。

### (2) 电力监控系统集成项目

报告期内，公司电力监控系统集成项目销售收入分别为 3,246.24 万元、1,288.83 万元和 2,249.67 万元。公司该类产品收入变动受具体项目的项目规模和验收时点等因素影响。

2020 年度较 2019 年度销售收入减少 1,957.41 万元，降幅 60.30%的主要原因是：当期电力监控系统集成项目销量和规模较上年下降。

2021 年度较 2020 年度销售收入增加 960.84 万元，主要原因是：当期电力监控系统集成项目销量较上年上升。

### (3) 其他产品

公司其他产品主要为配件和软件等。报告期内公司其他产品销售收入分别为 379.28 万元、701.08 万元和 944.34 万元，占主营业务收入比例分别为 1.61%、2.41%和 2.94%，占比较小。

## 3. 主营业务收入按销售区域分类

单位：元

项目	2021 年度		2020 年度		2019 年度	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
华南地区	158,328,938.20	49.35%	132,097,029.09	45.38%	120,995,665.40	51.21%
华东地区	98,808,917.98	30.80%	81,745,250.80	28.08%	52,100,029.74	22.05%
华中地区	18,005,328.52	5.61%	22,415,021.38	7.70%	19,719,601.12	8.35%
西南地区	14,691,781.36	4.58%	23,383,832.41	8.03%	13,298,487.22	5.63%
华北地区	17,695,868.12	5.52%	15,258,125.57	5.24%	13,671,079.42	5.79%
其他地区	13,283,524.30	4.14%	16,169,890.74	5.56%	16,474,253.50	6.97%
合计	<b>320,814,358.48</b>	<b>100.00%</b>	<b>291,069,149.99</b>	<b>100.00%</b>	<b>236,259,116.40</b>	<b>100.00%</b>

### 科目具体情况及说明：

报告期内，公司销售收入主要来源于华南地区和华东地区，上述区域收入合计占主营业务收入的比例分别为 73.27%、73.47%和 80.15%，主要原因是电力监控产品和电力监控系统集成项目下游客户主要集中在珠三角和长三角地区。

## 4. 主营业务收入按销售模式分类

√适用 □不适用

单位：元

项目	2021 年度		2020 年度		2019 年度	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
直销模式	238,194,326.15	74.25%	205,792,285.08	70.70%	162,938,167.77	68.97%
经销模式	82,620,032.33	25.75%	85,276,864.91	29.30%	73,320,948.63	31.03%

合计	320,814,358.48	100.00%	291,069,149.99	100.00%	236,259,116.40	100.00%
----	----------------	---------	----------------	---------	----------------	---------

科目具体情况及说明:

报告期内，公司主营业务收入中直销模式收入分别为 16,293.82 万元、20,579.23 万元和 23,819.43 万元，占主营业务收入比例分别为 68.97%、70.70%和 74.25%，较为稳定。

5. 主营业务收入按季度分类

√适用 □不适用

单位：元

项目	2021 年度		2020 年度		2019 年度	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
第一季度	54,646,625.30	17.03%	41,780,490.96	14.35%	57,305,894.98	24.26%
第二季度	66,953,252.33	20.87%	81,190,989.71	27.89%	45,362,794.02	19.20%
第三季度	98,484,479.58	30.70%	80,040,693.83	27.50%	65,732,582.43	27.82%
第四季度	100,730,001.27	31.40%	88,056,975.49	30.25%	67,857,844.97	28.72%
合计	320,814,358.48	100.00%	291,069,149.99	100.00%	236,259,116.40	100.00%

科目具体情况及说明:

受下游行业企业需求和电力监控系统施工周期影响，公司下半年销售收入占比高于上半年。

6. 主营业务收入按产品应用领域分类

√适用 □不适用

单位：元

项目	2021 年度		2020 年度		2019 年度	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
数据中心	106,673,886.99	33.25%	94,906,941.91	32.61%	64,724,992.16	27.40%
通信基站	79,332,427.57	24.73%	81,397,898.95	27.97%	71,226,938.73	30.15%
工业建筑与市政	104,179,580.73	32.47%	87,998,755.95	30.23%	79,520,191.06	33.66%
新能源充电桩	25,199,878.74	7.85%	18,828,134.90	6.47%	17,385,784.95	7.36%
轨道交通	4,108,276.96	1.28%	3,857,065.88	1.33%	3,315,326.52	1.40%
其他	1,320,307.49	0.41%	4,080,352.40	1.40%	85,882.98	0.04%
合计	320,814,358.48	100.00%	291,069,149.99	100.00%	236,259,116.40	100.00%

科目具体情况及说明:

公司主营业务收入主要来源于数据中心、通信基站和工业建筑与市政领域，报告期内这三个领域合计销售收入占主营业务收入的比例分别为 91.20%、90.80%和 90.45%。报告期内公司数据中心和工业建筑与市政领域销售收入呈较快增长趋势，2021 年度上述领域合计销售收入为 21,085.35 万元，较 2019 年增长 6,660.83 万元，复合增长率为 20.90%。

7. 前五名客户情况

单位：元

2021 年度				
序号	客户	销售金额	年度销售额占比 (%)	是否存在关联关系
1	深圳市云帆数智科技有限公	38,897,123.42	12.01%	否

	司及其控股子公司			
2	杭州中恒电气股份有限公司及其控股子公司	29,375,808.81	9.07%	否
3	南京雅爱达电子有限公司	18,971,858.34	5.86%	否
4	维谛技术有限公司及其分公司与子公司	17,680,239.00	5.46%	否
5	中山市艾特网能技术有限公司	10,436,817.69	3.22%	否
<b>合计</b>		<b>115,361,847.26</b>	<b>35.61%</b>	-
<b>2020 年度</b>				
序号	客户	销售金额	年度销售额占比 (%)	是否存在关联关系
1	深圳市云帆数智科技有限公司	36,125,154.43	12.37%	否
2	杭州中恒电气股份有限公司及其控股子公司	29,120,658.75	9.97%	否
3	南京雅爱达电子有限公司	18,238,811.02	6.25%	否
4	中山市艾特网能技术有限公司	12,270,145.25	4.20%	否
5	维谛技术有限公司及其分公司与子公司	11,813,249.20	4.05%	否
<b>合计</b>		<b>107,568,018.65</b>	<b>36.83%</b>	-
<b>2019 年度</b>				
序号	客户	销售金额	年度销售额占比 (%)	是否存在关联关系
1	深圳市云帆数智科技有限公司	31,130,980.39	13.13%	否
2	深圳市龙岗区坂田街道办事处	7,144,570.74	3.01%	否
	深圳市龙岗区吉华街道办事处	5,829,948.52	2.46%	否
	深圳市龙岗区布吉街道办事处	5,485,229.09	2.31%	否
	<b>小计</b>	<b>18,459,748.35</b>	<b>7.78%</b>	否
3	南京雅爱达电子有限公司	18,227,511.25	7.69%	否
4	维谛技术有限公司及其分公司与子公司	11,102,553.29	4.68%	否
5	湖北湘高高压开关有限公司	7,865,517.97	3.32%	否
<b>合计</b>		<b>86,786,311.26</b>	<b>36.60%</b>	-

#### 科目具体情况及说明:

报告期内，公司向前五大客户销售金额占营业收入比重分别为 36.60%、36.83%和 35.61%，公司不存在向单个客户的销售比例超过总额的 50%或严重依赖单个客户的情形。

报告期内，公司及公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员和持股 5%以上的股东未在前五大客户中占有权益或存在其他利益安排。

#### 8. 其他披露事项

无。

## 9. 营业收入总体分析

公司营业收入主要来源于主营业务，报告期内公司业务规模不断扩大，经营业绩持续增长，各期主营业务收入分别为 23,625.91 万元、29,106.91 万元和 32,081.44 万元，2020 年度和 2021 年度分别较上年同期增加 5,481.00 万元和 2,974.52 万元，增幅分别为 23.20%和 10.22%。

### (1) 产品销售单价和销量情况

报告期内公司主要产品销售量和销售单价情况如下：

项目		2021 年度		2020 年度		2019 年度	
		销量	均价	销量	均价	销量	均价
电力监控产品 (万台、元/台)	电力监控仪表	75.88	163.62	59.97	184.83	49.88	182.20
	电力监控装置	26.13	311.56	23.09	355.07	16.31	290.41
	用电安全保护装置	5.51	305.24	4.38	359.70	4.56	365.74
	传感器	307.56	21.62	285.04	21.96	183.74	24.54
	小计	<b>415.08</b>	<b>69.60</b>	<b>372.47</b>	<b>72.80</b>	<b>254.50</b>	<b>78.59</b>
电力监控系统集成项目(项、万元/项)		48	46.87	19	67.83	26	124.86

由上表可知，报告期内公司电力监控产品销量分别为 254.50 万台、372.47 万台和 415.08 万台，2019-2021 年度呈持续上升趋势。2020 年度和 2021 年度分别较上年度增加 117.98 万台和 42.61 万台，增幅分别为 46.36%和 11.44%，主要原因是：受下游数据中心、通信基站和工业建筑与市政等领域需求增长，公司电力监控产品销量持续上升。公司电力监控系统集成项目销量受承接项目数量、验收时点等因素影响，报告期内电力监控系统集成项目销量分别为 26 项、19 项和 48 项。

报告期内公司电力监控产品销售单价分别为 78.59 元/台、72.80 元/台和 69.60 元/台，2019-2021 年度价格相对稳定；电力监控系统集成项目平均单个项目销售收入分别为 124.86 万元/项、67.83 万元/项和 46.87 万元/项，其平均单个项目销售收入主要受承接项目规模的影响。各分类产品销售价格波动的主要原因详见本节“三、盈利情况分析”之“（三）毛利率分析”。

### (2) 产品销售单价和销量变动对主营业务收入的影响

报告期内公司分产品销售单价和销量变动对主营业务收入的影响情况如下：

单位：万元

项目		2021 年度相比 2020 年度主营业务收入增长因素分析			2020 年度相比 2019 年度主营业务收入增长因素分析		
		均价变动的 影响	销量变动的 影响	合计	均价变动的 影响	销量变动的 影响	合计
电力 监 控 产 品	电力监控仪 表	-1,272.26	2,604.26	1,332.00	131.20	1,863.56	1,994.76
	电力监控装 置	-1,004.39	946.56	-57.83	1,054.60	2,406.45	3,461.06
	用电安全保 护装置	-238.54	344.59	106.05	-27.49	-63.45	-90.94
	传感器	-96.79	487.00	390.21	-472.84	2,224.58	1,751.73
	小计	<b>-2,611.98</b>	<b>4,382.41</b>	<b>1,770.43</b>	<b>685.47</b>	<b>6,431.14</b>	<b>7,116.61</b>

电力监控系统集成项目	-398.34	1,359.18	960.84	-1,482.57	-474.83	-1,957.41
合计	<b>-3,010.32</b>	<b>5,741.58</b>	<b>2,731.26</b>	<b>-797.10</b>	<b>5,956.30</b>	<b>5,159.20</b>

注：上述产品单价和产品销量对销售收入的影响是运用连环替代法计算得出，替代顺序为产品单价和产品销量。

由上表可知，报告期内销量增长是电力监控产品收入增长的主要因素，2020年度销量变动对该产品影响是6,431.14万元，均价变动对该产品收入影响是685.47万元；2021年度销量变动对该产品影响是4,382.41万元，均价变动对该产品收入影响是-2,611.98万元。电力监控系统集成项目收入变动受承接项目规模和销量影响均较大，2020年度均价变动为该产品收入变动的主要因素，2021年度销量变动为该产品收入变动的主要因素。

### (3) 主要产品销售价格对公司利润总额影响的敏感性分析

以公司2021年度主营业务收入、产品销量、产品价格为基准，公司主要产品销售价格变动对利润总额的敏感性分析如下：

产品		产品销售价格变动对利润总额的影响			
		-10%	-5%	5%	10%
电力监控产品	电力监控仪表	-23.29%	-11.64%	11.64%	23.29%
	电力监控装置	-15.27%	-7.63%	7.63%	15.27%
	用电安全保护装置	-3.15%	-1.58%	1.58%	3.15%
	传感器	-12.47%	-6.24%	6.24%	12.47%
电力监控系统集成项目		-4.22%	-2.11%	2.11%	4.22%

销售价格变动对公司利润总额影响较大的主要是电力监控仪表、电力监控装置和传感器产品，主要是由公司各细分产品的销售规模及盈利能力决定的。

## (二) 营业成本分析

### 1. 成本归集、分配、结转方法

#### (1) 电力监控产品

##### ①成本归集原则

公司采用实际成本法进行核算，成本核算对象为单项产品。

##### ②具体核算过程

#### A、成本归集

公司的生产成本包括直接材料、直接人工和制造费用。直接材料按照生产工单实际领用的原材料成本归集，原材料出库时采用移动加权平均法计价；人工及制造费用核算生产制造人员的人工费用及当月实际发生的其他生产费用，月末将人工及制造费用转入生产成本。

#### B、完工产品成本的核算

直接材料按照生产工单实际领用的材料成本归集，产品（包括产成品和自制半成品）完工时将相应材料转入产成品和自制半成品成本；如果产品（包括产成品和自制半成品）尚未完工，则领用的材料计入在产品。直接人工及制造费用在分配时，首先以耗用原材料金额比例为基础，在在产品、自制半成品和产成品之间分配，然后将产成品分摊的直接人工及制造费用以各产成品所耗原材料金额比例为基础分配到各产成品中。

### C、主营业务成本的结转

公司在所提供电力监控产品达到收入确认条件时，确认收入同时结转成本。

#### (2) 电力监控系统集成服务

##### ①成本归集原则

公司系统集成业务按项目进行管理，以项目为单位进行成本归集和核算。

##### ②具体核算过程

#### A、成本归集

电力监控系统集成服务成本包括材料成本、人工成本、劳务成本和其他费用。材料成本按照自产产品成本和外购产品成本直接归集至对应项目；人工成本按工时情况分摊至对应项目；劳务成本按实际发生的劳务费用归集至对应项目；其他费用主要包括差旅费等，按相应项目进行归集。

#### B、项目成本的结转

在系统集成项目完成前，所发生的成本计入项目成本科目，取得验收报告后将各项支出结转至营业成本。

## 2. 营业成本构成情况

单位：元

项目	2021 年度		2020 年度		2019 年度	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
主营业务成本	202,584,363.44	99.67%	180,607,515.64	99.70%	144,600,331.26	99.64%
其他业务成本	675,930.71	0.33%	547,898.95	0.30%	520,568.16	0.36%
<b>合计</b>	<b>203,260,294.15</b>	<b>100.00%</b>	<b>181,155,414.59</b>	<b>100.00%</b>	<b>145,120,899.42</b>	<b>100.00%</b>

### 科目具体情况及说明：

报告期内，公司主营业务成本与主营业务收入结构一致，各期主营业务成本分别为 14,460.03 万元、18,060.75 万元和 20,258.44 万元，占营业成本的比重分别为 99.64%、99.70%和 99.67%。

## 3. 主营业务成本构成情况

√适用 □不适用

单位：元

项目	2021 年度		2020 年度		2019 年度	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
直接材料	159,812,464.40	78.89%	144,986,723.60	80.28%	113,450,045.23	78.46%

直接人工	20,115,682.70	9.93%	16,628,529.12	9.21%	13,928,886.82	9.63%
制造费用	22,656,216.34	11.18%	18,992,262.92	10.52%	17,221,399.21	11.91%
<b>合计</b>	<b>202,584,363.44</b>	<b>100.00%</b>	<b>180,607,515.64</b>	<b>100.00%</b>	<b>144,600,331.26</b>	<b>100.00%</b>

**科目具体情况及说明:**

报告期内，公司主营业务成本由直接材料、直接人工和制造费用构成，其中直接材料是产品成本的主要组成部分，占公司主营业务成本的比重分别为 78.46%、80.28%和 78.89%。

**4. 主营业务成本按产品或服务分类**

单位：元

项目	2021 年度		2020 年度		2019 年度	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
电力监控产品- 电力监控仪表	76,370,415.38	37.70%	64,113,488.17	35.50%	50,523,736.86	34.94%
电力监控产品- 电力监控装置	55,693,343.71	27.49%	52,519,746.61	29.08%	28,687,540.52	19.84%
电力监控产品- 用电安全保护装置	9,413,109.23	4.65%	8,312,810.37	4.60%	8,206,685.93	5.68%
电力监控产品- 传感器	41,633,457.91	20.55%	40,381,216.21	22.36%	27,678,123.66	19.14%
电力监控系统 集成项目	14,809,203.25	7.31%	10,371,552.84	5.74%	27,373,053.49	18.93%
其他	4,664,833.96	2.30%	4,908,701.44	2.72%	2,131,190.80	1.47%
<b>合计</b>	<b>202,584,363.44</b>	<b>100.00%</b>	<b>180,607,515.64</b>	<b>100.00%</b>	<b>144,600,331.26</b>	<b>100.00%</b>

**科目具体情况及说明:**

报告期内，公司主营业务成本主要由电力监控产品和电力监控系统集成项目的营业成本构成，其合计金额占主营业务成本的比重分别为 98.53%、97.28%和 97.70%。

**5. 主营业务成本按其他分类**

适用 不适用

**6. 前五名供应商情况**

单位：元

2021 年度				
序号	供应商	采购金额	年度采购额占比 (%)	是否存在关联关系
1	深圳市东霆高科有限公司	11,047,518.14	5.37%	否
2	深圳市艾锐达光电有限公司	9,633,889.63	4.68%	否
3	广州昆仑新控自动化科技有限公司	7,751,124.00	3.77%	否
4	广东潇益科技有限公司	6,903,964.91	3.36%	否
5	慈溪市凯峰电子有限公司	5,763,298.78	2.80%	否
<b>合计</b>		<b>41,099,795.46</b>	<b>19.98%</b>	-
2020 年度				

序号	供应商	采购金额	年度采购额占比 (%)	是否存在关联关系
1	深圳市东霆高科技有限公司	12,863,120.59	7.85%	否
2	广州昆仑新控自动化科技有限公司	10,028,576.97	6.12%	否
3	深圳市艾锐达光电有限公司	7,420,982.37	4.53%	否
4	广东潇益科技有限公司及其关联公司	5,948,262.34	3.63%	否
5	惠州市永明晟科技有限公司及其关联公司	5,903,420.66	3.60%	否
<b>合计</b>		<b>42,164,362.93</b>	<b>25.73%</b>	-
<b>2019 年度</b>				
序号	供应商	采购金额	年度采购额占比 (%)	是否存在关联关系
1	深圳市东霆高科技有限公司	7,983,087.04	6.22%	否
2	深圳市中电数通智慧安全科技股份有限公司	7,764,451.66	6.05%	否
3	深圳市海仕兴电子有限公司	6,656,942.98	5.19%	否
4	广州昆仑新控自动化科技有限公司	6,110,851.52	4.76%	否
5	深圳市艾锐达光电有限公司	5,443,984.98	4.24%	否
<b>合计</b>		<b>33,959,318.18</b>	<b>26.45%</b>	-

#### 科目具体情况及说明:

报告期内，公司不存在向单个供应商采购比例超过总额 50%或严重依赖于少数供应商的情况。公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员，主要关联方或持有公司 5%以上股份的股东不存在在上述供应商中占有权益的情况。

#### 7. 其他披露事项

无。

#### 8. 营业成本总体分析

报告期各期，公司主营业务成本分别为 14,460.03 万元、18,060.75 万元和 20,258.44 万元，占营业成本的比例分别为 99.64%、99.70%和 99.67%，与主营业务收入变动趋势一致。公司主要原材料、能源采购情况如下：

公司使用的原材料主要包括电子元器件、集成电路、结构件、印制电路板、辅料及包材和外购配套产品等。其中结构件主要包括塑胶外壳和塑料镜片等塑胶类材料，接线端子和插座等连接器类材料，螺丝和弹簧等五金类材料；辅料及包材主要为锡膏、纸箱等材料；外购配套产品主要包括电力监控产品的配套产品和为实施电力监控系统集成项目所采购的相关产品。公司采购具体情况如



下:

### (1) 主要原材料采购情况

报告期内，公司主要原材料采购情况如下：

单位：万元

材料类别	2021 年度		2020 年度		2019 年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
电子元器件	6,092.30	29.62%	4,834.22	29.50%	3,525.03	27.46%
集成电路	4,246.13	20.64%	4,054.76	24.74%	2,994.76	23.33%
结构件	4,533.51	22.04%	3,732.51	22.77%	2,908.61	22.66%
印制电路板	1,058.03	5.14%	818.62	4.99%	642.10	5.00%
辅料及包材	1,036.18	5.04%	741.98	4.53%	599.36	4.67%
外购配套产品	3,095.81	15.05%	1,856.64	11.33%	1,982.72	15.45%
其他	506.77	2.46%	350.74	2.14%	184.61	1.44%
合计	<b>20,568.72</b>	<b>100.00%</b>	<b>16,389.47</b>	<b>100.00%</b>	<b>12,837.18</b>	<b>100.00%</b>

报告期各期，公司原材料采购总额分别为 12,837.18 万元、16,389.47 万元和 20,568.72 万元；其中电子元器件、集成电路和结构件占比较大，报告期内该三类原材料占原材料采购总额比例分别为 73.45%、77.01%和 72.30%。2019-2021 年度上述主要原材料采购金额均呈增长趋势，与主营业务成本中直接材料金额的增长趋势一致。

### (2) 主要原材料采购价格

公司主要原材料采购均价波动主要是由原材料市场价格波动和不同规格原材料采购结构变化所致。报告期内，主要原材料采购价格变动如下：

单位：元/个、元/块

材料类别	材料名称	2021 年度		2020 年度		2019 年度
		平均单价	增幅	平均单价	增幅	平均单价
电子元器件	磁性类	1.09	13.57%	0.96	-7.81%	1.04
	触摸屏类	259.89	-11.26%	292.86	-1.45%	297.17
	液晶显示类	4.02	-18.69%	4.94	2.26%	4.84
	电容及电阻类	0.04	-3.24%	0.04	-4.43%	0.04
集成电路	IC 类	1.85	6.89%	1.73	-5.65%	1.83
	集成模块类	22.95	67.30%	13.72	-6.57%	14.68
	敏感器件类	1.68	-29.36%	2.37	-9.70%	2.63
结构件	塑胶类	0.81	-6.63%	0.87	-4.61%	0.91
	连接器类	0.57	-7.89%	0.62	-13.12%	0.71
	五金类	0.25	16.65%	0.22	14.01%	0.19
印制电路板		1.25	11.43%	1.12	-11.92%	1.27

由上表可知，报告期内采购均价变动较大的原材料主要包括集成模块类和敏感器件类等，主要原材料采购均价变动情况具体分析如下：

#### ①集成模块类价格变动原因分析

公司集成模块类材料主要包括通信模块和电源模块等，报告期内公司集成模块类主要材料采购

价格情况如下：

单位：元/个

材料名称	2021年度			2020年度			2019年度	
	平均单价	增幅	占比	平均单价	增幅	占比	平均单价	占比
通信模块	22.36	30.97%	74.73%	17.07	-47.40%	45.81%	32.46	52.54%
电源模块	10.44	18.00%	9.57%	8.84	-3.80%	38.92%	9.19	38.44%

注：占比为占集成模块类原材料采购金额比例。

2020年度通信模块采购均价为17.07元/个，较上年下降15.38元/个，降幅47.40%的主要原因：当年度浙江施王物联科技有限公司向公司采购用于房屋租赁管理的2G通信模块电力监控仪表增加，导致当期单价较低的2G通信模块采购占比上升，2020年度2G通信模块采购均价为11.15元/个，其采购金额占通信模块比例为41.54%，较2019年度上升40.04个百分点。

2021年度公司集成模块类材料采购均价为22.95元/个，较上年度上升9.23元/个，增幅67.30%，主要原因为：一是单价较高的通信模块采购占比较上年度上升28.92个百分点，拉高了集成模块类采购均价；二是当期未采购单价较低的2G通讯模块，导致通信模块采购均价较上年度上升30.97%；三是当期单价较高的高功率电源模块和安规要求较高的电源模块采购占比上升，带动电源模块采购均价较上年度上升18.00%，以上综合因素导致集成模块整体采购均价较上年度上升。

## ②敏感器件类价格变动原因分析

报告期内，公司敏感器件类原材料采购均价分别为2.63元/个、2.37元/个和1.68元/个，呈逐年下降趋势。

2020年度该类原材料采购均价较上年同期下降9.70%，主要原因为：随着国内该类原材料生产技术及产品质量的不断提高，公司逐步采用具有价格优势的国产原材料替代进口原材料，带动采购均价下降，部分替代情况具体如下：

单位：元/个

序号	材料名称	2021年度			2020年度			2019年度	
		平均单价	增幅	占比	平均单价	增幅	占比	平均单价	占比
1	进口：霍尔芯片插件TO92-4SHG-302C	-	-	-	1.94	-4.48%	36.32%	2.03	57.88%
	国产：霍尔芯片插件SSIP-4MG910SS+VOS	1.31	-2.07%	38.31%	1.33	-5.87%	10.37%	1.42	0.10%
2	进口：霍尔芯片插件SIP-4HW-322B	-	-	-	3.04	-7.13%	7.45%	3.28	18.96%
	国产：霍尔芯片插件SIP-4MW921SE（普通型）	1.19	-3.68%	19.72%	1.24	-	2.99%	-	-

注：占比为占敏感器件类原材料采购金额比例。

由上表可知，公司 2020 年度单价较低的国产霍尔芯片插件采购占比上升，拉低了敏感器件类原材料采购均价。

2021 年度该类原材料采购均价较上年度下降 29.36%，主要原因为：具有价格优势的国产原材料采购占比进一步上升。

### (3) 能源采购情况

公司生产所需要的主要能源为电。报告期内公司能源采购情况参见招股说明书“第五节 业务和技术”之“三、发行人业务情况”之“（二）原材料和能源供应情况”之“2、主要能源采购情况”。

## (三) 毛利率分析

### 1. 毛利按产品或服务分类构成情况

单位：元

项目	2021 年度		2020 年度		2019 年度	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
主营业务毛利	118,229,995.04	97.98%	110,461,634.35	99.62%	91,658,785.14	99.61%
其他业务毛利	2,437,003.30	2.02%	426,486.56	0.38%	354,945.27	0.39%
合计	<b>120,666,998.34</b>	<b>100.00%</b>	<b>110,888,120.91</b>	<b>100.00%</b>	<b>92,013,730.41</b>	<b>100.00%</b>

#### 科目具体情况及说明：

公司毛利主要来源于主营业务毛利。报告期各期公司主营业务毛利占毛利总额比例分别为 99.61%、99.62%和 97.98%，其他业务毛利主要为厂房出租、废料销售和材料贸易的毛利润。

### 2. 主营业务按产品或服务分类的毛利率情况

项目	2021 年度		2020 年度		2019 年度	
	毛利率 (%)	主营收入占比 (%)	毛利率 (%)	主营收入占比 (%)	毛利率 (%)	主营收入占比 (%)
电力监控产品-电力监控仪表	38.49%	38.70%	42.16%	38.08%	44.41%	38.47%
电力监控产品-电力监控装置	31.58%	25.37%	35.93%	28.16%	39.43%	20.05%
电力监控产品-用电安全保护装置	44.02%	5.24%	47.24%	5.41%	50.75%	7.05%
电力监控产品-传感器	37.39%	20.73%	35.49%	21.51%	38.61%	19.08%
电力监控系统集成项目	34.17%	7.01%	19.53%	4.43%	15.68%	13.74%
其他	50.60%	2.94%	29.98%	2.41%	43.81%	1.61%
合计	<b>36.85%</b>	<b>100.00%</b>	<b>37.95%</b>	<b>100.00%</b>	<b>38.80%</b>	<b>100.00%</b>

#### 科目具体情况及说明：

公司各类产品的原材料选择、产品功能等存在较大差异，直接影响公司产品生产成本，进而影

响产品销售价格和毛利率；除此之外，公司产品价格和毛利率还受产品的竞争程度、生产规模、下游应用领域等因素的影响。报告期内，分产品毛利率变动分析具体如下：

#### (1) 电力监控仪表毛利率变动分析

项目		2021 年度	2020 年度	2019 年度
毛利率		38.49%	42.16%	44.41%
毛利率增减变动		-3.67%	-2.26%	-
价格变动因素	销售均价（元/台）	163.62	184.83	182.20
	价格变动比例	-11.48%	1.44%	-
成本变动因素	单位成本（元/台）	100.64	106.91	101.28
	成本变动比例	-5.87%	5.56%	-

报告期内，单位价格波动及单位成本变动使该类产品毛利率提高的幅度：

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
单位价格波动使毛利率提高的幅度①	-7.06%	0.83%	-
单位成本变动使毛利率提高的幅度②	3.39%	-3.09%	-
毛利率较上年提高幅度	-3.67%	-2.26%	-

注：①=（本年单位价格-本年单位成本）/本年单位价格-（上年单位价格-本年单位成本）/上年单位价格；②=（上年单位成本-本年单位成本）/上年单位价格。

2020 年度公司电力监控仪表毛利率为 42.16%，较 2019 年度下降 2.26 个百分点，主要原因：一是本年度该类产品中单位成本较高的智能电力测控仪销售收入占比上升。智能电力测控仪主要功能为电力参数的测量与管理等，其电子元器件较多、集成电路复杂、功能较多，单位成本相对较高，当期单位成本为 121.08 元/台，因其销售收入占电力监控仪表产品比例从上年的 31.46% 上升至 36.33%，带动电力监控仪表单位成本较上年上升 5.56%；二是智能电力测控仪产品销售均价为 216.50 元/台，其销售占比上升导致整体销售均价较上年上升 1.44%，但因单位成本上升幅度大于价格上升幅度，导致毛利率下降 2.26 个百分点。

2021 年度公司电力监控仪表毛利率为 38.49%，较 2020 年度下降 3.67 个百分点，主要原因是：公司与浙江施王物联科技有限公司达成无线计量仪表 ODM 合作协议，部分型号产品销售量增大，公司给予其相对优惠的价格，带动计量仪表毛利率较上年度下降 6.74 个百分点，当期计量仪表销售收入占电力监控仪表收入比例为 59.50%，拉低了该类产品整体毛利率。

#### (2) 电力监控装置毛利率变动分析

项目		2021 年度	2020 年度	2019 年度
毛利率		31.58%	35.93%	39.43%
毛利率增减变动		-4.35%	-3.50%	-
价格变动因素	销售均价（元/台）	311.56	355.07	290.41
	价格变动比例	-12.25%	22.26%	-
成本变动因素	单位成本（元/台）	213.17	227.48	175.89
	成本变动比例	-6.29%	29.33%	-

报告期内，单位价格波动及单位成本变动使该类产品毛利率提高的幅度：

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
单位价格波动使毛利率提高的幅度①	-8.38%	14.26%	-
单位成本变动使毛利率提高的幅度②	4.03%	-17.77%	-
毛利率较上年提高幅度	-4.35%	-3.50%	-

注：①=（本年单位价格-本年单位成本）/本年单位价格-（上年单位价格-本年单位成本）/上年单位价格；②=（上年单位成本-本年单位成本）/上年单位价格。

2020 年度公司电力监控装置毛利率为 35.93%，较 2019 年度下降 3.50 个百分点，主要原因：一是受下游数据中心和通信基站等领域需求增长，2020 年度公司电池柜、配电柜和电源分配柜等配电监控装置产品销售收入上升，其收入占电力监控装置比例由 1.25% 上升至 17.32%，该类产产品体积较大，综合功能较多，单位成本较高，2020 年度配电监控装置单位成本为 2,662.99 元/台，带动电力监控装置单位成本上升 29.33%；二是随着产品销售结构变化，销售均价上升 22.26%，但单位成本上升幅度大于价格上升幅度，导致毛利率下降 3.50 个百分点。

2021 年度公司电力监控装置毛利率为 31.58%，较 2020 年度下降 4.35 个百分点，主要原因：毛利率较高的精密电源监控单元销售收入占比由 43.36% 下降至 36.49%，当期该产品毛利率为 46.86%，毛利率较高的产品销售收入占比下降带动当期毛利率下降。

### （3）用电安全保护装置毛利率变动分析

项目		2021 年度	2020 年度	2019 年度
毛利率		44.02%	47.24%	50.75%
毛利率增减变动		-3.22%	-3.52%	-
价格变动因素	销售均价（元/台）	305.24	359.70	365.74
	价格变动比例	-15.14%	-1.65%	-
成本变动因素	单位成本（元/台）	170.87	189.79	180.11
	成本变动比例	-9.97%	5.37%	-

报告期内，单位价格波动及单位成本变动使该类产品毛利率提高的幅度：

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
单位价格波动使毛利率提高的幅度①	-8.48%	-0.87%	-
单位成本变动使毛利率提高的幅度②	5.26%	-2.65%	-
毛利率较上年提高幅度	-3.22%	-3.52%	-

注：①=（本年单位价格-本年单位成本）/本年单位价格-（上年单位价格-本年单位成本）/上年单位价格；②=（上年单位成本-本年单位成本）/上年单位价格。

2020 年度公司用电安全保护装置毛利率为 47.24%，较 2019 年度下降 3.52 个百分点，主要原因是该类产品内部销售结构发生变化，导致单位成本上升而销售价格下降，毛利率下降，具体分析如下：一是该类产品中“YDH 系列电气火灾监控系统”单位成本较低，为 132.55 元/台，本年度部分客户对其需求减少，其销售收入占用电安全保护装置销售收入比例由 34.58% 下降至 24.24%，因此其他单位成本相对较高的产品销售占比上升，导致 2020 年度用电安全保护装置单位成本上升 5.37%；二是公司开发的电气火灾监控探测器新品销售收入占用电安全保护装置销售收入比例较上年上升 8.22 个百分点，该产品销售均价较低，为 248.00 元/台，带动 2020 年度用电安全保护装置

销售均价下降 1.65%，单位成本上升同时销售价格下降，导致毛利率下降 3.52 个百分点。

2021 年度公司用电安全保护装置毛利率为 44.02%，较 2020 年度下降 3.22 个百分点，主要原因：部分经销商参与集采项目，集采项目毛利率相对较低，其向公司进行特价申请，带动“YDH 系列电气火灾监控系统”毛利率较上年下降 7.23 个百分点，当期该产品销售收入占用电安全保护装置销售收入比例为 25.85%，带动用电安全保护装置毛利率下降。

#### (4) 传感器毛利率变动分析

项目		2021 年度	2020 年度	2019 年度
毛利率		37.39%	35.49%	38.61%
毛利率增减变动		1.90%	-3.11%	-
价格变动因素	销售均价（元/台）	21.62	21.96	24.54
	价格变动比例	-1.55%	-10.49%	-
成本变动因素	单位成本（元/台）	13.54	14.17	15.06
	成本变动比例	-4.45%	-5.95%	-

报告期内，单位价格波动及单位成本变动使该类产品毛利率提高的幅度：

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
单位价格波动使毛利率提高的幅度①	-0.97%	-6.77%	-
单位成本变动使毛利率提高的幅度②	2.87%	3.65%	-
毛利率较上年提高幅度	1.90%	-3.11%	-

注：①=（本年单位价格-本年单位成本）/本年单位价格-（上年单位价格-本年单位成本）/上年单位价格；②=（上年单位成本-本年单位成本）/上年单位价格。

2020 年度公司传感器毛利率为 35.49%，较 2019 年度下降 3.11 个百分点，主要原因：一是受下游数据中心和通信基站等领域需求增长，公司单位成本相对较低的互感器类产品销售收入占比由 13.26% 上升至 15.52%，且 2020 年度该产品单位成本为 4.04 元/台，较上年同期下降 9.99%，综合带动传感器产品单位成本较上年下降 5.95%；二是随着产品销售结构变化，销售均价下降 10.49%，销售价格下降幅度大于单位成本下降幅度，导致毛利率下降 3.11 个百分点。

2021 年度公司传感器毛利率为 37.39%，较 2020 年度上升 1.90 个百分点，主要原因：一是单位成本较低的交流电量传感器销售收入占比由上年度的 32.44% 上升至 36.45%，2021 年度该产品单位成本为 8.41 元/台，带动传感器产品单位成本较上年下降 4.45%；二是随着产品销售结构变化，销售均价下降 1.55%，单位成本下降幅度大于销售价格下降幅度，带动毛利率上升 1.90 个百分点。

#### (5) 电力监控系统集成项目毛利率变动分析

公司系统集成项目收入和成本受具体项目规模、项目内容、实施难度、中标价格等因素影响较大，带动毛利率发生波动。报告期内，公司电力监控系统集成项目收入、成本、毛利和毛利率情况如下：

单位：万元

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
收入	2,249.67	1,288.83	3,246.24

成本	1,480.92	1,037.16	2,737.31
毛利	768.75	251.68	508.94
毛利率	34.17%	19.53%	15.68%

报告期内，公司系统集成业务成本占其收入的比例及变化情况如下：

项目	2021 年度		2020 年度		2019 年度
	占收入比例	增减比例	占收入比例	增减比例	占收入比例
材料成本	59.52%	-14.85%	74.38%	1.59%	72.78%
人工成本	1.82%	-0.27%	2.08%	0.88%	1.20%
劳务采购费	2.73%	-0.12%	2.85%	-7.14%	9.99%
其他	1.76%	0.60%	1.16%	0.81%	0.35%
<b>合计</b>	<b>65.83%</b>	<b>-14.64%</b>	<b>80.47%</b>	<b>-3.85%</b>	<b>84.32%</b>

2020 年度公司电力监控系统集成项目毛利率为 19.53%，较 2019 年度上升 3.85 个百分点，主要原因：2020 年度公司完成系统集成项目 19 个，较上年减少 7 个，降幅 26.92%，同时单个项目销售收入平均为 67.83 万元/项，较上年下降 57.02 万元/项，降幅 45.67%，随着项目数量和项目规模的减少，公司劳务采购费占收入比例较上年下降 7.14 个百分点，导致 2020 年度电力监控系统集成项目毛利率上升。

2021 年度公司电力监控系统集成项目毛利率为 34.17%，较 2020 年度上升 14.64 个百分点，主要原因是：当期公司完成的系统集成项目类型以毛利率较高的软件实施项目为主，如“洛阳地铁 1 号线电能管理系统项目”等，该类项目是公司利用自身软件技术，针对客户需求进行系统集成相关软件实施，材料成本相对较少，材料成本占收入比例较上年度下降 14.85 个百分点，带动当期电力监控系统集成项目毛利率上升。

### 3. 主营业务按销售区域分类的毛利率情况

√适用 □不适用

项目	2021 年度		2020 年度		2019 年度	
	毛利率(%)	主营收入占比(%)	毛利率(%)	主营收入占比(%)	毛利率(%)	主营收入占比(%)
华南地区	35.52%	49.35%	37.33%	45.38%	35.74%	51.21%
华东地区	35.24%	30.80%	37.54%	28.08%	38.47%	22.05%
华中地区	39.00%	5.61%	39.48%	7.70%	45.37%	8.35%
西南地区	42.50%	4.58%	36.64%	8.03%	45.92%	5.63%
华北地区	41.15%	5.52%	41.63%	5.24%	42.88%	5.79%
其他地区	49.88%	4.14%	41.38%	5.56%	45.26%	6.97%
<b>合计</b>	<b>36.85%</b>	<b>100.00%</b>	<b>37.95%</b>	<b>100.00%</b>	<b>38.80%</b>	<b>100.00%</b>

科目具体情况及说明：

报告期内，公司销售收入主要来源于华南地区和华东地区，上述区域毛利率较为稳定，未发生重大变化。

### 4. 主营业务按照销售模式分类的毛利率情况

√适用 □不适用

项目	2021 年度		2020 年度		2019 年度	
	毛利率(%)	主营收入占比 (%)	毛利率(%)	主营收入占比 (%)	毛利率(%)	主营收入占比 (%)
直销模式	39.09%	74.25%	39.70%	70.70%	39.56%	68.97%
经销模式	30.40%	25.75%	33.73%	29.30%	37.10%	31.03%
合计	<b>36.85%</b>	<b>100.00%</b>	<b>37.95%</b>	<b>100.00%</b>	<b>38.80%</b>	<b>100.00%</b>

**科目具体情况及说明:**

公司主要采用直销为主、经销为辅的销售模式。报告期内公司直销模式毛利率均高于经销模式，主要原因为直销模式下公司直接面向客户，毛利率相对较高；而经销模式下公司把产品销售给经销商，经销商再销售给最终客户，经销商自身需要留存一定的利润空间，毛利率较直销模式低。

**5. 主营业务按照其他分类的毛利率情况**

□适用 √不适用

**6. 可比公司毛利率比较分析**

公司名称	2021 年度	2020 年度	2019 年度
安科瑞 (%)	45.72%	46.70%	47.17%
西力科技 (%)	32.23%	31.17%	29.29%
煜邦电力 (%)	40.23%	36.43%	32.12%
平均数 (%)	<b>39.39%</b>	<b>38.10%</b>	<b>36.19%</b>
发行人 (%)	<b>37.25%</b>	<b>37.97%</b>	<b>38.80%</b>

**科目具体情况及说明:**

**(1) 同行业可比公司的选择**

公司主要从事智能电力监控产品的研发、生产和销售以及电力监控系统集成服务。目前，电力监控市场国内外企业具体情况如下：

类别	企业名称	特点
国外企业	施耐德、ABB、溯高美、西门子等	该等企业凭借其品牌影响力，在国内电力监控仪表市场以其先进产品及系统解决方案占有一定市场份额。
国内企业	安科瑞、雅达股份、中电电力、派诺科技等	销售渠道建设相对完善，在国内用户端配用电领域的电力监控仪表及装置市场占有较高的市场份额。

上述企业为公司的主要竞争对手，其中施耐德、ABB、溯高美、西门子均为国外企业，国内企业仅安科瑞为上市公司，而中电电力、派诺科技等为国内非上市企业，除安科瑞外，其他主要竞争对手缺少公开数据。

考虑数据可获得性和可比性，在选择同行业可比公司时，公司主要采用以下标准：①主要产品为电力监控仪表及装置等电力监控产品的上市公司，如安科瑞；②产品功能与公司类似的上市公司，即产品同为电工仪器仪表的上市公司生产企业，如西力科技、煜邦电力，其仅在个别产品上与公司具有竞争或潜在竞争关系，但与公司的采购、生产、销售等业务模式类似，在经营情况方面具有一定的可比性。



综合上述因素，公司选取了同行业可比公司，同行业可比公司的选取具有全面性、可比性。公司与可比公司的主要产品或服务、业务与产品共性的比较情况如下：

公司名称	主要产品或服务	业务与产品共性
安科瑞 (300286)	能效管理系统及产品、用户端智能电力仪表和电量传感器等	主要客户非国家电网、南方电网所属的网省公司，产品主要应用于工矿企业、建筑楼宇和轨道交通等，与公司存在相似之处；产品具有小批量、多品种的特点，与公司相似。
西力科技 (688616)	智能电表、用电信息采集终端、电能计量箱等电能计量产品	主要产品广泛应用于电能计量及信息化领域，与公司有相似之处；其主要客户为国家电网、南方电网所属的网省公司，与公司主要客户类型不同。
煜邦电力 (688597)	智能用电产品、智能巡检以及信息技术服务	智能用电产品与公司产品相似，其信息技术服务是为客户提供软件开发与实施、运行维护和系统集成服务，与公司系统集成业务相似，智能巡检服务与公司不同；其主要客户为国家电网、南方电网所属的网省公司，与公司主要客户类型不同。

注：上述同行业可比公司的产品情况来自于其年度报告、招股说明书等公开资料。

## (2) 同行业可比公司的综合毛利率比较

2019年度公司综合毛利率略高于可比公司平均水平，2020年度和2021年度略低于可比公司平均水平，整体上不存在重大差异。公司和可比公司综合毛利率存在一定差异，主要原因是公司虽然与上述可比公司在产品应用领域、产品种类、主要客户等方面存在相似之处，但并不完全相同，具体情况说明如下：

安科瑞终端用户分布较为广泛，下游客户需求呈现多样性特征，需要较多的销售队伍与客户进行产品和技术的交流，为客户在技术、报价、合同、售后等各个环节提供服务。同时，其需要根据客户的个性化要求，对产品的功能与外形等进行相应的调整，产品具有小批量、多品种的特点，毛利率相对较高。

公司客户需求呈现“小批量、多品种、定制化”的特点，与安科瑞相似，报告期内公司与安科瑞前五大客户销售收入占比情况如下：

单位：万元

项目	2021年度		2020年度		2019年度		
	金额	比重	金额	比重	金额	比重	
安科瑞	前五大客户销售收入	9,592.50	9.44%	7,564.32	10.52%	7,145.52	11.91%
	营业收入	101,698.28	100.00%	71,874.79	100.00%	60,020.83	100.00%
公司	前五大客户销售收入	11,536.18	35.61%	10,756.80	36.83%	8,678.63	36.60%
	营业收入	32,392.73	100.00%	29,204.35	100.00%	23,713.46	100.00%

由上表可知，公司对前五大客户销售收入金额及占比均高于安科瑞，单一客户采购量较大，毛利率相对较低。

西力科技和煜邦电力主要客户为国家电网、南方电网所属的网省公司，产品销售主要通过招投

标进行，西力科技 2019-2021 年度毛利率和煜邦电力 2019-2020 年度毛利率略低于公司；煜邦电力 2021 年度毛利率较高主要原因为其智能电力产品毛利率较上年增加 2.05 个百分点。

## 7. 其他披露事项

无。

## 8. 毛利率总体分析

报告期内，公司主营业务毛利率分别为 38.80%、37.95%和 36.85%，较为稳定。2020 年度和 2021 年度公司主营业务毛利率分别较上年度下降 0.85 个百分点和 1.10 个百分点，变动较小。

### （四） 主要费用情况分析

单位：元

项目	2021 年度		2020 年度		2019 年度	
	金额	营业收入占比 (%)	金额	营业收入占比 (%)	金额	营业收入占比 (%)
销售费用	20,765,514.59	6.41%	20,139,070.26	6.90%	20,270,872.54	8.55%
管理费用	23,870,247.38	7.37%	15,005,759.23	5.14%	11,847,206.61	5.00%
研发费用	25,140,944.64	7.76%	23,083,848.69	7.90%	19,905,957.77	8.39%
财务费用	-384,156.32	-0.12%	77,768.55	0.03%	160,550.88	0.07%
合计	<b>69,392,550.29</b>	<b>21.42%</b>	<b>58,306,446.73</b>	<b>19.96%</b>	<b>52,184,587.80</b>	<b>22.01%</b>

#### 科目具体情况及说明：

报告期内，公司期间费用总额分别为 5,218.46 万元、5,830.64 万元和 6,939.26 万元，占营业收入比重分别为 22.01%、19.96%和 21.42%，占比较为稳定。

### 1. 销售费用分析

#### (1) 销售费用构成情况

单位：元

项目	2021 年度		2020 年度		2019 年度	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
职工薪酬	11,146,993.68	53.68%	10,585,247.68	52.56%	9,220,507.58	45.49%
业务招待费	3,545,578.67	17.07%	3,486,802.93	17.31%	3,067,828.22	15.13%
运输费用	-	-	-	-	2,629,331.17	12.97%
销售佣金	1,639,289.16	7.89%	1,889,442.16	9.38%	1,474,055.16	7.27%
租赁费	265,328.16	1.28%	662,085.83	3.29%	369,537.63	1.82%
差旅费	758,471.63	3.65%	659,824.72	3.28%	773,303.32	3.81%
售前售后服务费	908,300.49	4.37%	723,315.97	3.59%	680,178.69	3.36%
折旧及摊销	1,112,700.24	5.36%	566,826.98	2.81%	553,353.27	2.73%
办公费	257,727.29	1.24%	500,452.01	2.48%	467,669.95	2.31%
车辆费用	503,517.41	2.42%	400,285.29	1.99%	524,213.41	2.59%
招（投）标费用	266,283.40	1.28%	171,428.04	0.85%	183,215.82	0.90%
咨询服务费	28,301.89	0.14%	28,571.89	0.14%	65,045.88	0.32%

业务宣传推广费	253,370.15	1.22%	45,155.58	0.22%	44,881.25	0.22%
其他费用	79,652.42	0.38%	419,631.18	2.08%	217,751.19	1.07%
<b>合计</b>	<b>20,765,514.59</b>	<b>100.00%</b>	<b>20,139,070.26</b>	<b>100.00%</b>	<b>20,270,872.54</b>	<b>100.00%</b>

## (2) 销售费用率与可比公司比较情况

公司名称	2021 年度	2020 年度	2019 年度
安科瑞 (%)	11.94%	13.50%	14.43%
西力科技 (%)	4.51%	4.44%	5.89%
煜邦电力 (%)	9.96%	7.98%	9.06%
<b>平均数 (%)</b>	<b>8.80%</b>	<b>8.64%</b>	<b>9.79%</b>
<b>发行人 (%)</b>	<b>6.41%</b>	<b>6.90%</b>	<b>8.55%</b>
<b>原因、匹配性分析</b>	<p>报告期内，公司销售费用率低于可比公司平均水平，主要原因为可比公司安科瑞组建了规模较大的销售代表在华东、华南、华中、华北、西北、西南和东北等七大销售区域推广产品，2019-2021 年末销售人员数量分别为 459 人、439 人和 190 人，销售人员数量较多，销售费用中职工薪酬占销售收入比例分别为 9.64%、8.93%和 8.70%，剔除安科瑞后可比公司销售费用率平均水平分别为 7.48%、6.21%和 7.24%，与公司不存在重大差异。</p>		

## (3) 科目具体情况及说明

报告期各期，公司销售费用分别为 2,027.09 万元、2,013.91 万元和 2,076.55 万元，主要包括职工薪酬、业务招待费、运输费用和销售佣金，上述费用合计占销售费用的比例分别为 80.86%、79.26%和 78.65%。

2020 年度，公司销售费用较 2019 年度减少 13.18 万元，降幅 0.65%的主要原因是：公司于 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，运输费作为合同履行成本列报于营业成本。

2021 年度，公司销售费用较 2020 年度增加 62.64 万元，增幅 3.11%，变动较小。

## 2. 管理费用分析

### (1) 管理费用构成情况

单位：元

项目	2021 年度		2020 年度		2019 年度	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
职工薪酬	8,592,952.31	36.00%	6,209,816.11	41.38%	5,163,550.67	43.58%
折旧及摊销	3,280,736.70	13.74%	2,554,582.50	17.02%	2,111,371.45	17.82%
办公费	2,048,675.88	8.58%	1,592,941.53	10.62%	1,189,124.95	10.04%
业务招待费	783,493.51	3.28%	808,783.17	5.39%	797,635.91	6.73%
车辆费用	454,080.40	1.90%	404,890.58	2.70%	497,926.54	4.20%
中介机构费用	433,102.94	1.81%	557,977.59	3.72%	672,419.89	5.68%
租赁费	45,763.02	0.19%	481,117.09	3.21%	223,379.98	1.89%
物业管理费	24,075.37	0.10%	11,379.95	0.08%	26,666.58	0.23%
差旅费	1,953,760.44	8.18%	322,461.64	2.15%	177,598.57	1.50%

存货报废及盘盈盘亏	677,600.40	2.84%	1,203,748.87	8.02%	376,005.94	3.17%
咨询顾问费	295,309.43	1.24%	133,943.58	0.89%	94,339.62	0.80%
水电费	128,769.38	0.54%	168,453.39	1.12%	111,334.85	0.94%
其他	372,581.55	1.56%	555,663.23	3.70%	405,851.66	3.43%
科创板上市费用	4,779,346.05	20.02%	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>23,870,247.38</b>	<b>100.00%</b>	<b>15,005,759.23</b>	<b>100.00%</b>	<b>11,847,206.61</b>	<b>100.00%</b>

## (2) 管理费用率与可比公司比较情况

√适用 □不适用

公司名称	2021 年度	2020 年度	2019 年度
安科瑞 (%)	7.30%	8.17%	8.90%
西力科技 (%)	4.42%	4.13%	4.32%
煜邦电力 (%)	9.75%	7.27%	5.87%
<b>平均数 (%)</b>	<b>7.16%</b>	<b>6.52%</b>	<b>6.36%</b>
<b>发行人 (%)</b>	<b>7.37%</b>	<b>5.14%</b>	<b>5.00%</b>
<b>原因、匹配性分析</b>	<p>2019-2020 年度公司管理费用率略低于同行业平均水平, 主要原因是: ①安科瑞的管理费用率相对较高, 主要是其以权益结算的股份支付较高, 2019-2020 年度其股份支付占销售收入比例为 1.98%和 0.02%; ②煜邦电力 2020 年度管理费用率较高主要原因是受疫情和工厂搬迁等影响, 当年营业收入下降所致。</p> <p>剔除安科瑞股份支付后, 2019-2020 年度可比公司平均管理费用率分别为 5.70%和 6.01%, 整体上与公司不存在重大差异。</p> <p>2021 年度公司管理费用率与可比公司平均水平不存在重大差异。</p>		

## (3) 科目具体情况及说明

报告期各期, 公司管理费用分别为 1,184.72 万元、1,500.58 万元和 2,387.02 万元, 主要包括职工薪酬、折旧及摊销、办公费、业务招待费、存货报废及盘盈盘亏及科创板上市费用, 上述费用合计占管理费用的比例分别为 81.35%、82.43%和 84.47%。

2020 年度, 公司管理费用较 2019 年度增加 315.86 万元, 增幅 26.66%, 主要原因是: ①公司营业收入较上年增长 23.16%, 带动职工薪酬较上年度增加 104.63 万元, 增幅 20.26%; ②随着公司业务规模的增长, 折旧及摊销和办公费分别较上年度增加 44.32 万元和 40.38 万元, 增幅分别为 20.99%和 33.96%; ③当期公司存货报废及盘盈盘亏较上年增加 82.77 万元, 增幅 220.14%。

2021 年度, 公司管理费用较 2020 年度增加 886.45 万元, 增幅 59.07%, 主要原因是: ①本年度根据公司上市进程情况, 将此前已支付中介机构上市费用 477.93 万元计入当期管理费用, 同时中介机构住宿等差旅费较上年度增加 163.13 万元; ②公司营业收入较上年增长 10.92%, 带动职工薪酬较上年度增加 238.31 万元, 增幅 38.38%。

### 3. 研发费用分析

#### (1) 研发费用构成情况

单位：元

项目	2021 年度		2020 年度		2019 年度	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
职工薪酬	17,329,412.87	68.93%	15,694,214.30	67.99%	13,871,263.09	69.68%
物料消耗	2,543,350.36	10.12%	1,673,924.43	7.25%	1,231,105.36	6.18%
水电费	270,867.22	1.08%	233,416.90	1.01%	233,450.46	1.17%
检测试验费	466,062.25	1.85%	567,299.98	2.46%	503,617.06	2.53%
租赁费及物业管理费	132,544.55	0.53%	969,785.84	4.20%	822,493.30	4.13%
折旧及摊销	3,296,606.95	13.11%	2,408,197.78	10.43%	2,059,718.94	10.35%
研发业务费	872,949.50	3.47%	918,012.65	3.98%	873,299.88	4.39%
委托外部研发费用	229,150.94	0.91%	618,996.81	2.68%	311,009.68	1.56%
<b>合计</b>	<b>25,140,944.64</b>	<b>100.00%</b>	<b>23,083,848.69</b>	<b>100.00%</b>	<b>19,905,957.77</b>	<b>100.00%</b>

#### (2) 研发费用率与可比公司比较情况

√适用 □不适用

公司名称	2021 年度	2020 年度	2019 年度
安科瑞 (%)	11.06%	10.52%	8.77%
西力科技 (%)	5.50%	5.16%	4.95%
煜邦电力 (%)	10.83%	7.74%	7.51%
<b>平均数 (%)</b>	<b>9.13%</b>	<b>7.80%</b>	<b>7.08%</b>
<b>发行人 (%)</b>	<b>7.76%</b>	<b>7.90%</b>	<b>8.39%</b>
<b>原因、匹配性分析</b>	<p>公司始终坚持科技创新，持续进行研发投入，2019-2020 年度研发费用率高于可比公司平均水平。</p> <p>2021 年度公司研发费用率低于安科瑞，主要是安科瑞以权益结算的股份支付较高，股份支付占销售收入比例为 1.84%，剔除股份支付后研发费用率为 9.22%，略高于公司，整体上不存在重大差异；2021 年度公司研发费用率低于煜邦电力，主要是煜邦电力加大了研发业务费投入及折旧费增加。</p>		

#### (3) 科目具体情况及说明

<p>报告期内公司研发费用主要由职工薪酬、物料消耗、折旧及摊销构成，上述三项合计占比分别为 86.22%、85.67%和 92.16%。</p>
--

### 4. 财务费用分析

#### (1) 财务费用构成情况

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
利息费用	375,186.34	41,407.20	141,241.82
减：利息资本化	-	-	-
减：利息收入	837,246.35	25,590.20	33,693.14

汇兑损益	-	-	-
银行手续费	77,784.77	61,773.43	54,021.52
其他	118.92	178.12	-1,019.32
合计	<b>-384,156.32</b>	<b>77,768.55</b>	<b>160,550.88</b>

(2) 财务费用率与可比公司比较情况

√适用 □不适用

公司名称	2021 年度	2020 年度	2019 年度
安科瑞 (%)	-0.01%	-0.05%	-0.02%
西力科技 (%)	-0.17%	0.57%	-0.43%
煜邦电力 (%)	0.65%	-0.81%	-0.39%
平均数 (%)	<b>0.16%</b>	<b>-0.10%</b>	<b>-0.28%</b>
发行人 (%)	<b>-0.12%</b>	<b>0.03%</b>	<b>0.07%</b>
原因、匹配性分析	2019-2020 年度公司财务费用率略高于同行业平均水平，2021 年度公司财务费用率略低于同行业平均水平，整体上不存在重大差异。		

(3) 科目具体情况及说明

报告期各期，公司财务费用金额分别为 16.06 万元、7.78 万元和-38.42 万元，占同期营业收入比重分别为 0.07%、0.03%和-0.12%，占比较低。

5. 其他披露事项

无。

6. 主要费用情况总体分析

报告期内，公司期间费用总额分别为 5,218.46 万元、5,830.64 万元和 6,939.26 万元，占营业收入比重分别为 22.01%、19.96%和 21.42%，占比较为稳定。

(五) 利润情况分析

1. 利润变动情况

单位：元

项目	2021 年度		2020 年度		2019 年度	
	金额	营业收入占比 (%)	金额	营业收入占比 (%)	金额	营业收入占比 (%)
营业利润	53,197,613.36	16.42%	82,344,052.53	28.20%	51,420,725.23	21.68%
营业外收入	220,089.29	0.07%	141,846.03	0.05%	1,081,055.36	0.46%
营业外支出	102,723.52	0.03%	247,900.78	0.08%	289,841.00	0.12%
利润总额	53,314,979.13	16.46%	82,237,997.78	28.16%	52,211,939.59	22.02%
所得税费用	7,106,704.99	2.19%	12,253,751.48	4.20%	6,199,088.47	2.61%
净利润	46,208,274.14	14.27%	69,984,246.30	23.96%	46,012,851.12	19.40%

科目具体情况及说明：

报告期内，公司利润的变化与收入变化密切相关，公司营业外收支对利润总额的影响较小。总体来看，营业利润占利润总额的比例分别为 98.48%、100.13%和 99.78%，公司利润主要来源为营业利润，营业利润主要来源于主营业务。

## 2. 营业外收入情况

√适用 □不适用

### (1) 营业外收入明细

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
接受捐赠	-	-	-
政府补助	-	-	-
盘盈利得	-	-	-
罚款及违约金收入	142,382.42	116,934.65	389,941.45
非同一控制下企业合并下合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	-	-	688,277.41
其他	77,706.87	24,911.38	2,836.50
<b>合计</b>	<b>220,089.29</b>	<b>141,846.03</b>	<b>1,081,055.36</b>

### (2) 计入当期损益的政府补助：

□适用 √不适用

### (3) 科目具体情况及说明

报告期各期，公司营业外收入金额分别为108.11万元、14.18万元和22.01万元，金额较小，主要由供应商因交期或质量问题的罚款及违约金收入和非同一控制下企业合并下合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额等构成。

## 3. 营业外支出情况

√适用 □不适用

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
对外捐赠	30,000.00	38,200.00	60,000.00
非流动资产损坏报废损失	18,353.98	155,521.74	27,651.97
罚款及违约金	49,736.33	35,176.00	142,207.98
其他	4,633.21	19,003.04	59,981.05
<b>合计</b>	<b>102,723.52</b>	<b>247,900.78</b>	<b>289,841.00</b>

### 科目具体情况及说明：

报告期内，公司营业外支出金额较小，主要由对外捐赠、非流动资产损坏报废损失、罚款及违约金及其他支出构成。报告期内罚款及违约金主要为客户罚款及违约金支出。

## 4. 所得税费用情况

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
当期所得税费用	7,658,788.73	11,467,035.99	5,632,294.72
递延所得税费用	-552,083.74	786,715.49	566,793.75
<b>合计</b>	<b>7,106,704.99</b>	<b>12,253,751.48</b>	<b>6,199,088.47</b>

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
利润总额	53,314,979.13	82,237,997.78	52,211,939.59
按适用税率 15%计算的所得税费用	7,997,246.87	11,675,526.98	7,250,254.56
部分子公司适用不同税率的影响	-	-	-
调整以前期间所得税的影响	-	-	-
税收优惠的影响	-	-	-
非应税收入的纳税影响	-	-50,325.91	-107,761.10
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,020,349.55	691,330.21	534,463.01
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-	-	-
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,929,480.07	2,758,034.72	510,651.56
研发费用加计扣除	-3,738,172.96	-2,690,004.72	-1,669,488.85
残疾人加计扣除	-102,198.54	-86,148.91	-57,560.00
权益法核算的投资收益	-	-44,660.89	-261,470.71
<b>所得税费用</b>	<b>7,106,704.99</b>	<b>12,253,751.48</b>	<b>6,199,088.47</b>

(3) 科目具体情况及说明

由上表可知，公司各期所得税费用较利润总额测算的费用间差异较小，整体处于合理范围。

5. 其他披露事项

无。

6. 利润变动情况分析

报告期内，公司的利润情况如下：

单位：万元

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
营业收入	32,392.73	29,204.35	23,713.46
营业利润	5,319.76	8,234.41	5,142.07
利润总额	5,331.50	8,223.80	5,221.19
营业利润占利润总额比例	99.78%	100.13%	98.48%
净利润	4,620.83	6,998.42	4,601.29

报告期内，公司利润的变化与收入变化密切相关，公司营业外收支对利润总额的影响较小。总体来看，营业利润占利润总额的比例分别为 98.48%、100.13%和 99.78%，公司利润主要来源为营业利润，营业利润主要来源于主营业务。2021 年度公司净利润为 4,620.83 万元，较上年度下降 2,377.60 万元，降幅 33.97%的主要原因为：2020 年度公司出售坐落于龙川县老隆镇马喉连 37 号



A1-1(龙府国用(转)第 0019627 号)地块和长胜实业股权,分别实现非流动性资产处置损益 1,336.67 万元和 848.74 万元。

## (六) 研发投入分析

### 1. 研发投入构成明细情况

单位:元

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
职工薪酬	17,329,412.87	15,694,214.30	13,871,263.09
物料消耗	2,543,350.36	1,673,924.43	1,231,105.36
水电费	270,867.22	233,416.90	233,450.46
检测试验费	466,062.25	567,299.98	503,617.06
租赁费及物业管理费	132,544.55	969,785.84	822,493.30
折旧及摊销	3,296,606.95	2,408,197.78	2,059,718.94
研发业务费	872,949.50	918,012.65	873,299.88
委托外部研发费用	229,150.94	618,996.81	311,009.68
<b>合计</b>	<b>25,140,944.64</b>	<b>23,083,848.69</b>	<b>19,905,957.77</b>
<b>研发投入占营业收入的比例 (%)</b>	<b>7.76%</b>	<b>7.90%</b>	<b>8.39%</b>
<b>原因、匹配性分析</b>	<p>报告期各期,公司的研发费用分别为 1,990.60 万元、2,308.38 万元和 2,514.09 万元,2020 年度和 2021 年度分别较上年同期增加 317.79 万元和 205.71 万元;2019-2021 年度公司研发费用占营业收入比例呈下降趋势的主要原因是营业收入增长较快。</p>		

### 科目具体情况及说明:

无。

### 2. 报告期内主要研发项目情况

报告期内,公司研发费用按项目构成情况如下:

单位:万元

序号	研发项目	预算金额	研发费用			实施进度
			2021 年度	2020 年度	2019 年度	
1	电力仪表智能制造信息化技术与开发	2,000	-	512.88	395.15	结题
2	虚拟仿真技术与开发	1,000	-	190.86	275.41	结题
3	物联网智能电力测控仪表开发	500	-	-	220.36	结题
4	电气安全监控装置技术与开发	300	-	-	143.06	结题
5	第六代智能电力测控仪表开发	600	271.80	181.60	178.71	结题
6	智能用电装置及系统的技术与开发	700	-	332.57	361.50	结题
7	一种智能接线检测系统	30	-	-	33.58	结题
8	智能 AGV 小车	30	-	-	18.97	结题
9	数字孪生(建模仿真)技术	100	-	-	81.71	结题

10	安全用电及能源管理系统	50	-	-	58.26	结题
11	电力运维监管系统	50	-	-	57.95	结题
12	机房 HVDC 高压直流及电力监控系统	80	-	-	93.15	结题
13	充电桩监控系统的研发	30	-	-	31.45	结题
14	电源分配柜监控软件的开发	20	-	-	22.06	结题
15	配电柜监控软件的开发	20	-	-	19.30	结题
16	5G 配电单元研究与开发	280	144.72	128.10	-	结题
17	一体化 IDC 列头柜监控装置研究与开发	400	239.86	205.72	-	结题
18	智能 PDU 监控装置及系统研究与开发	500	235.58	180.71	-	在研
19	母线监测装置及系统研究与开发	450	144.94	202.68	-	结题
20	多功能无线传感器开发	200	109.33	76.22	-	在研
21	配电柜智能化监测管理系统的开发	20	-	20.05	-	结题
22	智能化电池柜电源分配控制保护系统的开发	30	-	32.59	-	结题
23	基于无线通讯的低压配电网在线检测软件的开发	40	-	39.74	-	结题
24	数据库节能模型设计系统的开发	30	-	27.82	-	结题
25	数据库节能数据监测系统的开发	30	-	28.65	-	结题
26	智能电源配电装置及系统研究与开发	400	202.31	148.19	-	在研
27	基于 AIoT 的电力物联网平台研究及应用	250	465.92	-	-	结题
28	基于数字孪生技术的电力监控装置设计平台研究与应用	350	398.73	-	-	在研
29	机柜智能配电单元 PDU 的开发	80	46.22	-	-	结题
30	网络机柜运维监控管理软件的开发	60	29.60	-	-	结题
31	服务器机柜智慧分布存储系统的开发	60	43.89	-	-	结题
32	储能用智能电池柜的开发	98	96.35	-	-	结题
33	具有报警功能的运维终端的开发	90	84.84	-	-	结题
合计			<b>2,514.09</b>	<b>2,308.38</b>	<b>1,990.60</b>	-

报告期各期，公司各研发项目相关支出均计入研发费用科目，不存在研发支出资本化情况，不存在实际支出远低于预算金额的情形。公司制定了《研发项目管理制度》《产品设计和开发控制程序》《研发投入核算财务管理办法》等文件，明确了研发项目预算制定、执行及管理过程。

### 3. 研发投入占营业收入比例与可比公司比较情况

√适用 □不适用

公司	2021 年度	2020 年度	2019 年度
安科瑞 (%)	11.06%	10.52%	8.77%
西力科技 (%)	5.50%	5.16%	4.95%
煜邦电力 (%)	10.83%	7.74%	7.51%
平均数 (%)	<b>9.13%</b>	<b>7.80%</b>	<b>7.08%</b>
发行人 (%)	<b>7.76%</b>	<b>7.90%</b>	<b>8.39%</b>

#### 科目具体情况及说明:

公司始终坚持科技创新,持续进行研发投入,2019-2020年度研发费用率高于可比公司平均水平。2021年度公司研发费用率低于安科瑞,主要是安科瑞以权益结算的股份支付较高,股份支付占销售收入比例为1.84%,剔除股份支付后研发费用率为9.22%,略高于公司,整体上不存在重大差异;2021年度公司研发费用率低于煜邦电力,主要是煜邦电力加大了研发业务费投入及折旧费增加。

#### 4. 其他披露事项

无。

#### 5. 研发投入总体分析

报告期内,公司结合行业技术发展及自身发展战略安排研发工作,并根据实际需要引入研发人才。截至报告期末,公司共有研发人员152人,占公司员工总数的21.50%。公司按照一贯性和谨慎性原则,研发支出全部计入当期损益,未予以资本化。

报告期内公司制定了严格的研发相关内控制度,对研发费用的核算范围、方法等予以规定,并有效执行;报告期内,公司研发项目均经立项、评审、备案等阶段,研发投入归集准确,相关数据来源及计算合规。

#### (七) 其他影响损益的科目分析

##### 1. 投资收益

√适用 □不适用

单位:元

项目	2021年度	2020年度	2019年度
权益法核算的长期股权投资收益	-	297,739.24	1,743,138.08
处置长期股权投资产生的投资收益	-	9,989,602.72	-
丧失控制权后,剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	-	-	-
交易性金融资产在持有期间的投资收益	-	-	-
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	-	-	-
债权投资在持有期间取得的利息收入	-	-	-
其他债权投资在持有期间取得的利息收入	-	-	-
处置交易性金融资产取得的投资收益	69,610.50	1,602,153.16	1,832,828.05
处置债权投资取得的投资收益	-	-	-
处置其他债权投资取得的投资收益	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-	-	-
持有至到期投资在持有期间的投资收益	-	-	-
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	-	-	-
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-	-	-
处置持有至到期投资取得的投资收益	-	-	-

债务重组收益	-16,399.00	-65,960.00	-
<b>合计</b>	<b>53,211.50</b>	<b>11,823,535.12</b>	<b>3,575,966.13</b>

**科目具体情况及说明:**

报告期内，公司投资收益分别为 357.60 万元、1,182.35 万元和 5.32 万元，其中 2020 年度公司投资收益较高的主要原因为：公司 2020 年度出售长胜实业和长胜小贷股权分别实现投资收益 848.74 万元和 150.22 万元。

**2. 公允价值变动收益**

适用 不适用

**3. 其他收益**

适用 不适用

单位：元

产生其他收益的来源	2021 年度	2020 年度	2019 年度
与收益相关的政府补助	11,657,994.23	10,826,493.90	7,984,752.25
与资产相关的政府补助	641,015.21	1,292,436.63	3,011,040.33
<b>合计</b>	<b>12,299,009.44</b>	<b>12,118,930.53</b>	<b>10,995,792.58</b>

**科目具体情况及说明:**

报告期内，公司其他收益均为政府补助，具体情况如下：

单位：万元

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度	性质
增值税即征即退款	898.85	841.24	705.41	与收益相关
IDC 电源监测系统项目	4.65	17.37	21.39	与资产相关
智能电力监控装置及系统技术改造项目	5.47	7.60	7.00	与资产相关
数字传感器技术改造项目研究与开发	2.35	4.51	5.04	与资产相关
技术研发中心建设项目	6.57	8.00	8.96	与资产相关
智能电力测控仪表技术研发平台建设	8.44	10.06	11.28	与资产相关
节能型智能低压复合开关技术改造项目	6.52	26.52	27.28	与资产相关
有源电力滤波器研发及产业化项目	18.51	34.31	37.28	与资产相关
电力节能管理系统技术开发及产业化项目	7.05	11.70	172.80	与资产相关
2017 年度河源市第一批科技项目资金	-	-	16.58	与收益相关
2016 年度河源市第二批科技项目	-	-	16.36	与收益相关
传感器生产线技术改造项目	4.55	9.17	10.08	与资产相关
科技创新券兑现资金	-	-	-	与收益相关
国家知识产权优势企业补贴	-	-	4.00	与收益相关
失业保险稳定岗位补贴	4.25	2.60	2.77	与收益相关
知识产权专项资金	-	0.95	-	与收益相关
2017 年度河源市第二批科技项目资金	-	-	50.00	与收益相关
税控机补贴财税[2012]15 号	0.04	-	0.04	与收益相关
2019 年河源市中小微企业服务券	-	-	0.89	与收益相关
2018 年度河源市知识产权专项资金	-	1.87	-	与收益相关
上市挂牌企业财政资金奖励	-	200.00	-	与收益相关
招聘退役士兵税收优惠	6.41	2.70	-	与收益相关
招用贫困劳动力就业补贴	4.64	3.15	-	与收益相关

招用高校毕业生就业补贴	0.20	1.30	-	与收益相关
线上适岗职业技能培训补贴	-	16.32	-	与收益相关
2020年7、8月创业带动补贴	-	3.00	-	与收益相关
2020年2季度招用非就业困难人员社会保险补贴	-	1.04	-	与收益相关
政策兑现软件著作权登记补贴	0.06	0.09	-	与收益相关
深圳市龙华区2019年国家高新技术企业认定市级奖补资金	-	5.00	-	与收益相关
2018年第二批计算机软著第三次报账	-	0.36	-	与收益相关
深圳市龙华区人力资源局以工代训补贴2020年第9批	-	2.50	-	与收益相关
个税手续费返还	1.41	0.53	2.42	与收益相关
2020年广东省科技专项资金	15.00	-	-	与收益相关
2019年度河源市促进科技创新若干政策措施(第一、二批)补助项目	140.00	-	-	与收益相关
2020年第一批国家高新技术企业认定奖励	30.00	-	-	与收益相关
深圳市龙华工业和信息化局工业稳增长补贴	10.00	-	-	与收益相关
广东省全面推行企业新型学徒制实施方案	35.15	-	-	与收益相关
2021年度深圳市民营及中小企业创新发展培育扶持计划小微工业企业上规模奖励项目资助	10.00	-	-	与收益相关
2020年企业研究开发资助计划第一批资助资金	7.60	-	-	与收益相关
知识产权创造运用保护及省部会商、专利奖励	2.20	-	-	与收益相关
<b>合计</b>	<b>1,229.90</b>	<b>1,211.89</b>	<b>1,099.58</b>	<b>-</b>

报告期内，公司其他收益分别为1,099.58万元、1,211.89万元和1,229.90万元，主要为增值税即征即退款。

#### 4. 信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元

项目	2021年度	2020年度	2019年度
应收账款坏账损失	-1,246,407.38	-1,523,387.91	-1,923,742.48
应收票据坏账损失	-351,176.06	-431,920.77	-52,439.79
其他应收款坏账损失	-23,408.70	-756,131.34	-347,977.70
<b>合计</b>	<b>-1,620,992.14</b>	<b>-2,711,440.02</b>	<b>-2,324,159.97</b>

#### 科目具体情况及说明：

报告期内，公司信用减值损失分别为-232.42万元、-271.14万元和-162.10万元，主要为应收账款信用减值损失。

#### 5. 资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元

项目	2021年度	2020年度	2019年度
----	--------	--------	--------

存货跌价损失	-4,852,337.90	-1,999,222.06	-1,336,360.90
合同资产减值损失	-815,351.70	-198,315.12	-
<b>合计</b>	<b>-5,667,689.60</b>	<b>-2,197,537.18</b>	<b>-1,336,360.90</b>

**科目具体情况及说明:**

报告期各期，公司资产减值损失分别为-133.64万元、-219.75万元和-566.77万元，主要由存货跌价损失构成。

报告期内，公司存货跌价损失分别为-133.64万元、-199.92万元和-485.23万元，2020年度和2021年度较上年同期增幅分别为49.60%和142.71%，主要原因是：随着公司收入规模的增长，公司2020年期末和2021年期末存货余额分别较上年增加1,705.75万元和2,457.73万元，增幅分别为25.33%和29.12%，存货跌价损失相应增加。

**6. 资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元

项目	2021年度	2020年度	2019年度
划分为持有待售的非流动资产处置收益	-	<b>13,366,735.55</b>	<b>2,699,441.66</b>
其中：固定资产处置收益	-	-	2,699,441.66
无形资产处置收益	-	13,366,735.55	-
持有待售处置组处置收益	-	-	-
未划分为持有待售的非流动资产处置收益	<b>-9,518.38</b>	<b>-90,179.42</b>	<b>207,816.25</b>
其中：固定资产处置收益	-9,518.38	-90,179.42	207,816.25
无形资产处置收益	-	-	-
<b>合计</b>	<b>-9,518.38</b>	<b>13,276,556.13</b>	<b>2,907,257.91</b>

**科目具体情况及说明:**

2019年度公司资产处置收益为290.73万元，主要是出售坐落于海珠区会展南路1号5号1021房（粤房地权证穗字第0820140464号）房产实现资产处置收益269.94万元；2020年度公司资产处置收益为1,327.66万元，主要是出售坐落于龙川县老隆镇马喉连37号A1-1（龙府国用（转）第0019627号）地块实现资产处置收益1,336.67万元。

**7. 其他披露事项**

无。

**8. 其他影响损益的科目分析**

□适用 √不适用

**四、 现金流量分析**

**（一） 经营活动现金流量分析**

**1. 经营活动现金流量情况**

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
<b>经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	258,860,926.37	219,501,259.47	206,242,156.82
收到的税费返还	8,988,503.94	8,412,403.15	7,054,091.20
收到其他与经营活动有关的现金	16,111,812.92	5,710,240.37	5,355,100.40
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>283,961,243.23</b>	<b>233,623,902.99</b>	<b>218,651,348.42</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	98,916,471.88	127,126,137.85	115,781,915.51
支付给职工以及为职工支付的现金	68,579,679.52	58,120,474.42	49,181,887.45
支付的各项税费	28,413,653.72	24,173,956.75	16,957,943.72
支付其他与经营活动有关的现金	33,592,768.23	20,745,880.02	21,700,856.46
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>229,502,573.35</b>	<b>230,166,449.04</b>	<b>203,622,603.14</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>54,458,669.88</b>	<b>3,457,453.95</b>	<b>15,028,745.28</b>

**科目具体情况及说明：**

科目具体情况及说明详见本招股说明书“第八节 管理层讨论与分析”之“四、现金流量分析”之“（一）经营活动现金流量分析”之“6. 经营活动现金流量分析”。

**2. 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
政府补助	3,269,490.29	2,414,090.75	1,430,661.05
利息收入	837,246.35	18,442.16	26,586.28
营业外收入	8,403.35	35.38	7,395.76
往来款及其他	11,996,672.93	3,277,672.08	3,890,457.31
<b>合计</b>	<b>16,111,812.92</b>	<b>5,710,240.37</b>	<b>5,355,100.40</b>

**科目具体情况及说明：**

报告期内，公司收到的其他与经营活动有关的金额分别为 535.51 万元、571.02 万元和 1,611.18 万元，主要包括收到政府补助、利息收入和往来款。

**3. 支付的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
管理费用	6,539,611.92	5,037,611.75	4,196,278.55
销售费用	8,505,820.67	8,986,995.60	10,497,011.69
研发费用	4,155,002.80	3,307,512.18	2,743,870.38
财务费用	77,903.69	60,551.83	56,859.95
营业外支出	65,226.38	73,376.00	62,478.77
往来款及其他	14,249,202.77	3,279,832.66	4,144,357.12
<b>合计</b>	<b>33,592,768.23</b>	<b>20,745,880.02</b>	<b>21,700,856.46</b>

**科目具体情况及说明：**

报告期内，公司支付其他与经营活动有关的现金分别为 2,170.09 万元、2,074.59 万元和 3,359.28 万元，主要包括日常生产经营过程中发生的期间费用。

#### 4. 经营活动净现金流与净利润的匹配

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
<b>净利润</b>	<b>46,208,274.14</b>	<b>69,984,246.30</b>	<b>46,012,851.12</b>
加：资产减值准备	5,667,689.60	2,197,537.18	1,336,360.90
信用减值损失	1,620,992.14	2,711,440.02	2,324,159.97
固定资产折旧、油气资产折旧、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	8,157,921.57	7,603,407.61	7,024,247.74
使用权资产折旧	2,753,246.03	-	-
无形资产摊销	647,153.12	538,357.74	420,289.17
长期待摊费用摊销	1,077,436.07	1,561,946.90	1,501,368.34
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）	9,518.38	-13,276,556.13	-2,907,257.91
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	18,353.98	155,521.74	27,651.97
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	375,186.34	34,259.16	134,134.96
投资损失（收益以“-”号填列）	-53,211.50	-11,823,535.12	-3,575,966.13
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-385,021.72	-87,495.44	-39,531.94
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-167,062.02	874,210.93	606,325.69
存货的减少（增加以“-”号填列）	-24,577,338.81	-17,057,494.35	-15,270,136.32
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-18,910,886.15	-37,950,994.37	-30,302,245.80
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	32,016,418.71	-2,007,398.22	7,736,493.52
其他	-	-	-
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>54,458,669.88</b>	<b>3,457,453.95</b>	<b>15,028,745.28</b>

#### 5. 其他披露事项

无

#### 6. 经营活动现金流量分析

##### (1) 经营活动现金流入项目的变动

报告期各期，公司经营活动产生的现金流入金额分别为 21,865.13 万元、23,362.39 万元和 28,396.12 万元，主要为销售商品、提供劳务收到现金。

##### (2) 经营活动现金流出项目的变动

报告期各期，公司经营活动产生的现金流出金额分别为 20,362.26 万元、23,016.64 万元和



22,950.26 万元，主要是购买商品、接收劳务支付的现金。

### (3) 经营现金流量与利润表相关项目对比

单位：万元

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
销售商品、提供劳务收到的现金	25,886.09	21,950.13	20,624.22
营业收入	32,392.73	29,204.35	23,713.46
<b>销售商品、提供劳务收到现金/ 营业收入</b>	<b>79.91%</b>	<b>75.16%</b>	<b>86.97%</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	9,891.65	12,712.61	11,578.19
营业成本	20,326.03	18,115.54	14,512.09
<b>购买商品、接受劳务支付现金/ 营业成本</b>	<b>48.66%</b>	<b>70.18%</b>	<b>79.78%</b>
经营活动产生的现金流量净额	5,445.87	345.75	1,502.87
净利润	4,620.83	6,998.42	4,601.29
<b>差额</b>	<b>825.04</b>	<b>-6,652.68</b>	<b>-3,098.41</b>

注：差额=经营活动产生的现金流量净额-净利润。

#### ①经营现金流量与经营成果匹配情况

报告期内的销售商品、提供劳务收到现金与公司营业收入之比分别为 86.97%、75.16%和 79.91%，公司销售收现比小于 1，主要原因系随着公司营业收入增长，客户通过票据结算方式增加，相应流入未体现在现金流量表中。

公司购买商品、接受劳务支付的现金与公司营业成本之比为 79.78%、70.18%和 48.66%，其中 2021 年占比降低的主要原因是公司以应收票据背书方式支付供应商货款情形增加。

#### ②经营活动现金流量净额与净利润匹配情况

报告期内，公司经营活动现金流量净额分别 1,502.87 万元、345.75 万元和 5,445.87 万元，与同期净利润差额分别为-3,098.41 万元、-6,652.68 万元和 825.04 万元，主要受存货的变动及经营性应收应付项目变动的影 响，具体如下：

2019 年度公司经营活动产生的现金流量净额较净利润低 3,098.41 万元，主要原因为：①当期公司应收票据和应收账款等增加导致经营性应收项目增加 3,030.22 万元，经营性应收项目的增加使得公司经营活动产生的现金流量净额下降；②当期存货金额增加，期末存货余额同比增长 1,527.01 万元。

2020 年度公司经营活动产生的现金流量净额较净利润低 6,652.68 万元，主要原因是：①公司本年度营业收入较 2019 年度同比增幅 23.16%，公司应收票据和应收账款等增加导致经营性应收项目增加 3,795.10 万元所致；②随着公司经营规模的扩大，本年度存货增加较多，期末存货余额较 2019 年末同比增长 1,705.75 万元；③本年度公司出售坐落于龙川县老隆镇马喉连 37 号 A1-1 地块实现资产处置收益 1,336.67 万元，公司出售长胜实业和长胜小贷股权分别实现投资收益 848.74 万元和 150.22 万元，净利润增加，但不影响经营活动产生的现金流量净额。

2021 年度公司经营活动产生的现金流量净额较净利润高 825.04 万元，经营现金流量较好，主要系本期采购规模增大，经营性应付项目增加 3,201.64 万元，导致经营活动产生的现金流量净额增加。

公司应收票据及应收账款增加、存货变动的具体原因参见本节“二、资产负债等财务状况分析”之“（一）应收款项”和“（二）存货”。

## （二） 投资活动现金流量分析

### 1. 投资活动现金流量情况

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
<b>投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金	19,523,410.10	1,021,161,493.11	705,345,728.48
取得投资收益收到的现金	69,574.57	2,568,148.60	2,032,714.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,510.00	955,807.58	5,689,440.00
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	-	-	227,383.80
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>19,594,494.67</b>	<b>1,024,685,449.29</b>	<b>713,295,267.16</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,106,491.75	30,001,768.85	7,021,112.07
投资支付的现金	1,405,000.00	891,752,269.09	705,041,480.37
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	1,333,273.98	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>9,844,765.73</b>	<b>921,754,037.94</b>	<b>712,062,592.44</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>9,749,728.94</b>	<b>102,931,411.35</b>	<b>1,232,674.72</b>

#### 科目具体情况及说明：

科目具体情况及说明详见本招股说明书“第八节 管理层讨论与分析”之“四、现金流量分析”之“（二）投资活动现金流量分析”之“5. 投资活动现金流量分析”。

### 2. 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
取得子公司收到的现金净额	-	-	227,383.80
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>227,383.80</b>

#### 科目具体情况及说明：

公司收到的其他与投资活动有关的现金主要为取得子公司收到的现金。

### 3. 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
处置龙川土地支付的税金	1,333,273.98	-	-
合计	<b>1,333,273.98</b>	-	-

#### 科目具体情况及说明：

公司支付的其他与投资活动有关的现金主要系处置龙川土地支付的税金。

### 4. 其他披露事项

无

### 5. 投资活动现金流量分析：

报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额分别为 123.27 万元、10,293.14 万元和 974.97 万元。其中 2020 年度公司投资活动产生的现金流量净额大幅上升，主要系公司处置交易性金融资产收回投资 5,908.15 万元，转让参股公司宝砾微、长胜小贷和长胜实业收到股权转让款为 5,785.86 万元。

报告期内公司收回投资收到的现金和投资支付的现金明细如下：

单位：万元

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
收回投资收到的现金	1,952.34	102,116.15	70,534.57
1、赎回理财产品	452.34	95,130.29	70,534.57
其中：银行理财	-	19,935.00	19,703.00
证券理财	452.34	75,195.29	50,831.57
2、收回股权投资款	1,500.00	6,985.86	-
投资支付的现金	140.50	89,175.23	70,504.15
1、购买理财产品	140.50	89,175.23	70,504.15
其中：银行理财	-	19,935.00	19,203.00
证券理财	140.50	69,240.23	51,301.15
2、支付股权投资款	-	-	-

注：2020 年度公司收回股权投资款系长胜小贷减资收回的投资款 1,200.00 万元和转让参股公司宝砾微、长胜小贷和长胜实业收到股权转让款 5,785.86 万元。

报告期内，公司收回投资收到的现金主要为滚动赎回理财产品和转让参股公司宝砾微、长胜小贷和长胜实业收回的款项，主要原因系聚焦公司主业转让参股公司股权和到期赎回理财产品。

报告期内，公司投资支付的现金主要为利用闲置流动资金循环购买理财产品的累计支出和支付参股公司宝砾微投资款。购买理财产品的原因：公司使用自有闲置资金进行短期理财产品投资，是在确保公司日常经营和资金安全的前提下进行，通过适度投资低风险短期理财以提高资金使用效率，获得一定的投资效益保值。公司购买的理财产品以短期产品为主。

2019 年度和 2020 年度，公司投资支付和收回投资的现金较大，主要系公司理财产品的申购和赎回分别在“投资活动产生的现金流量”中“投资支付的现金”和“收回投资收到的现金”科目中列报，短期理财产品多次滚动购买和滚动赎回导致发生额较大。

### （三）筹资活动现金流量分析

#### 1. 筹资活动现金流量情况

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
<b>筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金	-	-	2,065,000.00
取得借款收到的现金	-	880,000.00	2,800,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	1,104,752.80	80,000.00	1,700,586.40
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>1,104,752.80</b>	<b>960,000.00</b>	<b>6,565,586.40</b>
偿还债务支付的现金	-	880,000.00	14,196,410.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	25,063,040.00	56,403,104.00	12,816,871.41
支付其他与筹资活动有关的现金	7,362,365.49	1,250,000.00	1,004,752.80
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>32,425,405.49</b>	<b>58,533,104.00</b>	<b>28,018,034.21</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-31,320,652.69</b>	<b>-57,573,104.00</b>	<b>-21,452,447.81</b>

#### 科目具体情况及说明：

科目具体情况及说明详见本招股说明书“第八节 管理层讨论与分析”之“四、现金流量分析”之“（三）筹资活动现金流量分析”之“5. 筹资活动现金流量分析”。

#### 2. 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
保函保证金	1,104,752.80	80,000.00	1,700,586.40
<b>合计</b>	<b>1,104,752.80</b>	<b>80,000.00</b>	<b>1,700,586.40</b>

#### 科目具体情况及说明：

无

#### 3. 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
保函保证金	450,000.00	600,000.00	1,004,752.80
上市费用	4,201,166.67	650,000.00	-
房屋租金	2,711,198.82	-	-
<b>合计</b>	<b>7,362,365.49</b>	<b>1,250,000.00</b>	<b>1,004,752.80</b>

#### 科目具体情况及说明：

公司支付的其他与筹资活动有关的现金主要系支付上市中介费和根据新租赁准则列示的房屋租金。

#### 4. 其他披露事项

无

#### 5. 筹资活动现金流量分析：

报告期各期，公司筹资活动产生的现金流量净额分别为-2,145.24 万元、-5,757.31 万元和-3,132.07 万元，主要系报告期内公司分配股利、利润或偿付利息所支付的现金变化所致。

### 五、 资本性支出

报告期内，公司购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金分别为 702.11 万元、3,000.18 万元和 710.65 万元，公司重大资本性支出主要为购买办公楼、生产设备等。报告期内，公司主要固定资产、无形资产情况参见本招股说明书“第五节 业务和技术”之“四、关键资源要素”之“（四）主要固定资产、无形资产”，通过上述资本性支出，公司有效把握了市场时机，满足了业务增长的需要，报告期内实现主营业务收入分别为 23,625.91 万元、29,106.91 万元和 32,081.44 万元。

公司未来可预见的重大资本性支出计划主要是本次募集资金投资项目，具体项目概况及投资金额估算详见本招股说明书“第九节 募集资金运用”有关内容。

本次募集资金投资项目资金主要来源于公司首次公开发行股票募集资金。在本次募集资金到位前，公司将根据各项目实际进度，通过自有资金和银行贷款先期支付上述项目款项。

除上述投资及本次发行募集资金有关投资外，公司无可预见的其他重大资本性支出。

### 六、 税项

#### （一） 主要税种及税率

税种	计税依据	税率		
		2021 年度	2020 年度	2019 年度
增值税	增值税应税销售收入或提供劳务金额（应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算）	3%、13%	3%、13%	3%、5%、13%、16%
消费税	不适用	-	-	-
教育费附加	应交流转税额	3%	3%	3%
城市维护建设税	应交流转税额	7%	7%	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%	15%、25%	15%、25%

地方教育费附加	应交流转税额	2%	2%	2%
---------	--------	----	----	----

**存在不同企业所得税税率纳税主体的说明：**

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率		
	2021 年度	2020 年度	2019 年度
广东雅达电子股份有限公司	15%	15%	15%
广州高谱技术有限公司	25%	25%	25%
深圳中鹏新电气技术有限公司	15%	25%	25%

**具体情况及说明：**

根据财政部、国家税务总局颁布的《财政部、国家税务总局关于调整增值税税率的通知》（财税[2018]32号）及相关规定，自2018年5月1日起，公司发生增值税应税销售行为或进口货物，原适用17%税率的，税率调整为16%；根据财政部、国家税务总局及海关总署颁布的《关于深化增值税改革有关政策的公告》（2019年第39号），自2019年4月1日起，公司发生增值税应税销售行为或进口货物，原适用16%税率的，税率调整为13%。

公司提供租赁服务取得的收入适用简易征收办法，征收增值税税率为5%，销售二手车适用增值税税率为3%。

**（二） 税收优惠**

适用 不适用

**1、主要税收优惠政策及批文**

**（1）高新技术企业所得税优惠**

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，2018年2月1日，全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室下发了国科火字〔2018〕25号文《关于广东省2017年第一批高新技术企业备案的复函》，公司被认定为高新技术企业，证书编号：GR201744003702，有效期三年，根据上述文件，公司2019年度的企业所得税税率为15%。

2021年1月15日，全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室下发了国科火字〔2021〕22号文《关于广东省2020年第二批高新技术企业备案的复函》，公司被认定为高新技术企业，证书编号：GR202044005396，有效期三年，根据上述文件，公司2020年度、2021年度的企业所得税税率为15%。

**（2）软件产品增值税即征即退税收优惠**

根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号）规定：企业销售其自行开发生产的软件产品，按适用税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退。本公司享受增值税实际税负超过3%的部分即征即退的政策。

### (3) 研发费用加计扣除税收优惠

根据财政部、国家税务总局、科学技术部《关于完善研究开发费用税前加计扣除政策的通知》财税[2015]119号文规定，自2016年1月1日起企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，按照本年度实际发生额的50%，从本年度应纳税所得额中扣除。根据财政部、税务总局、科技部《关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》财税[2018]99号文规定，企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，在2018年1月1日至2020年12月31日期间，再按照实际发生额的75%在税前加计扣除。根据财政部、税务总局、科技部《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（财政部税务总局公告2021年第13号），制造业企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自2021年1月1日起，再按照实际发生额的100%在税前加计扣除；形成无形资产的，自2021年1月1日起，按照无形资产成本的200%在税前摊销。

#### 2、报告期内税收政策的变化情况

报告期内，公司主要税收政策及享受的主要税收优惠未发生重大变化。

#### 3、税收优惠政策对公司经营业绩的影响

报告期内，公司享受的主要税收优惠为软件产品增值税即征即退税收优惠和高新技术企业所得税优惠，税收优惠金额对利润总额影响情况如下：

单位：万元

项目	2021年度	2020年度	2019年度
利润总额	5,331.50	8,223.80	5,221.19
软件产品增值税即征即退税收优惠	898.85	841.24	705.41
高新技术企业所得税优惠金额	510.59	764.47	375.49
研发费用加计扣除税收优惠金额	373.82	269.00	166.95
<b>上述三类税收优惠合计金额</b>	<b>1,783.25</b>	<b>1,874.71</b>	<b>1,247.84</b>
<b>上述三类税收优惠合计金额占利润总额比例</b>	<b>33.45%</b>	<b>22.80%</b>	<b>23.90%</b>

报告期内，公司享受的税收优惠金额占当期利润总额的比例分别为23.90%、22.80%和33.45%。报告期内公司享受的税收优惠政策未发生重大变化，未因重大税收政策调整对公司经营产生不利影响。

目前，公司取得的《高新技术企业证书》（编号GR202044005396）有效期至2022年，且公司报告期内持续符合《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）对高新技术企业的认定条件。

### (三) 其他披露事项

无。

## 七、 会计政策、估计变更及会计差错

### (一) 会计政策变更

√适用 □不适用

#### 1. 会计政策变更基本情况

单位：元

期间/时点	会计政策变更的内容	审批程序	受影响的报表项目名称	原政策下的账面价值	新政策下的账面价值	影响金额
2019 年度	执行《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号)	系法律法规要求的变更, 不涉及内部审议				详见本节“(一) 会计政策变更”之“2.首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况”之“(2) 执行修订后财务报表格式的影响”。
2019 年度	执行《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期会计》《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》	系法律法规要求的变更, 不涉及内部审议				详见本节“(一) 会计政策变更”之“2.首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况”之“(1) 执行新金融工具准则的影响”。
2020 年度	执行《企业会计准则第 14 号——收入》	系法律法规要求的变更, 不涉及内部审议				详见本节“(一) 会计政策变更”之“2.首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况”之“(3) 执行新收入准则的影响”。
2021 年度	执行《企业会计准则第 21 号——租赁》	系法律法规要求的变更, 不涉及内部审议				详见本节“(一) 会计政策变更”之“2.首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况”之“(4) 执行新租赁准则的影响”。

具体情况及说明:

(1) 财政部于 2017 年发布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期会计》《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(上述四项准则以下统称“新金融工具准则”)。公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。

新金融工具准则将金融资产划分为三个类别: ①以摊余成本计量的金融资产; ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产; ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下, 金融资产的分类是基于公司管理金融资产的业务模式及该资产的合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项、



可供出售金融资产三个类别。新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。在新金融工具准则下，公司具体会计政策参见招股说明书之“第七节 财务会计信息”之“四、会计政策、估计”之“10. 金融工具”。

(2) 财政部于 2019 年 4 月发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号)(以下简称“财务报表格式”), 执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制财务报表。

(3) 财政部 2017 年 7 月发布了修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》。公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。新收入准则取代了财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则第 14 号——收入》及《企业会计准则第 15 号——建造合同》(统称“原收入准则”)。在原收入准则下, 公司以风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准。新收入准则引入了收入确认计量的“五步法”, 并针对特定交易或事项提供了更多的指引, 在新收入准则下, 公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准, 具体收入确认和计量的会计政策参见招股说明书之“第七节 财务会计信息”之“四、会计政策、估计”之“38. 收入、成本”。

(4) 财政部于 2018 年 12 月修订发布的《企业会计准则第 21 号——租赁》(以下简称“新租赁准则”), 要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业, 自 2019 年 1 月 1 日起施行, 其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。

新租赁准则下, 除短期租赁和低价值资产租赁外, 承租人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, 承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的, 应当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, 应当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。同时承租人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, 承租人应当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, 承租人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。

## 2. 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

√适用 □不适用

### (1) 执行新金融工具准则的影响

公司根据新金融工具准则的规定, 对金融工具的分类在新金融工具准则施行日(即 2019 年 1 月 1 日)进行调整, 无需对金融工具原账面价值进行调整。影响的报表项目及金额如下:

单位: 万元

合并报表项目	2018 年 12 月 31 日	影响金额	2019 年 1 月 1 日
--------	------------------	------	----------------

资产：	-	-	-
交易性金融资产	-	6,108.46	6,108.46
其他流动资产	6,273.89	-6,108.46	165.43

单位：万元

母公司报表项目	2018年12月31日	影响金额	2019年1月1日
资产：	-	-	-
交易性金融资产	-	6,108.46	6,108.46
其他流动资产	6,273.89	-6,108.46	165.43

公司根据新金融工具准则的规定，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即2019年1月1日）的新账面价值之间的差额计入2019年年初留存收益或其他综合收益。

### （2）执行修订后财务报表格式的影响

根据财务报表格式的要求，除执行上述新金融工具准则产生的列报变化以外，本公司将“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”两个项目，将“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”两个项目。本公司相应追溯调整了比较期间报表，该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响。

### （3）执行新收入准则的影响

公司于2020年1月1日执行新收入准则，对会计政策的相关内容进行调整。公司管理层认为前述准则的采用未对本公司财务报表产生重大影响。

首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况如下：

单位：万元

合并报表项目	2019年12月31日	影响金额	2020年1月1日
资产：	-	-	-
合同资产	-	151.59	151.59
应收账款	9,384.87	-151.59	9,233.28
负债：	-	-	-
预收账款	8,776.88	-8,776.88	-
合同负债	-	8,699.03	8,699.03
其他流动负债	387.70	77.85	465.54

单位：万元

母公司报表项目	2019年12月31日	影响金额	2020年1月1日
资产：	-	-	-
合同资产	-	151.59	151.59
应收账款	8,792.08	-151.59	8,640.49
负债：	-	-	-
预收账款	8,649.78	-8,649.78	-
合同负债	-	8,586.56	8,586.56
其他流动负债	387.70	63.22	450.92

与原收入准则相比，执行新收入准则对于2020年度利润表相关项目的影响如下：

单位：万元

受影响的利润表报表项目	影响 2020 年度金额
营业成本	275.24
销售费用	-275.24

**(4) 执行新租赁准则的影响**

公司于 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。公司管理层认为前述准则的采用未对本公司财务报表产生重大影响。

首次执行新租赁准则对于 2021 年 1 月 1 日资产负债表相关项目的影晌如下：

单位：万元

合并报表项目	2020 年 12 月 31 日	影响金额	2021 年 1 月 1 日
资产：	-	-	-
使用权资产	-	816.09	816.09
负债：	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	245.19	245.19
租赁负债	-	570.90	570.90

**(二) 会计估计变更**

□适用 √不适用

**(三) 会计差错更正**

√适用 □不适用

**1. 追溯重述法**

√适用 □不适用

单位：元

期间	会计差错更正的内容	批准程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
2019 年	个别项目收入确认存在跨期、根据减值测试结果调整存货跌价准备、研发费用错误挂账、对销售佣金费用、管理费用和研发费用跨期情况进行调整、对符合条件的已背书或贴现的应收票据继续确认、重分类调整等	第四届董事会第十三次会议 第四届监事会第八次会议	应收票据、应收账款、存货、其他流动负债、递延收益、营业收入、营业成本、税金及附加、销售费用、管理费用、研发费用、资产减值损失、营业外收入、所得税费用等	-
2019 年	跨期费用差错更正事项、重分类差错更正事项、递延收益跨期摊销、债务重组损益按照新金	第四届董事会第十五次会议 第四届监事会第十次会议	应收票据、应收账款、合同资产、其他非流动资产、合同负债、应交税费、其他流动负债、盈	-
2020 年				-

	融工具准则的要求 重分类调整到投资 收益、当期所得税 费用的调整等		余公积、未分配利 润、营业成本、销 售费用、管理费用、 信用减值损失、资 产减值损失等	
2021年	将应采用净额法核 算的收入成本跨期 事项进行调整，补 记跨期收入成本， 调整客户及供应商 往来款挂账等	第四届董事会第二十 三次会议	营业收入、营业成 本、预付款项、应 付账款、所得税费 用、应收账款等	-

具体情况及说明：

(1) 更正事项对公司 2019 年度合并财务报表主要项目的影

2019 年度会计调整事项合计调增 2019 年资产总额 285.59 万元，占更正后的归属于母公司股东权益比例为 0.89%；调增负债总额 282.76 万元，占更正后的归属于母公司股东权益比例为 0.88%；调减归属于母公司股东权益总额 26.66 万元，占更正后的归属于母公司股东权益比例为 0.08%；调增营业收入 303.89 万元，占更正后的营业收入的比例为 1.28%；调增 2019 年度净利润 567.75 万元，占更正后的净利润的比例为 12.34%，主要报表项目如下表：

单位：万元

2019 年 12 月 31 日				
项目	更正前	更正后	累计影响数	占归属于母公司 股东权益的比例
应收票据	4,099.64	4,466.25	366.61	1.14%
应收账款	8,778.89	9,384.87	605.98	1.88%
存货	7,054.01	6,446.17	-607.84	-1.89%
<b>资产合计</b>	<b>47,835.18</b>	<b>48,120.77</b>	<b>285.59</b>	<b>0.89%</b>
其他流动负债	-	387.70	387.70	1.21%
递延收益	955.19	794.16	-161.02	-0.50%
<b>负债合计</b>	<b>15,248.55</b>	<b>15,531.31</b>	<b>282.76</b>	<b>0.88%</b>
<b>归属于母公司股 东权益合计</b>	<b>32,190.26</b>	<b>32,163.59</b>	<b>-26.66</b>	<b>-0.08%</b>
<b>股东权益合计</b>	<b>32,586.63</b>	<b>32,589.46</b>	<b>2.83</b>	<b>0.01%</b>
2019 年度				
项目	更正前	更正后	累计影响数	占净利润的比例
营业收入	23,409.58	23,713.46	303.89	6.60%
营业成本	14,527.90	14,512.09	-15.81	-0.34%
税金及附加	270.67	222.69	-47.98	-1.04%
销售费用	2,213.94	2,027.09	-186.85	-4.06%
管理费用	1,236.94	1,184.72	-52.22	-1.13%
研发费用	2,202.88	1,990.60	-212.28	-4.61%
资产减值损失	0.00	-133.64	-133.64	-2.90%
营业外收入	161.19	108.11	-53.09	-1.15%
所得税费用	573.38	619.91	46.53	1.01%
<b>净利润</b>	<b>4,033.54</b>	<b>4,601.29</b>	<b>567.75</b>	<b>12.34%</b>

注：以上为调整金额绝对值占更正后归属于母公司股东权益 0.5%及更正后净利润 1%以上的报表项目。

### ①应收票据

调整差异为调增 366.61 万元，原因系：

A. 公司根据新金融工具准则的相关规定，对于信用等级一般银行承兑的银行承兑汇票背书或贴现时需继续确认应收票据，待票据到期后才终止确认，根据上述原则，需对公司已背书或贴现的应收票据继续确认，相应调增应收票据 387.70 万元；

B. 调整应收票据坏账准备，调减应收票据 21.09 万元，调增信用减值损失 6.88 万元，调减期初未分配利润 14.21 万元。

### ②应收账款

调整差异为调增 605.98 万元，原因系：

A. 调整跨期收入及收入确认时点不准确等记账错误，相应调增应收账款 669.17 万元，具体调整内容如下：第一，由于前述部分应确认在 2019 年度的收入推迟确认在 2020 年度，公司调增 2019 年度收入，同时相应调增应收账款 656.61 万元；第二，公司 2019 年度因计量错误等原因导致少计应收账款 12.56 万元，相应调增应收账款 12.56 万元；上述两项合计调增应收账款 669.17 万元；

B. 同一客户预收款项及应收账款同时挂账，应予以对冲，相应调减应收账款 10.89 万元；

C. 调整应收账款、预收款项登记错误，相应调减预收款项 12.56 万元，调减应收账款 12.56 万元；

D. 根据公司坏账准备政策补提应收账款坏账准备，相应调减应收账款 39.74 万元。

### ③存货

调整差异为调减 607.84 万元，原因系：

A. 调整跨期收入及收入确认时点不准确等记账错误，相应调减存货 296.78 万元；具体调整内容如下：第一，由于前述部分应确认在 2019 年度的收入推迟确认在 2020 年度，公司调增 2019 年度收入，同时对营业成本进行相应调增，进而调减存货 328.19 万元；第二，公司 2019 年度因计量错误等原因导致少计存货 31.40 万元，相应调增存货 31.40 万元；上述两项合计调减存货 296.78 万元；

B. 根据存货减值测试结果调整存货跌价准备，相应调增存货跌价准备 330.92 万元（其中：2019 年度调增净额为 137.08 万元，滚动调整 2019 年初 193.84 万元），相应调减存货 330.92 万元；

C. 调整前期已计提存货跌价准备的存货本期转销，调增存货 124.43 万元，调减营业成本 91.04 万元，调减管理费用 33.39 万元；

D. 调整存货本期报废，相应调增管理费用 3.56 万元，调减存货 3.56 万元；

E. 滚动调整 2018 年度三科祥项目未暂估入账的跨期营业成本，调减年初未分配利润 101.00 万

元，调减存货 101.00 万元。

#### ④其他流动负债

调整差异为调增 387.70 万元，原因系公司根据新金融工具准则的相关规定，对于信用等级一般银行承兑的银行承兑汇票背书或贴现时继续确认应收票据，待到期后终止确认，根据上述原则，调增应收票据 387.70 万元，调增其它流动负债 387.70 万元。

#### ⑤递延收益

调整差异为调减 161.02 万元，原因系将在以前年度满足结转条件的递延收益（有源滤波器研发及产业化项目）予以结转，相应调减。

#### ⑥营业收入

调整差异为调增 303.89 万元，原因系：

A. 对跨期收入及收入确认时点不准确的项目进行调整，相应调增营业收入 363.02 万元；具体内容调整内容为：第一，根据前述的跨期事项，调减 2019 年度收入 603.30 万元，调增 2018 年度收入 603.30 万元；调减 2020 年度收入 656.61 万元，调增 2019 年度收入 656.61 万元；第二，公司对深圳龙岗项目跨期事项进行了调整，调减 2018 年度收入 300.06 万元，调增 2019 年度收入 300.06 万元；第三，公司在 2019 年度公司因为计量错误等原因导致少计收入 9.66 万元，相应调增收入 9.66 万元；上述三项合计调增营业收入 363.02 万元；

B. 将代收代付的水电费按照净额法列报，相应调减营业收入 59.14 万元。

#### ⑦营业成本

调整差异为调减 15.81 万元，原因系：

A. 对跨期收入及收入确认时点不准确的项目对应的成本测算后进行调整，相应调增营业成本 144.20 万元；

第一，根据前述的跨期事项，公司调减 2019 年度 603.30 万元收入，同时对营业成本进行相应的调减，相应调减营业成本 358.95 万元；

第二，根据前述的跨期事项，公司在调增 2019 年度 656.61 万元收入的同时，需要对营业成本进行相应的调增，相应调增营业成本 328.19 万元；

第三，针对公司于 2018 年中标深圳市龙岗区坂田街道、吉华街道和布吉街道电气安全智能预警监测系统集成项目跨期事项，调增 2019 年度收入 300.06 万元，同时对营业成本进行调增，相应调增营业成本 188.83 万元；

第四，公司 2019 年度因计量错误等原因导致多计营业成本 13.87 万元，相应调减营业成本 13.87 万元；上述四项合计调增营业成本 144.20 万元；

B. 将代收代付的水电费按照净额法列报，相应调减营业成本 59.14 万元，调减营业收入 59.14

万元；

C. 将在营业成本中列报的售前售后服务费用、样品费用重分类调整至销售费用，调减营业成本 30.05 万元，调增销售费用 30.05 万元；

D. 调整废料销售收入在营业外收入及其他业务支出中重复列报，调减营业成本 36.00 万元，调减营业外收入 36.00 万元；调整因采购质量问题罚款抵扣下批订单货款，调增营业成本 13.55 万元，调增营业外收入 13.55 万元；

E. 调整前期已计提存货跌价准备的存货本期实现销售部分，调减营业成本 91.04 万元；

F. 重分类调整研发部门部分人员从事非研发活动所发生的费用至营业成本，相应调减研发费用 74.17 万元，调增营业成本 74.17 万元；

G. 重分类调整在营业成本列报分类不准确，相应调减营业成本 31.35 万元，调增管理费用 31.35 万元；

H. 调整上年已确认费用的其他应收款，相应调减营业成本 0.15 万元，调增其他应收款 0.15 万元。

#### ⑧税金及附加

调整差异为调减 47.98 万元，原因系：

A. 将在税金及附加中列报的固定资产处置产生的税金重分类调整到资产处置收益中，调减税金及附加 0.99 万元；

B. 调整未计提的土地使用税，相应调增税金及附加 16.00 万元；

C. 按照权责发生制的原则，调整应在以前年度计提缴纳的城建税及教育费附加，调减税金及附加 62.99 万元。

#### ⑨销售费用

调整差异为调减 186.85 万元，原因系：

A. 将在营业成本中列报的售前售后服务费用、样品费用重分类调整至销售费用，调减营业成本 30.05 万元，调增销售费用 30.05 万元；

B. 滚动调整 2018 年度已经调整的跨期销售费用，相应调减期初未分配利润 71.81 万元，调减销售费用 71.81 万元；

C. 根据实际业务内容重分类调整管理费用及销售费用，相应调增销售费用 50.75 万元，调减管理费用 50.75 万元；

D. 调整销售费用中销售佣金跨期，相应调减销售费用 195.85 万元，调减期初未分配利润 195.85 万元。

#### ⑩管理费用

调整差异为调减 52.22 万元，原因系：

A. 调整前期已计提存货跌价准备的存货本期报废，结转已经计提的存货跌价准备，调减管理费用 33.39 万元；

B. 调整在营业外收入中列报的存货盘盈项目，相应调减管理费用 30.64 万元；

C. 重分类调整销售费用，相应调增销售费用 21.06 万元，调减管理费用 21.06 万元；

D. 滚动调整 2018 年度已经调整的跨期管理费用，相应调增期初未分配利润 0.39 万元，调增管理费用 0.39 万元；

E. 将在资产减值损失中列报的已经处置的存货对应的存货跌价损失重分类结转到管理费用-存货报废及盘盈盘亏中，相应调增管理费用 3.44 万元；

F. 调整存货本期报废，相应调增管理费用 3.56 万元，调减存货 3.56 万元；

G. 重分类调整研发费用中列支的与研发项目未直接相关的专利业务相关费用至管理费用，相应调减研发费用 7.13 万元，调增管理费用 7.13 万元；

H. 重分类调整在营业成本列报分类不准确，相应调减营业成本 31.35 万元，调增管理费用 31.35 万元；

I. 调整管理费用中跨期项目，相应调减管理费用 13.00 万元，调减其他应付款 13.00 万元。

#### ⑪研发费用

调整差异为调减 212.28 万元，原因系：

A. 重分类调整研发部门部分人员从事非研发活动所发生的费用至营业成本，相应调减研发费用 74.17 万元，调增营业成本 74.17 万元；

B. 研发费用错误挂账导致虚增研发费，相应调减研发费用 76.60 万元，调减其他应付款 76.60 万元；

C. 调整已调减无形资产非专利技术和专利权的本期摊销额，相应调减研发费用 15.50 万元，调增无形资产 15.50 万元；

D. 重分类调整计入研发费用服务费、人工费和租赁费至销售费用，相应调减研发费用 29.69 万元，调增销售费用 29.69 万元；

E. 重分类调整研发费用中列支的与研发项目未直接相关的专利业务相关费用至管理费用，相应调减研发费用 7.13 万元，调增管理费用 7.13 万元；

F. 调整研发费用中跨期项目，相应调减研发费用 9.18 万元，调减其他应付款 9.18 万元。

#### ⑫资产减值损失

调整差异为调增资产减值损失 133.64 万元，原因系：



A. 将在资产减值损失中列报的已处置存货对应的存货跌价损失重分类结转至管理费用-存货报废及盘盈盘亏中，相应调减资产减值损失 3.44 万元，调增管理费用 3.44 万元；

B. 根据存货跌价减值测试结果，补提存货跌价准备 137.08 万元，相应调增资产减值损失 137.08 万元，调减存货 137.08 万元。

### ⑬营业外收入

调整异为调减 53.09 万元，原因系：

A. 调整在营业外收入中列报的存货盘盈项目，相应地调减营业外收入 30.64 万元，调减管理费用-存货报废及盘盈盘亏 30.64 万元；

B. 调整废料销售收入在营业外收入及其他业务支出中重复列报，相应调减营业外收入 36.00 万元，调减营业成本 36.00 万元；

C. 调整采购过程中因质量不达标扣款抵货款情形，且抵账原料已领用，对应产品已销售，相应调增营业外收入 13.55 万元，调增营业成本 13.55 万元。

### ⑭所得税费用

调整差异为调增 46.53 万元，原因系调整递延所得税费用所致。

#### (2) 更正事项对公司 2020 年度合并财务报表主要项目的影

2020 年度会计调整事项合计调减 2020 年资产总额 12.99 万元，占更正后的归属于母公司股东权益比例为 0.04%；调减负债总额 5.77 万元，占更正后的归属于母公司股东权益比例为 0.02%；调减归属于母公司股东权益总额 7.22 万元，占更正后的归属于母公司股东权益比例为 0.02%；调增净利润 15.18 万元，占更正后的净利润的比例为 0.22%，主要报表项目如下表：

单位：万元

2020 年 12 月 31 日				
项目	更正前	更正后	累计影响数	占归属于母公司 股东权益的比例
应收票据	7,625.11	7,616.64	-8.47	-0.03%
应收账款	11,240.75	11,197.93	-42.82	-0.13%
合同资产	89.15	131.97	42.82	0.13%
其他非流动资产	172.18	167.38	-4.80	-0.01%
<b>资产合计</b>	<b>42,874.52</b>	<b>42,861.53</b>	<b>-12.99</b>	<b>-0.04%</b>
合同负债	563.82	574.31	10.48	0.03%
应交税费	737.85	741.20	3.35	0.01%
其他流动负债	1,523.05	1,504.09	-18.95	-0.06%
<b>负债合计</b>	<b>8,890.67</b>	<b>8,884.90</b>	<b>-5.77</b>	<b>-0.02%</b>
盈余公积	4,201.69	4,220.83	19.14	0.06%
未分配利润	9,747.02	9,720.65	-26.36	-0.08%
<b>归属于母公司股 东权益合计</b>	<b>33,603.39</b>	<b>33,596.17</b>	<b>-7.22</b>	<b>-0.02%</b>
<b>股东权益合计</b>	<b>33,983.85</b>	<b>33,976.63</b>	<b>-7.22</b>	<b>-0.02%</b>

2020 年度				
项目	更正前	更正后	累积影响数	占净利润的比例
营业成本	18,136.28	18,115.54	-20.74	-0.30%
销售费用	2,027.73	2,013.91	-13.82	-0.20%
管理费用	1,482.18	1,500.58	18.40	0.26%
信用减值损失	-259.97	-271.14	-11.18	-0.16%
资产减值损失	-230.93	-219.75	11.18	0.16%
<b>净利润</b>	<b>6,983.25</b>	<b>6,998.42</b>	<b>15.18</b>	<b>0.22%</b>

注：以上为调整金额绝对值占更正后归属于母公司股东权益 0.01%及更正后净利润 0.1%以上的报表项目。

#### ①应收票据

调整差异为调减 8.47 万元，原因系：根据新金融工具准则的相关规定，对于信用等级一般银行承兑的银行承兑汇票在背书或贴现时，需继续确认应收票据，待票据到期后才终止确认，根据上述原则，对公司已经背书或贴现的应收票据继续确认。2020 年因该事项调减应收票据 8.47 万元，调减其他流动负债 8.47 万元。

#### ②应收账款/合同资产

应收账款调整差异为调减 42.82 万元，合同资产调增 42.82 万元；原因系：根据新收入准则将应收账款中的质量保证金重分类合同资产中，2020 年因该事项调减应收账款 42.82 万元，调增合同资产 42.82 万元，调增信用减值损失 11.18 万元，调减资产减值损失 11.18 万元。

#### ③其他非流动资产

调整差异为调减 4.80 万元；主要系因相关调整事项未考虑增值税进项税转出的影响，需进行调整，因该事项调减其他非流动资产 4.80 万元，调增研发费用 4.80 万元。

#### ④合同负债

调整差异为调增 10.48 万元；主要系根据新收入准则将预收款项中的税费重分类至其他流动负债，将前期多分类的税费冲回，因该事项调增合同负债 10.48 万元，调减其他流动负债 10.48 万元。

#### ⑤应交税费

调整差异为调增 3.35 万元；主要系按照 2020 年度调整后企业所得税汇算清缴数据，重新计算当期所得税费用，应补计当期所得税费用 3.35 万元，故 2020 年度应调增所得税费用-当期所得税 3.35 万元，调增应交税费-应交企业所得税 3.35 万元。

#### ⑥其他流动负债

调整差异为调减 18.95 万元；主要系：

A. 公司根据新金融工具准则的相关规定，对于信用等级一般银行承兑的银行承兑汇票在背书或贴现时，需继续确认应收票据，待票据到期后才终止确认，根据上述原则，需要对公司已经背书或贴现的应收票据继续确认。2020 年因该事项调减应收票据 8.47 万元，调减其他流动负债 8.47 万元；

B. 根据新收入准则将预收款项中的税费重分类至其他流动负债，将前期多分类的税费冲回，2020年因该事项调增合同负债 10.48 万元，调减其他流动负债 10.48 万元。

#### ⑦盈余公积

调整差异为调增 19.14 万元；主要系调整法定盈余公积，调增盈余公积 19.14 万元，调减未分配利润 19.14 万元。

#### ⑧未分配利润

调整差异为调减 26.36 万元；主要系调整法定盈余公积，调增盈余公积 19.14 万元，调减未分配利润 19.14 万元；因其他事项滚调减少未分配利润 7.22 万元。

#### ⑨营业成本

调整差异为调减 20.74 万元；主要系：

A. 对销售赠送样品及售后服务费列报进行重分类调整，2020 年因该事项调增销售费用 8.34 万元，调减营业成本 8.34 万元；

B. 对在“管理费用-货报废及盘盈盘亏”中列报的采购赠品重分类调整至营业成本，2020 年因该事项调减营业成本 12.40 万元，调增管理费用 12.40 万元。

#### ⑩销售费用

调整差异为调减 13.82 万元；主要系：

A. 调整销售佣金费用跨期，2020 年度因该事项调减销售费用 22.16 万元，调增预付款项 0.28 万元，调减年初未分配利润 21.88 万元。

B. 公司对销售赠送样品及售后服务费列报进行重分类调整，因该事项调增销售费用 8.34 万元，调减营业成本 8.34 万元。

#### ⑪管理费用

调整差异为调增 18.40 万元；主要系：

A. 调整管理费用和研发费用跨期，因该事项调减管理费用 0.33 万元，调减研发费用 0.18 万元，调减年初未分配利润 0.51 元；

B. 对在“管理费用-存货报废及盘盈盘亏”中列报的采购赠品重分类调整至营业成本，因该事项调减营业成本 12.40 万元，调增管理费用 12.40 万元；

C. 将在研发费用中列报的非研发支出性质的专利费年费等支出重分类至管理费用，因该事项调增管理费用 6.33 万元，调减研发费用 6.33 万元。

#### ⑫信用减值损失/资产减值损失

根据新收入准则将应收账款中的质量保证金重分类合同资产中，因该事项调减应收账款 42.82 万元，调增合同资产 42.82 万元，调增信用减值损失 11.18 万元，调减资产减值损失 11.18 万元。

### (3) 更正事项对公司 2021 年度合并财务报表主要项目的影

2021 年度会计调整事项合计调增 2021 年资产总额 178.30 万元，占更正后的归属于母公司股东权益比例为 0.50%；调增负债总额 416.37 万元，占更正后的归属于母公司股东权益比例为 1.17%；调减净利润 238.07 万元，占更正后的净利润的比例为 5.15%，主要报表项目如下表：

单位：万元

项目	2021 年 12 月 31 日/2021 年度			
	更正前	更正后	累计影响数	占归属于母公司 股东权益的比例
应收账款	13,388.94	13,726.94	338.00	0.95%
预付款项	565.40	381.58	-183.82	-0.51%
其他流动资产	106.85	128.30	21.45	0.06%
递延所得税资产	425.65	428.31	2.67	0.01%
<b>资产合计</b>	<b>48,305.08</b>	<b>48,483.38</b>	<b>178.30</b>	<b>0.50%</b>
应付账款	5,669.46	5,973.19	303.72	0.85%
应交税费	732.75	745.39	12.65	0.04%
其他应付款	333.53	433.53	100.00	0.28%
<b>负债合计</b>	<b>11,975.85</b>	<b>12,392.22</b>	<b>416.37</b>	<b>1.17%</b>
未分配利润	11,479.28	11,348.34	-130.94	-0.37%
营业收入	34,032.35	32,392.73	-1,639.62	-4.59%
营业成本	21,731.44	20,326.03	-1,405.41	-3.93%
信用减值损失（损失以 “-”号填列）	-144.31	-162.10	-17.79	-0.05%
所得税费用	724.59	710.67	-13.92	-0.04%
<b>净利润</b>	<b>4,858.90</b>	<b>4,620.83</b>	<b>-238.07</b>	<b>-0.67%</b>

2022 年 5 月 19 日，公司第四届董事会第二十三次会议审议通过了《关于公司 2021 年度会计差错更正的议案》，经公司董事会批准，决定对以下事项按照《企业会计准则》的规定进行前期会计差错更正，主要更正事项说明如下：

公司控股子公司对于个别客户的收入确认由总额法变更为净额法。

2021 年 6 月开始，公司控股子公司中鹏新新增智能装备定制化模组产品及相关配件材料的销售业务，该类业务新增客户为工业富联衡阳智造谷有限公司（以下简称“工业富联”）、欧智通科技股份有限公司（以下简称“欧智通”）、长沙卓芯智能装备有限公司（以下简称“长沙卓芯”）、广东德康威尔科技有限公司（以下简称“德康威尔”），中鹏新向工业富联销售智能装备定制化模组产品，向欧智通及德康威尔销售智能装备产品，向长沙卓芯销售智能装备配件材料。

根据《企业会计准则第 14 号——收入》（财会[2017]22 号）第三十四条规定，“企业应当根据其向客户转让商品前是否拥有对该商品的控制权，来判断其从事交易时的身份是主要责任人还是代理人。企业在向客户转让商品前能够控制该商品的，该企业为主要责任人，应当按照已收或应收对价总额确认收入；否则，该企业为代理人，应当按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既

定的佣金金额或比例等确定。在具体判断向客户转让商品前是否拥有对该商品的控制权时，企业不应仅局限于合同的法律形式，而应当综合考虑所有相关事实和情况，这些事实和情况包括：（1）企业承担向客户转让商品的主要责任。（2）企业在转让商品之前或之后承担了该商品的存货风险。（3）企业有权自主决定所交易商品的价格。

根据企业会计准则的上述规定，在具体分析相关合同、协议及订单的有关条款，基于实质重于形式原则，公司将工业富联、欧智通、长沙卓芯及德康威尔相关业务由总额法变更为净额法核算。此外，子公司中鹏新还存在收入、成本未确认或跨期成本需调整情况：公司销售给长沙卓芯的材料存在 183.82 万元的收入在 2021 年应确认但未确认，并存在 137.27 万元成本应确认但未确认；公司销售给欧智通的设备已确认收入 378.26 万元，但需补计设备成本 360.30 万元；公司销售给工业富联衡阳的智能装备业务存在 160.40 万元成本跨期在 2022 年核算及支付，基于成本配比原则需调整到 2021 年度；除上述外存在部分成本需内部调整等情况。

最终涉及调整情况如下：

①将应采用净额法核算的收入成本跨期事项进行调整，补记跨期收入成本，相应调增应收账款 207.71 万元，调增营业收入 183.82 万元，调增应交税费-应交增值税 23.90 万元；调增营业成本 418.02 万元，调增其他流动资产 21.45 万元，调增应付账款 439.47 万元。合并调减营业收入 1,823.44 万元，调减营业成本 1,823.44 万元。

②调整客户及供应商往来款挂账，调减预付款项 183.82 万元，调减应付账款 135.75 万元；调增应收账款 148.07 万元；调增其他应付款 100.00 万元。

③根据调整后应收账款余额，调增信用减值损失 17.79 万元，调减应收账款 17.79 万元。

④根据调整后利润总额，调减所得税费用 13.92 万元，调减应交税费 11.25 万元，调增递延所得税资产 2.67 万元。

前期会计差错对比较期间财务报表主要数据的影响如下：

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日和 2019 年年度			
	调整前	影响数	调整后	影响比例
资产总计	478,351,767.24	2,855,938.78	481,207,706.02	0.60%
负债合计	152,485,469.93	2,827,633.51	155,313,103.44	1.85%
未分配利润	91,104,166.41	-571,067.14	90,533,099.27	-0.63%
归属于母公司所有者权益合计	321,902,559.40	-266,647.08	321,635,912.32	-0.08%
少数股东权益	3,963,737.91	294,952.35	4,258,690.26	7.44%
所有者权益合计	325,866,297.31	28,305.27	325,894,602.58	0.01%
营业收入	234,095,755.47	3,038,874.36	237,134,629.83	1.30%
净利润	40,335,358.72	5,677,492.40	46,012,851.12	14.08%
其中：归属于母公司所有者的净利润	41,434,758.50	5,382,540.05	46,817,298.55	12.99%
少数股东损益	-1,099,399.78	294,952.35	-804,447.43	-26.83%

项目	2020年12月31日和2020年年度			
	调整前	影响数	调整后	影响比例
资产总计	428,745,164.31	-129,866.07	428,615,298.24	-0.03%
负债合计	88,906,669.65	-57,682.67	88,848,986.98	-0.06%
未分配利润	97,470,173.43	-263,624.81	97,206,548.62	-0.27%
归属于母公司所有者权益合计	336,033,886.98	-72,183.40	335,961,703.58	-0.02%
少数股东权益	3,804,607.68	-	3,804,607.68	-
所有者权益合计	339,838,494.66	-72,183.40	339,766,311.26	-0.02%
营业收入	292,043,535.50	-	292,043,535.50	-
净利润	69,832,459.12	151,787.18	69,984,246.30	0.22%
其中：归属于母公司所有者的净利润	70,286,541.70	151,787.18	70,438,328.88	0.22%
少数股东损益	-454,082.58	-	-454,082.58	-
项目	2021年1月1日和2021年度			
	调整前	影响数	调整后	影响比例
资产总计	483,050,777.97	1,782,972.48	484,833,750.45	0.37%
负债合计	119,758,489.50	4,163,715.55	123,922,205.05	3.48%
未分配利润	114,792,832.00	-1,309,408.69	113,483,423.31	-1.14%
归属于母公司所有者权益合计	358,586,155.27	-1,309,408.69	357,276,746.58	-0.37%
少数股东权益	4,706,133.20	-1,071,334.38	3,634,798.82	-22.76%
所有者权益合计	363,292,288.47	-2,380,743.07	360,911,545.40	-0.66%
营业收入	340,323,464.15	-16,396,171.66	323,927,292.49	-4.82%
净利润	48,589,017.21	-2,380,743.07	46,208,274.14	-4.90%
其中：归属于母公司所有者的净利润	47,687,491.69	-1,309,408.69	46,378,083.00	-2.75%
少数股东损益	901,525.52	-1,071,334.38	-169,808.86	-118.84%

## 2. 未来适用法

适用 不适用

## 八、 发行人资产负债表日后事项、或有事项及其他重要事项

### (一) 财务报告审计截止日后主要财务信息及经营状况

适用 不适用

#### 1、会计师事务所的审阅意见

公司财务报告审计截止日为2021年12月31日，大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2022年3月31日的合并及母公司资产负债表，2022年1-3月的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和2022年1-3月合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注进行了审阅，并出具了《审阅报告》（大信阅字[2022]第1-00017号），发表了如下意见：

“根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信财务报表没有按照企业会计准则的规定编制，未能在所有重大方面公允反映贵公司2022年3月31日的合并及母公司财务状况，2022年1-3月经营成果和现金流量。”

#### 2、发行人的专项说明

公司董事、监事、高级管理人员已对公司 2022 年 1-3 月未经审计的财务报表进行了认真审阅并出具专项声明，保证发行人披露的 2022 年 1-3 月的财务报表所载资料不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对内容的真实性、准确性及完整性承担个别及连带责任。

公司法定代表人、主管会计工作负责人及会计机构负责人已对公司 2022 年 1-3 月未经审计的财务报表进行了认真审阅并出具专项声明，保证发行人披露的 2022 年 1-3 月的财务报表所载资料真实、准确、完整。

### 3、审计截止日后主要财务信息

公司 2022 年 1-3 月和 2022 年 3 月末主要财务数据及其变动情况如下：

单位：万元

项目	2022 年 3 月 31 日/ 2022 年 1-3 月	2021 年 12 月 31 日/ 2021 年 1-3 月	变动幅度
资产总额	47,897.84	48,483.38	-1.21%
所有者权益总额	36,501.21	36,091.15	1.14%
营业收入	6,448.70	5,806.25	11.06%
营业成本	4,444.36	3,657.42	21.52%
销售费用	414.77	294.47	40.85%
管理费用	437.98	403.92	8.43%
研发费用	626.33	569.57	9.97%
财务费用	-11.94	-1.52	683.94%
营业利润	500.51	953.87	-47.53%
利润总额	502.46	945.71	-46.87%
净利润	410.06	823.62	-50.21%
归属于母公司股东的净利润	419.30	815.26	-48.57%
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	400.70	772.09	-48.10%
经营活动产生的现金流量净额	-1,724.43	-910.63	89.37%

2022 年 1-3 月，纳入非经常损益的主要项目情况如下：

单位：万元

项目	2022 年 1-3 月
计入当期损益的政府补助，但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	18.29
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1.95
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1.70
非经常性损益合计	21.94
减：少数股东权益影响额	0.06
减：所得税影响额	3.28
<b>合计</b>	<b>18.60</b>

2022 年 3 月末，公司资产总额较上年末减少 585.53 万元，降幅 1.21%，变动较小。

公司 2022 年 1-3 月营业收入较上年同期增长 642.45 万元，增幅 11.06%，净利润较上年同期减少 413.57 万元，降幅 50.21%，主要原因为：一是受原材料价格上涨影响，公司综合毛利率较上年

同期下降 5.93 个百分点；二是随着公司经营规模的扩大，期间费用较上年同期增加 200.71 万元，增幅 15.85%。

2022 年 1-3 月，公司经营活动产生的现金流量净额较上年同期下降 813.80 万元，主要原因为：公司增加了原材料备货，购买商品、接受劳务支付的现金较上年同期增加 1,956.81 万元。

公司财务报告截止日至本招股说明书签署日之间，公司经营状况正常，经营模式、主要原材料采购规模及采购价格、主要产品生产销售规模及销售价格、主要客户及供应商构成、税收政策等方面未发生重大变化，亦未发生其他可能影响投资者判断的重大事项。

## （二） 重大期后事项

适用 不适用

## （三） 或有事项

适用 不适用

## （四） 其他重要事项

适用 不适用

## 九、 滚存利润披露

适用 不适用

根据公司 2022 年第一次临时股东大会决议，若公司未来向不特定合格投资者发行股票并在北交所上市成功，公司在北交所上市前的滚存未分配利润，在本次发行完成后由公司新老股东按持股比例共同享有。



## 第九节 募集资金运用

### 一、 募集资金概况

#### (一) 本次募集资金投资项目及备案情况

##### 1、本次募集资金投资项目

本次募集资金投资项目是围绕公司主营业务展开，着眼于提升公司产品产量，不会导致公司生产经营模式发生变化。各项目均已进行详细的可行性研究，并已制定募集资金的具体使用计划。

经公司第四届董事会第二十一次会议决议并经公司 2022 年第一次临时股东大会审议通过，公司本次拟向社会公众公开发行人民币普通股不超过 4,178.00 万股（含 4,178.00 万股），且不超过本次发行后公司总股本的 25%。根据公司 2022 年第一次临时股东大会决议，募集资金将按轻重缓急顺序投资于以下项目：

序号	项目名称	投资总额 (万元)	募集资金投入 (万元)	实施主体	项目建 设期
1	智能电力仪表建设项目	10,565.14	10,565.00	公司	2 年
2	电力监控装置扩产项目	8,134.66	8,134.00	公司	2 年
3	传感器扩产建设项目	5,890.45	5,890.00	公司	2 年
合计		<b>24,590.25</b>	<b>24,589.00</b>		--

本次发行募集资金到位前，公司将根据实际经营需要以自筹资金对募投项目进行前期投入，待募集资金到位后予以置换。本次发行募集资金到位后，若实际募集资金净额少于以上项目所需资金总额，发行人将通过自筹方式解决资金缺口；如募集资金超过项目投资所需，则剩余部分用于补充公司主营业务相关的营运资金。

##### 2、本次募集资金投资项目的备案情况

本次募集资金投资项目备案和环评批复情况如下：

序号	项目名称	项目备案证编号	环评批复
1	智能电力仪表建设项目	2103-441602-04-01-105812	河环源建 [2021]12 号
2	电力监控装置扩产项目	2103-441602-04-01-538891	
3	传感器扩产建设项目	2103-441602-04-01-637969	

上述项目已履行必要的审批或备案程序，符合国家产业政策和法律、行政法规的规定。

#### (二) 募集资金管理制度和专户储存安排

公司已制定《募集资金管理办法》，对募集资金的存储、使用、管理、监督和信息披露等情况进行了详细规定。本次发行完成后，募集资金将存放于董事会指定的募集资金专户集中管理，专款专用，公司将在募集资金到位后与保荐机构、存放募集资金的商业银行签署三方监管协议。

#### (三) 募集资金投资项目实施后对公司独立性的影响

本次募集资金投资项目以雅达股份为实施主体，不涉及与他人合作的情形。公司的募投项目实

施后不会产生同业竞争或对公司的独立性产生不利影响。

#### **（四）董事会对募集资金投资项目的可行性分析**

公司董事会对本次募集资金投资项目进行了审慎分析和可行性论证，认为：本次募集资金投资项目均围绕公司主营业务开展，项目的实施有利于扩大公司电力监控产品生产能力、增强公司持续盈利能力。公司募集资金投资项目具有必要性、合理性和可行性，募集资金投资项目与公司现有的经营规模、财务状况、技术水平和管理能力相适应。

## **二、 募集资金运用情况**

### **（一）本次募集资金投资项目的必要性**

#### **1、扩大生产规模，增强盈利能力和竞争实力**

公司作为国内电力监控行业的知名企业之一，凭借着多年以来积累的研发、生产和销售经验，在行业内已具有一定的知名度。随着公司业务快速发展，竞争优势逐步发挥效用，产销规模迅速扩张，增长趋势良好。随着订单量逐步增多，目前的设备和厂房面积已经不能满足市场高速增长的需要，迫切需要通过建设生产基地来解决产能的瓶颈限制。新的生产基地建成后将扩大现有产品的生产规模，解决销售快速扩张带来的产能瓶颈问题，进一步发挥生产管理和规模优势，增强企业盈利能力和竞争实力。

本次募投项目实施后，公司预计年新增电力监控仪表产品 131 万台、电力监控装置产品 106 万台和传感器产品 602 万台。

#### **2、抓住市场发展机遇，巩固和提高公司行业地位**

电力行业是国民经济发展中重要的基础能源产业，随着社会经济发展，各行业对电力能源的依赖性明显增强，电力监控产品中的电力监控仪表作为重要的电力数据采集端设备，未来市场空间广阔。

数据中心作为中国的“新基建”核心产业之一，对供配电系统的稳定性及可靠性要求很高。供配电系统作为数据中心的一部分，需要通过电力监控装置来保证供配电系统的正常运作。基于国家“新基建”产业发展的利好趋势以及数据中心建设的快速增长，未来电力监控装置市场需求空间广阔。

此外，在国家政策推动下，物联网市场规模稳定增长。根据 Wind 资讯数据统计，从 2011 年至 2018 年间，中国物联网市场规模稳定增长，年复合增长率达 26.39%，于 2018 年末已达到 13,300 亿元。物联网作为传感器的下游市场，随着物联网市场的快速增长，未来传感器产品需求将保持高速增长态势。

通过本次募投项目的实施，公司将对自身电力监控仪表、电力监控装置和传感器业务进行升级改造，提升产品技术与品质，进一步抢占市场先机并提高产品的市场占有率，巩固并提升公司行业地位。

### **3、完善产品体系，夯实公司长期战略布局**

近年来，公司根据行业应用及市场发展需求，结合自身在电量监测与分析等方面的核心技术，先后成功研制出智能精密配电监测单元、电力信号采集模块、智能配变电终端、基站差异化备电装置等一系列智能化、高精密的机房电源监控产品。

通过本次募投项目的建设实施，公司可进一步完善公司产品体系，加强在电力监控装置的产品供应与服务能力，抓住新基建产业与新兴行业快速发展的良好机遇，夯实公司长期发展的战略布局与市场地位。

#### **(二) 本次募集资金投资项目的可行性**

##### **1、项目建设与国家鼓励政策保持一致**

2017年4月，国家科学技术部发布的《“十三五”先进制造技术领域科技创新专项规划》中，明确将“高端智能测量仪表设计、精确自动补偿、生产工艺、装配等列为“十三五”期间重点任务”；2019年国家电网公司“两会”做出全面推进“三型两网”建设，加快打造具有全球竞争力的世界一流能源互联网企业的战略部署；2019年3月，国家电网对建设泛在电力物联网作出全面部署安排，拟于2024年全面建成泛在电力物联网。泛在电力物联网将在电网现有的业务基础上，从全息感知、泛在连接、开放共享、融合创新四个方面进行提升，支撑“三型两网、世界一流”发展战略目标。

在智能电网深化发展和泛在电力物联网的加速推进下，国家智能电网投资规模稳步增长，上下游行业拥有广阔的市场空间。因此，政策推动所产生的市场需求为本项目的建设实施提供了有力保障。

##### **2、雄厚的技术研发实力为项目实施提供充足的技术支撑**

公司作为电力监控行业的高新技术企业，一直注重开发新技术，积极推动新技术运用。截至本招股说明书签署日，公司已取得专利119项，其中发明专利28项，实用新型专利77项。公司曾作为起草单位参与并起草了国家能源局颁布的《中华人民共和国能源行业标准-电测量变送器校准规范》和住房和城乡建设部颁布的《中华人民共和国建筑工业行业标准-建筑电气用并联有源滤波装置》。公司自成立以来注重研发与创新，先后完成多回路电量精准测量及快速响应技术、高压直流绝缘监测技术和多协议通信技术等多项核心技术的研发。

基于公司多年积累的丰富研发成果、成熟研发体系以及持续创新与技术高效产业化能力，为本项目的实施提供了坚实的技术基础。

##### **3、良好的管理体系和优秀的运营团队**

公司成立以来致力于电力监控技术和产品深度研发和创新，先后自主研发出了专用于数据中心、通信基站、新能源充电桩、轨道交通、工业建筑与市政等应用领域的电力监控产品。同时，公司始终坚持“以品质开拓市场，以诚信树立品牌”的经营理念，在业内享有良好的声誉与口碑。

运营管理方面，公司拥有一支致力于自主研发、富有丰富经验、具有高度责任心和进取心的运营团队，保障公司产品质量，确保公司的正常运营。健全的产品管理体系和经验丰富的运营团队为本项目的实施提供了制度和人才保障。

### （三）募集资金投资项目与现有主要业务、核心技术的关系

公司主要从事智能电力监控产品的研发、生产和销售以及电力监控系统集成服务。本次计划实施的募集资金投资项目均围绕公司主营业务，结合国家产业政策和行业发展特点，以现有技术为依托对主营业务进一步拓展。智能电力仪表建设项目、电力监控装置扩产项目和传感器扩产建设项目投产后，有利于公司缓解现有产品产能不足的瓶颈，优化产品结构，提升公司整体规模和竞争实力。

综上，本次募集资金投资项目符合公司业务的未来发展目标和战略规划，项目的实施不会改变公司现有的生产经营和商业模式，将会进一步提升公司的盈利能力和抗风险能力，增强公司的核心竞争力和可持续发展能力。

### （四）募集资金投资项目具体情况

#### 1、智能电力仪表建设项目

##### （1）项目概况

##### ①项目产品方案

本项目通过新增生产场所和增加生产设备来扩大电力监控仪表产能，解决现有产能瓶颈。公司本项目达产后的产品新增生产能力如下：

序号	产品系列名称	单位	年生产能力
1	电力监控仪表产品	万台	131.00

##### ②产品技术来源

本项目采用的技术为公司自主创新且成熟的技术。

##### （2）项目投资概算

##### ①项目投资估算

本项目预计投资总额为 10,565.14 万元，其中建设投资 9,018.68 万元，铺底流动资金投资 1,546.46 万元，具体投资方案如下：

单位：万元

序号	项目	项目资金	占比
1	建设投资	9,018.68	85.36%
1.1	建筑工程费	2,938.52	27.81%
1.2	设备购置及安装费	5,650.70	53.48%
1.3	基本预备费	429.46	4.06%
2	铺底流动资金	1,546.46	14.64%
3	项目总投资	10,565.14	100.00%

## ②项目主要设备购置

本项目设备投资总额为 5,650.70 万元，主要生产设备情况如下：

序号	生产流程	设备名称	设备数量 (台/套/条)	总价(万元)
1	SMT 表面贴装	PCB 激光打码	5	125.00
		锡膏印刷机	6	120.00
		SPI 在线锡膏检测机	6	120.00
		高速 SMT	12	960.00
		回流焊	4	104.00
		视觉检测	10	220.00
2	DIP	DIP 生产线	1	242.00
3	单板测试	单板测试生产线	1	250.00
4	自动涂覆	自动涂覆系统	2	120.00
5	装配	防静电周转车	250	50.00
		超声波塑胶焊接机	2	16.00
		上料振动盘	10	10.00
		自动面板粘贴设备	2	40.00
		流水线	400	200.00
		激光打标机	2	80.00
6	调试	在线自动调试装置	15	150.00
7	老化	在线整机老化装置	4	160.00
		老化载具	1,800	72.00
8	检验	整机检验夹具智能库	1	50.00
		在线自动检验装置	15	150.00
		功能测试台	10	50.00
		整机测试夹具	100	100.00
9	包装	扫码头、枪	50	30.00
		在线式气泡包装机	2	20.00
		在线拾取机器人	5	50.00
		装箱机	2	20.00
10	仓库	托盘四向穿梭车货架	2,000	200.00
		前移式叉车	5	400.00
		WMS 仓储管理系统	1	165.00
		成品智能库	1	50.00

## ③项目经济效益概算

本项目建设期 2 年，完全达产后可实现年均销售收入 23,132.74 万元，项目财务内部收益率 25.53%（所得税后），净现值为 5,427.57 万元（所得税后），静态投资回收期为 5.37 年（所得税后），项目经济效益较好。

### (3) 项目时间周期和时间进度

本项目前 2 年为建设期，主要系项目主体建设工程及设备购置等工作，并于第 2 年第四季度开始试运营；第 3 年至第 4 年为项目产能爬坡期，产能逐步释放，分别为预计产能的 50%、80%及 100%；

第5年起项目可以稳定达到预期产出。具体实施进度安排如下所示：

进度阶段	T1年				T2年				T3-T4年	T5-T10年
	Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4		
场地建设及装修										
设备采购及安装调试										
人员招聘及培训										
试投产										
产品爬坡期										
达产期										

#### (4) 项目资金使用计划

本项目计划通过24个月时间完成基建和设备购置，第一年计划投入3,085.45万元，第二年计划投入7,479.70万元。具体情况如下：

单位：万元

序号	项目	T1	T2	合计
<b>1</b>	<b>建设投资</b>	<b>3,085.45</b>	<b>5,933.24</b>	<b>9,018.68</b>
1.1	工程建设	2,938.52	-	2,938.52
1.2	设备购置	-	5,650.70	5,650.70
1.3	基本预备费	146.93	282.54	429.46
<b>2</b>	<b>铺底流动资金</b>	<b>-</b>	<b>1,546.46</b>	<b>1,546.46</b>
	<b>合计</b>	<b>3,085.45</b>	<b>7,479.70</b>	<b>10,565.14</b>

#### (5) 项目环保情况

本项目不属于国家禁止和限制类产业，符合国家当前的产业政策和环保政策。本项目生产过程中产生的废气、废水、废料和噪声均经过相应的环保设施处理，对周围环境影响小，符合我国环保法规所规定的污染物经处理后的排放标准。

本项目于2021年4月29日获得河源市生态环境局出具的“河环源建[2021]12号”《关于广东雅达电子股份有限公司二次扩建项目环境影响报告表的批复》，同意项目建设。

#### (6) 项目选址及建设情况

本项目建设地点位于河源市源城区高埔岗街道河埔大道520号（雅达工业园），项目选址符合河源市土地总体利用规划的要求，所选区域土地资源充裕，地理位置优越，交通条件便利。公司已通过出让方式取得该项目用地的产权证书，具体详见本招股说明书“第五节 业务与技术”之“四、关键资源要素”之“（四）主要固定资产、无形资产”之“2、无形资产情况”之“（1）土地使用权情况”。

### 2、电力监控装置扩产项目

#### (1) 项目概况

##### ①项目产品方案

本项目通过新增生产场所和增加生产设备来扩大电力监控装置产能，解决现有产能瓶颈。公司本项目达产后的产品新增生产能力如下：

序号	产品系列名称	单位	年生产能力
1	电力监控装置产品	万台	106.00

## ②产品技术来源

本项目采用的技术为公司自主创新且成熟的技术。

## (2) 项目投资概算

### ①项目投资估算

本项目预计投资总额为 8,134.66 万元，其中建设投资 6,853.82 万元，铺底流动资金投资 1,280.84 万元，具体投资方案如下：

单位：万元

序号	项目	项目资金	占比
<b>1</b>	<b>建设投资</b>	<b>6,853.82</b>	<b>84.25%</b>
1.1	建筑工程费	1,322.45	16.26%
1.2	设备购置及安装费	5,205.00	63.99%
1.3	基本预备费	326.37	4.01%
<b>2</b>	<b>铺底流动资金</b>	<b>1,280.84</b>	<b>15.75%</b>
<b>3</b>	<b>项目总投资</b>	<b>8,134.66</b>	<b>100.00%</b>

### ②项目设备购置

本项目设备投资总额为 5,205.00 万元，主要生产设备情况如下：

序号	生产流程	设备名称	设备数量 (台/套/条)	金额(万元)
1	五金加工	生产加工模具	100	500.00
		铜条调直机	6	30.00
		型材数码切割机	10	40.00
		压铆机	16	112.00
		激光切割机	2	200.00
		数控折弯机	2	100.00
		喷涂生产线	2	600.00
2	组装	流水线	200	100.00
		自动焊接机	45	1,125.00
		自动螺丝机	40	40.00
		激光打标机	4	120.00
		打码机	40	40.00
		机械手	40	920.00
3	检验	扫码枪	400	36.00
		自动化检测平台	2	120.00
		大功率电子负载	15	40.00
		耐压检测仪	4	12.00
		视觉检测设备	1,800	200.00

4	包装	自动打包机	1	8.00
5	仓库	智能仓库堆垛机	16	304.00
		AGV 小车	40	240.00

### ③项目经济效益概算

本项目建设期 2 年，完全达产后可实现年均销售收入 19,265.27 万元，项目财务内部收益率 25.91%（所得税后），净现值为 4,215.09 万元（所得税后），静态投资回收期为 5.44 年（所得税后），项目的经济效益较好。

#### (3) 项目时间周期和时间进度

本目前 2 年为建设期，主要系项目主体建设工程及设备购置等前期工作，并于第 2 年第 4 季度开始试运营；第 3 年至第 4 年为项目产能爬坡期，产能逐步释放，分别为预计产能的 50%、80% 及 100%；第 5 年起项目可以稳定达到预期产出。具体实施进度安排如下所示：

进度阶段	T1				T2				T3-T4	T5-T10
	Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4		
场地建设及装修										
设备采购及安装调试										
人员招聘及培训										
试运营										
产能爬坡										
稳定达产										

#### (4) 项目资金使用计划

本项目计划通过 2 年时间完成基建和设备购置，第一年计划投入 1,388.57 万元，第二年计划投入 6,746.09 万元。具体情况如下：

单位：万元

序号	项目	T1	T2	合计
<b>1</b>	<b>建设投资</b>	<b>1,388.57</b>	<b>5,465.25</b>	<b>6,853.82</b>
1.1	工程建设	1,322.45	-	1,322.45
1.2	设备购置	-	5,205.00	5,205.00
1.3	基本预备费	66.12	260.25	326.37
<b>2</b>	<b>铺底流动资金</b>	<b>-</b>	<b>1,280.84</b>	<b>1,280.84</b>
<b>合计</b>		<b>1,388.57</b>	<b>6,746.09</b>	<b>8,134.66</b>

#### (5) 项目环保情况

本项目不属于国家禁止和限制类产业，符合国家当前的产业政策和环保政策。本项目生产过程中产生的废气、废水、废料和噪声均经过相应的环保设施处理，对周围环境影响小，符合我国环保法规所规定的污染物经处理后的排放标准。

本项目于 2021 年 4 月 29 日获得河源市生态环境局出具的“河环源建[2021]12 号”《关于广东雅达电子股份有限公司二次扩建项目环境影响报告表的批复》，同意项目建设。



## (6) 项目选址及建设情况

本项目的建设地点位于河源市源城区高埔岗街道河埔大道 520 号（雅达工业园），项目选址符合河源市土地总体利用规划的要求，所选区域土地资源充裕，地理位置优越，交通条件便利。公司已通过出让方式取得该项目用地的产权证书，具体详见本招股说明书“第五节 业务与技术”之“四、关键资源要素”之“（四）主要固定资产、无形资产”之“2、无形资产情况”之“（1）土地使用权情况”。

### 3、传感器扩产建设项目

#### (1) 项目概况

##### ①项目产品方案

本项目的建设通过新增生产场所和增加生产设备来扩大传感器产能，解决现有产能瓶颈。公司本项目达产后的产品新增生产能力如下：

序号	产品系列名称	单位	年生产能力
1	传感器	万台	602.00

##### ②产品技术来源

本项目采用的技术为公司自主创新且成熟的技术。

#### (2) 项目投资概算

##### ①项目投资估算

本项目预计投资总额为 5,890.45 万元，其中建设投资 5,027.83 万元，铺底流动资金投资 862.62 万元，具体投资方案如下：

单位：万元

序号	项目	项目资金	占比
1	建设投资	5,027.83	85.36%
1.1	建筑工程费	873.11	14.82%
1.2	设备购置及安装费	3,915.30	66.47%
1.3	基本预备费	239.42	4.06%
2	铺底流动资金	862.62	14.64%
3	项目总投资	5,890.45	100.00%

##### ②项目主要设备

本项目设备投资总额为 3,915.30 万元，主要生产设备情况如下：

序号	生产线名称	设备名称	设备数量 (台/套/条)	金额 (万元)
1	线包制作	自动环形绕线机	60	300.00
2	半成品测试	激光调阻系统	2	100.00
3	自动灌胶	AI 智能灌胶机	5	125.00
		九宫格立体固化炉	3	750.00

		环形冷却悬挂线	2	40.00
		自动托盘上下载机	3	60.00
		九宫格立体老化炉	2	100.00
		一环线	20	20.00
		二环线	20	20.00
		三环线	20	20.00
4	老化	老化炉回转合金托架	1,000	300.00
		老化电木托盘	1,000	100.00
5	切割	自动超薄切割机	1	20.00
6	检验	小电流互感器集成测试系统	2	60.00
		大电流互感器自动测试系统	2	120.00
		小电流霍尔传感器集成测试系统	2	60.00
		大电流霍尔传感器自动测试系统	2	120.00
		AOI 视觉检测	3	30.00
7	包装	智能装盒机	3	30.00
		智能装箱机	1	710.00
		激光打标机	2	80.00
		在线式气泡包装机	2	20.00
		在线拾取机器人	2	20.00

### ③项目经济效益概算

本项目建设期 2 年，完全达产后可实现年均销售收入 12,870.03 万元，项目财务内部收益率 23.41%（所得税后），净现值为 2,494.55 万元（所得税后），静态投资回收期为 5.73 年（所得税后），项目的经济效益较好。

#### （3）项目时间周期和时间进度

本目前 2 年为建设期，主要系项目主体建设工程及设备购置等前期工作，并于第 2 年第 4 季度开始试运营；第 3 年至第 4 年为项目产能爬坡期，产能逐步释放，分别为预计产能的 50%、80% 及 100%；第 5 年起项目可以稳定达到预期产出。具体实施进度安排如下所示：

进度阶段	T1				T2				T3-T4	T5-T10
	Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4		
场地建设及装修	■	■	■	■						
设备采购及安装调试					■	■				
人员招聘及培训							■	■		
试运营								■		
产能爬坡									■	
稳定达产										■

#### （4）项目资金使用计划

本项目计划通过 2 年时间完成基建和设备购置，第一年计划投入 916.76 万元，第二年计划投入 4,973.69 万元。具体情况如下：

单位：万元

序号	项目	T1	T2	合计
<b>1</b>	<b>建设投资</b>	<b>916.76</b>	<b>4,111.07</b>	<b>5,027.83</b>
1.1	工程建设	873.11	-	873.11
1.2	设备购置	-	3,915.30	3,915.30
1.3	基本预备费	43.66	195.77	239.42
<b>2</b>	<b>铺底流动资金</b>	<b>-</b>	<b>862.62</b>	<b>862.62</b>
<b>合计</b>		<b>916.76</b>	<b>4,973.69</b>	<b>5,890.45</b>

### (5) 项目环保情况

本项目不属于国家禁止和限制类产业，符合国家当前的产业政策和环保政策。本项目生产过程中产生的废气、废水、废料和噪声均经过相应的环保设施处理，对周围环境影响小，符合我国环保法规所规定的污染物经处理后的排放标准。

本项目于 2021 年 4 月 29 日获得河源市生态环境局出具的“河环源建[2021]12 号”《关于广东雅达电子股份有限公司二次扩建项目环境影响报告表的批复》，同意项目建设。

### (6) 项目选址及建设情况

本项目的建设地点位于河源市源城区高埔岗街道河埔大道 520 号（雅达工业园），项目选址符合河源市土地总体利用规划的要求，所选区域土地资源充裕，地理位置优越，交通条件便利。公司已通过出让方式取得该项目用地的产权证书，具体详见本招股说明书“第五节 业务与技术”之“四、关键资源要素”之“（四）主要固定资产、无形资产”之“2、无形资产情况”之“（1）土地使用权情况”。

### (五) 募集资金运用对财务状况、经营成果及独立性的影响

#### 1、对净资产总额及每股净资产的影响

本次募集资金到位后，公司净资产总额及每股净资产将大幅增加，将增强公司抗风险能力和间接融资能力。

#### 2、对净资产收益率的影响

本次股票发行后，由于净资产在短期内迅速增加，公司净资产收益率将会被摊薄，每股收益也将出现一定程度的下降。但从中长期来看，募集资金投资项目具有良好的盈利前景，随着募集资金投资项目的逐步达产，预计公司的主营业务收入与利润水平将会显著提高，公司的盈利能力将会快速增长，净资产收益率也将逐步提高。

#### 3、对财务结构的影响

本次募集资金到位后，公司资产负债率将会显著下降，资产流动性将明显提高，偿债风险将大为降低，财务结构将显著改善。

#### 4、对公司经营发展的影响

本次募集资金投资项目将有效提升公司生产能力，有效推动公司产品结构的调整升级，同时增强公司的研发和创新能力，促使公司产品的技术含量、工艺水平、产品质量进一步提高，拓展公司未来发展的市场空间。通过本次募集资金投资项目的实施，公司的盈利能力和核心竞争能力将有所提升，对巩固公司现有的行业地位，进一步提高市场占有率起到积极作用。

#### **5、对发行人独立性的影响**

公司主要从事智能电力监控产品的研发、生产和销售以及电力监控系统集成服务。本次募集资金投资项目均是围绕公司主营业务开展，实施主体均为发行人。项目实施后不会产生同业竞争，也不会对公司的独立性产生不利影响。

### **三、 历次募集资金基本情况**

公司自挂牌以来，共进行过四次股票发行，募集资金均在报告期外使用完毕，具体情况如下：

#### **（一）首次股票定向发行募集资金情况**

2014年6月27日，公司发布《广东雅达电子股份有限公司股票发行认购公告》，本次定向发行股份数量不超过110万股，发行价格为人民币6.39元/股。

2014年7月11日，北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为本次增资出具《验资报告》（编号：[2014]京会兴验字第03010019号），经审验本次增资募集资金总额为5,991,264.00元，扣除发行费用0.00元后，实际募集资金5,991,264.00元。

2014年9月10日，公司收到股转系统公司出具的《关于广东雅达电子股份有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统函[2014]1334号）。

本次募集资金主要用于扩充公司流动资金。

截至报告期末，公司首次股票定向发行募集资金已使用完毕。

#### **（二）第二次股票定向发行募集资金情况**

2014年9月19日，公司发布《广东雅达电子股份有限公司股票发行认购公告》，本次定向发行股份数量不超过25万股，发行价格为人民币6.39元/股。

2014年10月21日，北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为本次增资出具的了《验资报告》（编号：[2014]京会兴验资第03010022号），经审验本次增资募集资金总额为1,278,000.00元，扣除发行费用0.00元后，实际募集资金1,278,000.00元。

2014年12月23日，公司收到股转系统公司出具的《关于广东雅达电子股份有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统函[2014]2495号）。

本次募集资金主要用于扩充公司流动资金。

截至报告期末，公司第二次股票定向发行募集资金已使用完毕。

### **（三）第三次股票定向发行募集资金情况**

2014年11月14日，公司发布《广东雅达电子股份有限公司股票发行认购公告》，本次定向发行股份数量不超过650万股，发行价格为人民币12.80元/股。

2014年12月8日，北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为本次增资出具了《验资报告》（编号：[2014]京会兴验资第03010026号），经审验本次增资募集资金总额为76,800,000.00元，扣除发行费用3,072,000.00元后，实际募集资金73,728,000.00元。

2014年12月30日，公司收到股转系统公司出具的《关于广东雅达电子股份有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统函[2014]2705号）。

本次募集资金主要用于公司销售渠道建设、提升公司产能等。

截至报告期末，公司第三次股票定向发行募集资金已使用完毕。

### **（四）第四次股票定向发行募集资金情况**

2015年2月25日，公司发布《广东雅达电子股份有限公司股票发行认购公告》，本次定向发行股份数量不超过200万股，发行价格为人民币11.50元/股。

2015年3月18日，北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为本次增资出具了《验资报告》（编号：[2015]京会兴验资第03010006号），经审验本次增资募集资金总额为23,000,000.00元，扣除发行费用0元后，实际募集资金23,000,000.00元。

2015年5月22日，公司收到股转系统公司出具的《关于广东雅达电子股份有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统函[2015]2162号）。

本次募集资金主要用于扩充公司流动资金。

截至报告期末，公司第四次股票定向发行募集资金已使用完毕。

## **四、 其他事项**

无

## 第十节 其他重要事项

### 一、 尚未盈利企业

截至本招股说明书签署日，公司已经盈利且不存在未弥补亏损。

### 二、 对外担保事项

适用 不适用

### 三、 可能产生重大影响的诉讼、仲裁事项

适用 不适用

### 四、 控股股东、实际控制人重大违法行为

报告期内，公司控股股东及实际控制人不存在重大违法违规之情形。

### 五、 董事、监事、高级管理人员重大违法行为

报告期内，公司的董事、监事、高级管理人员和核心技术人员不存在重大违法违规之情形。

### 六、 其他事项

无。

## 第十一节 投资者保护

### 一、投资者关系的主要安排

为了保障投资者依法享有获取公司信息、享有资产收益、参与重大决策和选择管理者等权益，公司根据《公司法》《证券法》等相关法律法规，公司建立健全了《信息披露管理制度》《投资者关系管理制度》等制度，对保障投资者依法享有获取公司信息、取得资产收益、参与重大决策、选择管理者等权利方面做出了相关的规定。

#### （一）信息披露制度和流程

公司制订了信息披露相关管理制度，规定公司须严格按照法律、法规和公司内部管理制度规定的信息披露的内容和格式要求，真实、准确、完整、及时地报送及披露信息。《信息披露管理制度》主要规定了信息披露的基本原则和一般规定，信息披露的内容，未公开信息的内部流转、审核及披露流程、信息披露事务的管理与职责等条款。根据《信息披露管理制度》，信息披露是公司的持续性责任。公司应当根据法律、法规、部门规章、规范性文件的规定履行信息披露义务；公司及信息披露义务人应当及时、公平地披露所有重大信息，并保证所披露的信息真实、准确、完整，不得有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；公司及其全体董事、监事、高级管理人员应当忠实、勤勉地履行职责，董事、监事和高级管理人员应当保证发行人及时、公平地披露信息，所披露的信息真实、准确、完整。董事、监事、高级管理人员无法保证证券发行文件和定期报告内容的真实性、准确性、完整性或者有异议的，应当在书面确认意见中发表意见并陈述理由，公司应当披露。公司不予披露的，董事、监事和高级管理人员可以直接申请披露。

#### （二）投资者沟通渠道的建立情况

为方便投资者关系管理，增强发行人与投资者关系，切实维护投资者的合法知情权，发行人已建立如下沟通渠道：

负责信息披露和投资者关系的部门：董事会办公室

负责人：陈运平（董事会秘书）

住所：河源市高埔岗雅达工业园

联系电话：0762-3493688

联系传真：0762-3493912

互联网网址：<http://www.yada.com.cn/>

电子邮箱：[dm@yada.com.cn](mailto:dm@yada.com.cn)

#### （三）未来开展投资者关系管理的规划

根据《公司法》《证券法》及《上市公司与投资者关系工作指引》等法律、法规及规范性文件，

公司制定了北交所上市后适用的《投资者关系管理制度》。公司注重与投资者的沟通与交流，未来将依照《投资者关系管理制度》等相关制度切实开展投资者关系构建、管理和维护，为投资者和公司搭建起畅通的沟通交流平台，确保了投资者公平、及时地获取公司公开信息。

## 二、股利分配政策和决策程序

### （一）本次发行后的股利分配政策和决策程序

#### 1、股利分配政策

本次发行后，发行人《公司章程（草案）》中对股利分配的政策如下：

（1）公司分配当年税后利润时，应当提取利润的 10% 列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的 50% 以上的，可以不再提取。

（2）公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照前款规定提取法定公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。

（3）公司从税后利润中提取法定公积金后，经股东大会决议，还可以从税后利润中提取任意公积金。

（4）公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配，但全体股东另有约定的除外。

（5）股东大会违反前款规定，在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司。

（6）公司持有的公司股份不参与分配利润。

利润分配政策基本原则：第一百六十条 公司实行积极、持续、稳定的利润分配政策，重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司的实际经营情况和可持续发展。公司董事会、股东大会在对利润分配政策的决策和论证过程中，应当与独立董事、中小股东进行沟通和交流，充分听取独立董事、中小股东的意见和诉求，及时答复中小股东关心的问题。

利润分配具体政策：

公司可以采取现金、股票或者现金与股票相结合的方式进行利润分配，利润分配不得超过累积可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。在公司具备现金分红的条件下，应优先采用现金分红方式进行利润分配；采取现金方式分配股利，每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可供股东分配利润的 10%，且最近 3 年以现金方式累计分配的利润不少于最近 3 年实现的年均可分配利润的 30%，具体分红比例依据公司财务状况、未来发展规划和投资项目等确定。

现金分红的条件：（1）公司该年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值；（2）审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；（3）公司未来十二个月内无重大资金支出，重大资金支出是指：公司未来十二个月内拟对外投资、



收购资产或者购买设备的累计支出达到或者超过公司最近一期经审计净资产的 20%。

## 2、股利分配决策程序

本次发行后，发行人《公司章程（草案）》中对股利分配的决策程序如下：

- （1）公司董事会负责制定利润分配方案；
- （2）董事会审议通过的利润分配方案应提交股东大会审议通过后方可执行。

### （二）本次发行前的股利分配政策

本次发行前，发行人《公司章程》中对股利分配的政策如下：

1、公司分配当年税后利润时，应当提取利润的 10%列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的 50%以上的，可以不再提取。

2、公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照前款规定提取法定公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。

3、公司从税后利润中提取法定公积金后，经股东大会决议，还可以从税后利润中提取任意公积金。

4、公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配，但本章程规定不按持股比例分配的除外。

5、股东大会违反前款规定，在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司。

6、公司持有的本公司股份不参与分配利润。

### （三）发行前后股利分配政策的差异

本次发行前，公司已根据《公司法》等规定，制定了利润分配政策。根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》及《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》的规定，公司进一步完善了发行后的利润分配政策，对现金分红的条件和比例、股利分配间隔、决策程序和机制等进行了明确。

## 三、本次发行完成前滚存利润的分配安排

公司本次发行前所形成的滚存未分配利润由本次发行并上市后的新老股东按照持股比例共同享有。

## 四、发行人股东投票机制的建立情况

公司通过建立完善累积投票制、中小投资者单独计票、股东大会网络投票等股东投票机制，保障投资者尤其是中小投资者参与公司重大决策和选择管理者等事项的权利。根据《公司章程（草案）》相关规定，本次发行后，公司股东投票机制的主要条款如下：

### **（一）累积投票机制**

股东大会选举两名或两名以上董事或监事时，应当实行累积投票制。即每一股份拥有与应选董事或者监事人数相同的表决权，股东所享有的表决权按应选董事、独立董事、监事分开计算。股东拥有的表决权可以集中使用投向一名董事或监事候选人，也可分散投向多名董事或监事候选人。由公司职工选举的监事，其提名、选举程序依照公司职工有关民主管理的规定执行。

### **（二）中小投资者单独计票机制**

股东（包括股东代理人）以其所代表的有表决权的股份数额行使表决权，每一股份享有一票表决权。股东大会审议影响中小投资者利益的重大事项时，对中小投资者表决应当单独计票。单独计票结果应当及时公开披露。

### **（三）网络投票方式安排**

公司召开股东大会的地点为：公司住所地或者股东大会通知中所列明的地点。股东大会将设置会场，以现场会议形式召开。公司还将提供网络投票的方式为股东参加股东大会提供便利。股东通过上述方式参加股东大会的，视为出席。公司应在保证股东大会合法、有效的前提下，通过各种方式和途径，包括优先提供网络形式的投票平台等现代信息技术手段，为股东参加股东大会提供便利。同一表决权只能选择现场或其他表决方式中的一种。同一表决权出现重复表决的以第一次投票结果为准。通过网络或其他方式投票的公司股票或其代理人，有权通过相应的投票系统查验自己的投票结果。

### **（四）征集投票权的相关安排**

董事会、独立董事和符合相关规定条件的股东可以征集股东投票权。征集股东投票权应当向被征集人充分披露具体投票意向等信息。禁止以有偿或者变相有偿的方式征集股东投票权。公司不得对征集投票权提出最低持股比例限制。

## 第十二节 声明与承诺

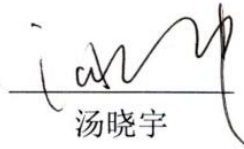
### 一、 发行人全体董事、监事、高级管理人员承诺

本公司全体董事、监事、高级管理人员承诺本招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担连带责任。

全体董事：



王煌英



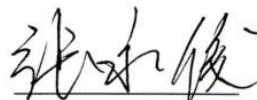
汤晓宇



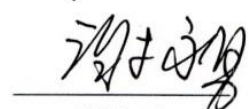
叶德华



邓大智



张永俊

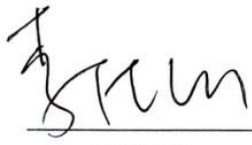


谢永勇

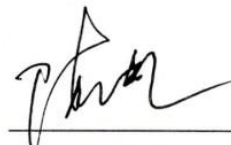


胡轶

全体监事：



李桂友



陈伟明



邓小花

非董事高级管理人员：



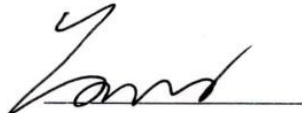
袁晓楠



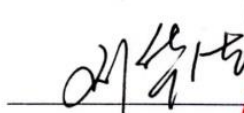
陈运平



雷刚



曾保权



刘华浩



广东雅达电子股份有限公司

2022年6月7日

## 二、 发行人控股股东声明

本人承诺本招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担连带责任。

控股股东：



王煌英



广东雅达电子股份有限公司

2022年6月7日

### 三、 发行人实际控制人声明

本人承诺本招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担连带责任。

实际控制人：



王煌英



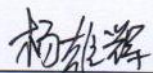
广东雅达电子股份有限公司

2022年6月7日

#### 四、 保荐机构（主承销商）声明

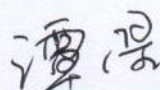
本公司已对招股说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担连带责任。

项目协办人：

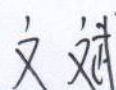


杨雄辉

保荐代表人：

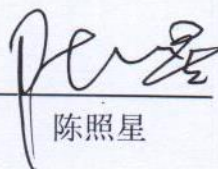


谭星



文斌

法定代表人：



陈照星



## 保荐机构（主承销商）董事长及总经理声明

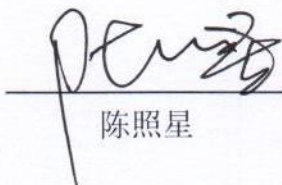
本人已认真阅读广东雅达电子股份有限公司招股说明书的全部内容，确认招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对招股说明书真实性、准确性、完整性承担相应法律责任。

总经理：



潘海标

董事长：



陈照星





## 五、 发行人律师声明

本所及经办律师已阅读招股说明书，确认招股说明书与本所出具的法律意见书和律师工作报告无矛盾之处。本所及经办律师对发行人在招股说明书中引用的法律意见书和律师工作报告的内容无异议，确认招股说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担连带责任。

经办律师：

  
王庭

  
谈俊

  
聂东

律师事务所负责人：

  
闫鹏和



北京中银律师事务所

2022年6月7日



# 会计师事务所声明

本所及签字注册会计师已阅读《广东雅达电子股份有限公司招股说明书》(以下简称“招股说明书”),确认招股说明书与本所出具的大信审字[2022]第 1-00084 号审计报告、大信审字[2021]第 1-01823 号审计报告、大信审字[2020]第 1-02397 号审计报告、大信阅字[2022]第 1-00017 号审阅报告、大信专审字[2022]第 1-00104 号内控鉴证报告、大信专审字[2022]第 1-00103 号非经常性损益审核报告、大信专审字[2022]第 1-03756 号前期差错更正的说明、大信专审字[2021]第 1-03191 号前期差错更正的说明及大信专审字[2021]第 1-02687 号前期差错更正的说明无矛盾之处。本所及签字注册会计师对发行人在招股说明书中引用的上述审计报告、审阅报告、内控鉴证报告、经本所鉴证的非经常性损益明细表及前期会计差错更正报告的内容无异议,确认招股说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并承担相应的法律责任。

会计师事务所负责人: 

吴卫星  
签字注册会计师:  (项目合伙人)

郭海兰  
签字注册会计师:   
尹冬

大信会计师事务所(特殊普通合伙)  
2022年6月7日  


七、 承担评估业务的资产评估机构声明

适用 不适用

## 八、 其他声明

适用 不适用

## 第十三节 备查文件

### 一、备查文件

- (一) 发行保荐书；
- (二) 上市保荐书；
- (三) 法律意见书；
- (四) 财务报告及审计报告；
- (五) 公司章程（草案）；
- (六) 发行人及其他责任主体作出的与本次公开发行相关的承诺事项；
- (七) 内部控制鉴证报告；
- (八) 经注册会计师鉴证的非经常性损益明细表；
- (九) 中国证监会同意本次公开发行注册的文件；
- (十) 其他与本次发行有关的重要文件。

### 二、查阅时间及地点

上述备查文件将置备于下列场所，投资者可于发行期间的周一至周五上午 9:00—11:00、下午 3:00—5:00 前往查阅。

#### **发行人：广东雅达电子股份有限公司**

住所：河源市高埔岗雅达工业园

电话：0762-3493688

传真：0762-3493912

联系人：陈运平

#### **保荐机构（主承销商）：东莞证券股份有限公司**

住所：东莞市莞城区可园南路一号

电话：0769-22119285

传真：0769-22119275

联系人：谭星、文斌