



鼎智科技

NEEQ : 873593

江苏鼎智智能控制科技股份有限公司

Jiangsu DINGS' Intelligent Control Technology Co., Ltd



半年度报告

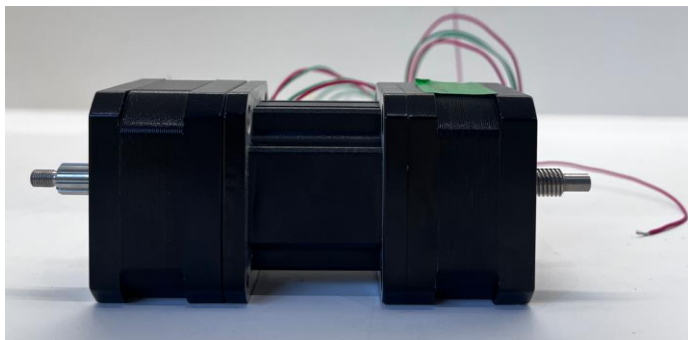
2022

公司半年度大事记



常州市委书记陈金虎一行调研鼎智科技

4月18日下午，常州市委书记陈金虎，市领导杭勇、桓恒，区领导顾伟国、江春明一行前往我公司调研上市筹备工作。鼎智科技总经理丁泉军及集团相关领导全程参与接待。陈书记对于鼎智科技不断创新，走“专精特新”之路给予了肯定。



5月，江苏鼎智推出双运动电机，实现电机旋转与伸缩两种运动，既可以分开运动也可以同时运动，节省时间，还可减少转接结构，降低成本。



5月，江苏鼎智推出无刷直流电机，突出优点是优良启动、调速特性，相同体积下，具有较大的功率密度和过载能力。从16mm到86mm，实现30W到1.5KW定轴旋转拖动。

目录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据和经营情况	10
第四节	重大事件	24
第五节	股份变动和融资	26
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	33
第七节	财务会计报告	36
第八节	备查文件目录	106

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人丁泉军、主管会计工作负责人吴云及会计机构负责人（会计主管人员）吴云保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

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

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

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
宏观经济周期波动的风险	公司所处行业为微电机生产行业，微电机行业的下游涉及国民经济的各行各业，目前公司产品的主要应用领域包括为医疗器械（主要为 IVD）与工业自动化控制等。所以，本行业受经济大环境的影响较为明显。若经济大环境处于持续放缓期，下游行业的增长水平处于下降趋势，那么本行业的利润增长水平也将受到较大不利影响。 管理措施：公司加大对下游行业微电机产品的开发力度，开发现有应用领域之外的产品。努力减少经济周期对公司业务的冲击；同时强化内部管理，减少不必要的消耗，提升公司的盈利能力。
市场竞争的风险	虽然经过多年发展，公司已经具备一定规模、技术也相对

	成熟，在国内线性执行器细分行业处于领先地位。但从整体看，微电机行业集中度仍然较低，除少数上市公司规模较大外，剩余公司规模不大，且数量庞大，行业竞争激烈。同时，我国医疗器械领域作为最具发展潜力的市场，越来越多的海外高端医疗器械制造企业进入中国市场，随着市场份额的日益增加，势必会有更多医疗器械配套企业进入国内线性执行器细分市场，行业市场竞争日趋激烈。若公司不能适应市场和客户需求的变化，并在产品研发、技术创新和客户服务等方面进一步增强实力，未来将面临更大的竞争压力，公司将面临市场竞争加剧的风险。 管理措施：公司将加大产品与技术创新，强化客户服务，做大规模，增强核心竞争力，努力巩固市场地位。
原材料价格波动风险	公司生产微电机产品的主要原材料为铜棒、丝杆以及电机配套组件，报告期内原材料价格存在一定波动。若未来上述原料价格出现大幅波动，将对公司成本的控制造成一定压力，进而可能对公司生产经营、公司业绩以及现金流量造成一定影响。 管理措施：密切跟进原材料市场供应情况，根据供应情况及时调整公司库存，降低价格波动对于公司成本的影响。
供应商集中风险及单一供应商依赖风险	公司存在单一供应商依赖风险，但由于行业竞争激烈，可替代性强，所以公司对于单一供应商不存在重大依赖。但是，如果寻找新的供应商，通常需要 3-6 个月的磨合期。如果主要供应商发生变化，短期内将会造成公司营业成本波动，可能对公司的经营带来一定不利影响。 管理措施：多方位拓展新供应商，减少对某个供应商的依赖，减少关联交易。
人才流失的风险	公司所属行业对技术人员要求较高，核心技术人员对公司业务的发展起着关键作用，核心技术人员的稳定对公司的发展具有重要影响。虽然公司采取申请多项专利保护、建立员工激

	励机制以稳定核心技术人员，以及调动工作积极性，但仍然可能存在核心技术人员的流失，将导致公司未来市场竞争力的下降，进而对其经营业绩造成不利影响。 管理措施：一方面从外部引进新的人才，一方面内部培养人才，按人才重要性和对公司贡献大小，进行股权激励，增加薪资，职位提升，专业知识培训等来留住人才，发展人才。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

是否存在被调出创新层的风险

☐是 ☒否

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、鼎智科技、挂牌公司	指	江苏鼎智智能控制科技股份有限公司
江苏雷利	指	江苏雷利电机股份有限公司
美迪方恩	指	常州市美迪方恩兄弟信息咨询合伙企业（有限合伙）
鼎利实业	指	常州鼎利实业投资合伙企业（有限合伙）
鼎惠实业	指	常州鼎惠实业投资合伙企业（有限合伙）
艾和利	指	常州市艾和利企业管理咨询合伙企业（有限合伙）
鼎蓝悦凯	指	常州市鼎蓝悦凯机电有限公司
聚光宇业	指	常州市聚光宇业机电有限公司
蓝冠鼎	指	常州市蓝冠鼎机电有限公司
墨新机电	指	常州墨新机电有限公司
DINGS' MOTION USA LLC	指	美国鼎智机电有限责任公司
董事会	指	江苏鼎智智能控制科技股份有限公司董事会
监事会	指	江苏鼎智智能控制科技股份有限公司监事会
股东大会	指	江苏鼎智智能控制科技股份有限公司股东大会
《公司章程》	指	《江苏鼎智智能控制科技股份有限公司章程》
关联关系	指	公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员与其直接或间接控制的企业之间的关系，以及可能导致公司利益转移的其他关系
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
《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》
新三板、全国股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、中信建投、中信建投证券	指	中信建投证券股份有限公司
首创证券	指	首创证券股份有限公司
东方投资	指	江苏常州东方投资控股有限公司
中信建投投资	指	中信建投投资有限公司
香城投资	指	成都香城绿色创业投资合伙企业（有限合伙）
沪蓉资管	指	成都沪蓉创业投资管理有限公司
申毅投资	指	嘉兴申毅创业投资合伙企业（有限合伙）
申毅资管	指	宁波申毅投资管理有限公司
科创苗圃	指	常州科创苗圃企业股权投资基金（有限合伙）
启泰投资	指	常州启泰创业投资合伙企业（有限合伙）
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	江苏鼎智智能控制科技股份有限公司
英文名称及缩写	Jiangsu DINGS Intelligent Control Technology Co.,Ltd
证券简称	鼎智科技
证券代码	873593
法定代表人	丁泉军

二、 联系方式

董事会秘书姓名	朱国华
联系地址	江苏省常州市经济开发区潞城街道龙锦路 355 号-轨道交通产业园 1 号楼
电话	0519-85177827
传真	0519-85177827
电子邮箱	1627138712@qq.com
公司网址	http://www.dingsmotion.com
办公地址	江苏省常州市经济开发区潞城街道龙锦路 355 号-轨道交通产业园 1 号楼
邮政编码	213000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	江苏省常州市经济开发区潞城街道龙锦路 355 号-轨道交通产业园 1 号楼董秘办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2008 年 4 月 16 日
挂牌时间	2021 年 6 月 3 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C38 电气机械和器材制造业-C381 电机制造-C3819 微电机及其他电机制造
主要产品与服务项目	线性执行器、混合式步进电机、音圈电机、直流电机、组件
普通股股票交易方式	☒ 集合竞价交易 ☐ 做市交易
普通股总股本（股）	34,714,239
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（江苏雷利电机股份有限公司）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（苏建国、苏达），无一致行动人

四、注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91320411674419916P	否
注册地址	江苏省常州市经济开发区潞城街道龙锦路 355 号	否
注册资本（元）	34,714,239	是

五、中介机构

主办券商（报告期内）	中信建投
主办券商办公地址	北京市朝阳区安立路 66 号 4 号楼
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	中信建投

六、自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第三节 会计数据和经营情况

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	159,565,982.89	100,196,309.14	59.25%
毛利率%	54.60%	55.30%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	54,548,461.51	33,270,179.21	63.96%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	54,823,732.05	33,383,561.70	64.22%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	38.43%	37.42%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	38.62%	37.54%	-
基本每股收益	1.73	1.08	60.19%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	325,383,805.64	162,707,940.12	99.98%
负债总计	86,261,427.20	50,899,405.31	69.47%
归属于挂牌公司股东的净资产	239,122,378.44	111,808,534.81	113.87%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	6.89	3.58	92.46%
资产负债率%（母公司）	25.79	30.44	-
资产负债率%（合并）	26.51	31.28	-
流动比率	3.34	2.63	-
利息保障倍数	595.70	690.52	-

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	57,825,258.04	31,605,937.22	82.96%
应收账款周转率	3.52	3.76	-
存货周转率	2.09	1.95	-

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	99.98%	32.05%	—
营业收入增长率%	59.25%	47.75%	—
净利润增长率%	63.96%	34.71%	—

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-131,161.41
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	2,861,219.28
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-2,820,780.26
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	41,831.78
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-49,521.01
其他符合非经常性损益定义的损益项目	43,060.20
非经常性损益合计	-55,351.42
减：所得税影响数	219,919.12
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	-275,270.54

三、 补充财务指标

☐适用 ☒不适用

四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

（一） 会计数据追溯调整或重述情况

☐会计政策变更 ☒会计差错更正 ☐其他原因 ☐不适用

单位：元

科目/指标	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后

（二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

√适用 □不适用

补充确认对 Max E Wietharn 授予股份部分对应的股份支付费用。调增 2019 年度管理费用 14,570,769.23 元，调增 2019 年期末资本公积 14,570,769.23 元，调减 2019 年期末盈余公积 1,436,108.20 元，同时调减 2019 年期末未分配利润 13,134,661.03 元。公司以 2020 年 5 月 31 日基准日进行股份制改制后，该事项对资产负债表的影响消除。

本项差错经公司第一届董事会第十六次会议审议通过，本期采用追溯重述法对该项差错进行了更正。

五、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

六、 业务概要

商业模式

公司立足于精密运动控制组件的设计、生产与销售等一站式服务业务，公司的主要核心产品线性执行器、音圈电机依托先进的装备和专利技术不断提高质量和技术含量，并逐渐发展出可根据客户个性化需求，提供研发设计、材料采购、样品制作、批量生产、包装组装、物流配送一体化的“一站式”服务。公司作为生产服务型企业，充分体现了公司服务客户，满足客户各种需求的理念与目标。

1、采购模式

公司主要采用“以销定产、以产定购”的采购模式。公司生产所需的主要原材料包括丝杆、铜棒、定子、线圈绕组等。公司的上游供应商主要为电机配套组件厂商，公司与这些供应商保持多年的合作关系，实际采购时按照订单及公司生产能力要求灵活进行采购。公司设有采购部门负责原材料的采购管理工作，对供货方的原材料质量和保证能力进行审核评价，不断更新完善合格原材料供应商资料数据，并对其综合能力进行定期审核。公司采购部根据库存情况、业务部门的订单需求情况，灵活调整原材料采购时间、每批次数量的方式，来降低采购成本，降低价格波动风险。保证公司原材料的材质以及供货稳定性。

2、生产模式

公司采用“以销定产”的生产模式。由于客户定制的精密运动控制组件产品规格及用途的多样化，不同客户对其中核心部件微电机的性能参数、产品规格的要求不同，因此公司可依据客户订单同时考虑

生产线生产状况，编制生产计划，并严格按照生产计划领料、投料、生产、入库。同时，公司设立了专门的品质部对产品进行独立的质量检验，在生产过程中严格监督产品质量，并在生产完成后进行严格的质量检验，确保产品质量符合客户需求。上述生产模式配合快捷的物流配送体系，能灵活有效满足客户需求并降低存货风险。

3、销售模式

报告期内，公司所售产品主要为线性执行器、各类微电机及其组件，下游客户主要为医疗设备、工业自动化控制设备等制造企业。公司国内销售区域集中在深圳、东莞、西安、重庆、桂林等城市，除华南华东地区继续保持高速增长外，同时实现中西部地区的销售快速增长。公司产品销售价格以成本加成并参考市场价格确定。

公司综合采用直销、经销的销售模式，公司主要产品线性执行器与音圈电机在国内生产厂家较少，公司产品在行业中属于领先者。公司在行业中耕耘十多年，依靠口碑积累了不少国内客户。针对海外市场，公司主要通过与当地经销商合作，推广本公司产品，目前也积累了较为稳定的海外客户群体。海外客户主要涉及美国、德国、韩国、意大利、瑞典等国家。公司针对不同的客户采取差异化的销售策略，根据客户的具体需求采用不同的服务模式。

公司采用接受订单模式：客户根据自身需求下达订单采购相应的产品。

4、盈利模式

报告期内，精密运动控制组件的销售是公司主要的收入和利润来源。公司在长期生产经营过程中凭借高质量的产品和优质的服务积累了较多稳固的客户资源；依托高水平的半自动化生产线、优秀的生产控制系统进行科学化的生产和管理，不断提高产品质量和技术含量，实现规模生产，降低成本；公司根据客户的需求，为其提供线性执行器、编码器、驱动器及其组件为基础的精密运动控制系列产品的研发设计、材料采购、样品制作、批量生产、物流配送一体化服务，从而实现盈利。

报告期、报告期至披露日，商业模式无重大变化。

与创新属性相关的认定情况

与最近一期年度报告相比是否有更新

☐有更新 ☒无更新

七、经营情况回顾

（一）经营计划

1、主要经营数据

报告期内，公司实现收入 15,956.60 万元，与上年同期相比增长 59.25%；净利润 5,454.85 万元，与上年同期相比增长 63.96%。公司盈利能力大幅提升。

2、新产品推出

2022 年 5 月，江苏鼎智推出双运动电机，是将两台电机通过滑块连接，实现电机的旋转与伸缩两种运动，既可以分开运动也可以同时运动，节省一方运动时等待另一方的时间，还可减少转接结构，降低成本。

2022 年 5 月，江苏鼎智推出直流无刷电机。无刷直流电机的突出优点在于优良的启动、调速特性，相同体积下，具有较大的功率密度和过载能力。从 16mm 到 86mm，共 5 个机座号，每个机座号可以选配不同的长度，实现 30W 到 1.5KW 定轴旋转拖动。鼎智还可以根据客户需求定制相应性能电机，如调整转速、使用电压、机身长度、外壳形状等。

2022 年 5 月，江苏鼎智推出简易直线模组。以江苏鼎智高精度丝杆步进电机为基础，自主设计开发的简易直线模组，产品结构紧凑牢靠，重复定位精度高，可选行程、导程多样性高、定制化水平高，为广大机械设备开发者提供了配置更丰富，操作更便捷，产品一致性更好的直线运动解决方案。

3、生产设备投入

随着公司业务的可持续稳定增长，新增了一批先进生产设备，如滚丝机、CNC 精密自动车床（津上）、日精制造注塑机等固定资产投入。

（二）行业情况

（1）医疗器械行业市场需求

①全球医疗器械市场呈稳步增长状态

2020 年以来，随着新冠疫情在全球的蔓延，各国对诊断、治疗及防护医疗器械的需求进一步上升。艾瑞咨询数据显示，全球医疗器械市场规模从 2014 年的 28,065 亿元增长至 2021 年的 37,074 亿元，年复合增长率为 4.06%。全球医疗器械市场将呈稳步发展态势，预计市场规模到 2025 年将达 41,503 亿元。

②我国医疗器械产业进入高质量发展的新阶段

艾瑞咨询数据显示，2021 年我国医疗器械市场规模将达到 9,641 亿元，2018-2021 年期间年均复合

增长率为 15.4%，成为全球重要的医疗装备生产基地。

2021 年 10 月国家卫生健康委办公厅引发《“千县工程”县医院综合能力提升工作方案（2021-2025 年）》，提出“到 2025 年，全国至少 1,000 家县医院达到三级医院医疗服务能力水平”，基层对医疗器械的需求将大幅增加。

③我国医疗器械出口逐步常态化

中国海关总署数据显示，2021 年我国医疗仪器及器械出口金额为 1,310.93 亿元，同比增长 4.1%。传统市场方面，美国、德国、英国和日本为我国主要出口市场，而“一带一路”新兴市场国家对我国医疗器械需求量也在不断增加，未来随着“一带一路”新兴国家经济发展水平的不断提升，其市场对医疗器械的需求仍将持续增长。

④我国 IVD 市场规模处于较高水平且增速远超全球

报告期内，体外诊断（IVD，InVitr oDiagnosis）是公司线性执行器在医疗器械行业主要的应用市场。体外诊断设备是指对收集、制备的人体样品进行检测，从而对疾病或人体其他状态进行诊断，为减轻、治疗、预防疾病及其并发症提供信息的仪器。

2020 年全球 IVD 市场规模达 859 亿美元，同比增长 14.24%，预计到 2022 年将达到 1,042 亿美元，2020-2022 年期间年复合增长率为 10.15%。

2020 年我国 IVD 市场规模达 890 亿元，同比增长 24.3%，预计到 2022 年将达到 1,290 亿元，2020-2022 年期间年复合增长率为 20.93%。

（2）工业自动化行业市场需求

①工业 4.0 时代背景下全球工业自动化市场空间广阔

2020 年全球工业自动化市场规模达到 4,491.2 亿美元。未来随着全球工业 4.0 时代的持续推进，各应用领域对工业自动化设备的需求将进一步增加，预计到 2025 年全球工业自动化市场规模将达到 5,436.6 亿美元。

②我国工业经济结构调整给工业自动化提供了发展机遇

我国经济已由高速增长阶段转向高质量发展阶段，处于转变发展方式、优化经济结构、转换增长动力的攻关期，为改变传统工业高投入、高消耗、高污染的生产模式，提升我国制造业竞争力，保持可持续发展，工业经济结构调整与产业升级发展成为当务之急。2021 年我国工业自动化市场规模达 2,530 亿元，2015-2021 年期间年复合增长率为 10.30%。

③我国成为全球最大的工业机器人消费市场

近年来，“中国制造 2025”、美国“再工业化”、“德国工业 4.0”等国家重大发展战略均把工业机器人产业作为重点发展领域，随着智能制造产业的快速发展，工业机器人被广泛应用于汽车及其零部件制造业、机械加工行业、电子电气行业、橡胶及塑料工业、食品饮料工业、木材与家具制造业等领域。随着医疗和自动化行业的发展，公司产品竞争能力的提升，带来了公司后续业务的稳定可持续性增长。

（三） 财务分析

1、 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	145,176,479.75	44.62%	48,495,179.47	29.81%	199.36%
应收票据	5,809,951.56	1.79%	7,958,977.27	4.89%	-27.00%
应收账款	56,754,647.42	17.44%	29,313,654.67	18.02%	93.61%
预付款项	5,544,543.35	1.70%	3,332,214.60	2.05%	66.39%
其他应收款	1,197,571.20	0.37%	2,031,400.20	1.25%	-41.05%
存货	38,177,214.80	11.73%	29,909,538.12	18.38%	27.64%
其他流动资产	25,148,107.98	7.73%	1,378,273.83	0.85%	1,724.61%
固定资产	24,217,186.06	7.44%	23,075,518.26	14.18%	4.95%
使用权资产	5,480,350.20	1.68%	5,859,841.22	3.60%	-6.48%
无形资产	766,206.93	0.24%	259,167.71	0.16%	195.64%
长期待摊费用	5,391,503.78	1.66%	5,510,786.35	3.39%	-2.16%
递延所得税资产	803,172.85	0.25%	260,285.12	0.16%	208.57%
其他非流动资产	10,916,869.76	3.36%	5,323,103.30	3.27%	105.08%
交易性金融负债	1,615,641.28	0.50%	0.00	0.00%	-
应付票据	12,984,234.36	3.99%	10,748,676.25	6.61%	20.80%
应付账款	38,374,128.26	11.79%	20,421,660.72	12.55%	87.91%
其他应付款	428,972.10	0.13%	161,484.52	0.10%	165.64%
合同负债	10,183,195.15	3.13%	3,928,742.49	2.41%	159.20%
应付职工薪酬	5,037,856.16	1.55%	7,406,113.51	4.55%	-31.98%
应交税费	12,480,856.65	3.84%	1,815,392.05	1.12%	587.50%
租赁负债	3,173,292.84	0.98%	4,300,494.63	2.64%	-26.21%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、 货币资金：主要是本期募集资金9900万元，以及销售收入大幅增长并且收款良好。
- 2、 应收账款：主要是信用期内销售收入增长。
- 3、 预付款项：主要是本期销售收入增长，预付材料款增加。

- 4、其他应收款：主要是本期期末应收出口退税比上年期末减少。
- 5、其他流动资产：主要是本期结构性存款增加。
- 6、无形资产：主要是本期购买SolidWorks软件5套和设备联网软件等。
- 7、递延所得税资产：主要是外汇期权公允价值变动形成递延所得税资产。
- 8、其他非流动资产：主要是本期预付设备款增加。
- 9、交易性金融负债：主要是外汇期权公允价值变动形成。
- 10、应付账款：主要是随着销售收入的增长，本期采购商品及代理费增加。
- 11、其他应付款：本期发生应付信息服务供应商货款19万元。
- 12、合同负债：主要是本期预收客户SERVOTECNICASpA合同进度款。
- 13、应付职工薪酬：下隆主要是报告期有支付上年计提的年终奖。
- 14、应交税费：由于销售收入和利润的大幅增加，报告期企业所得税增加。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入 的比重%	金额	占营业收入 的比重%	
营业收入	159,565,982.89	—	100,196,309.14	—	59.25%
营业成本	72,445,040.66	45.40%	44,786,978.43	44.70%	61.75%
毛利率	54.60%	—	55.30%	—	—
税金及附加	918,076.65	0.58%	664,695.69	0.66%	38.12%
销售费用	10,497,418.15	6.58%	7,118,532.74	7.10%	47.47%
管理费用	7,203,938.11	4.51%	4,494,333.50	4.49%	60.29%
研发费用	6,072,704.18	3.81%	3,825,978.43	3.82%	58.72%
财务费用	-2,761,094.44	-1.73%	416,183.63	0.42%	-763.43%
其他收益	2,904,279.48	1.82%	81,265.05	0.08%	3,473.84%
投资收益	-1,300,013.98	-0.81%	160,971.51	0.16%	-907.61%
信用减值损失	-1,396,731.54	-0.88%	-364,977.09	-0.36%	282.69%
资产减值损失	-257,939.77	-0.16%	-301,279.99	-0.30%	-14.39%
营业外收入	478.99	0.00%	11,838.07	0.01%	-95.95%
营业外支出	360,023.46	0.23%	387,465.80	0.39%	-7.08%
所得税费用	8,889,583.56	5.57%	4,819,779.26	4.81%	84.44%
净利润	54,548,461.51	34.19%	33,270,179.21	33.20%	63.96%

项目重大变动原因：

- 1、营业收入：公司继续保持业务高速增长，营业收入本期比上年同期增长59.25%，其中线性执行器、混合式步进电机、直流电机销售全面增长。
- 2、营业成本：本期销售毛利率 54.60%，上年同期销售毛利率 55.30%，销售毛利率本期比上年同期下降 0.70%，主要原因是受到原材料涨价，激烈的市场竞争影响。
- 3、税金及附加：由于销售收入的大幅增长，带动了税金及附加的同时增长。
- 4、销售费用：主要是随着销售收入增长，销售人员工资及代理费随之增加。
- 5、管理费用：主要是随着销售收入增长，职工薪酬等管理成本随之增加。
- 6、研发费用：为了保持公司业务持续快速增长，公司加快研发投入，特别是在高速高效无槽无刷直流

电机、精密齿轮箱等研发项目上加大人、才、物的研发投入。

- 7、 财务费用：主要系汇率变动影响，收益增加。
- 8、 其他收益：主要是与收益相关的政府补助增加。
- 9、 投资收益：主要是本期远期结售汇结汇亏损。
- 10、信用减值损失：由于销售收入的大幅增长，计提信用减值损失也随之增加。
- 11、所得税：由于销售收入和业绩的大幅增长，带来企业所得税相应增加。
- 12、净利润：上述各项目综合影响，净利润本期比上年同期增长63.96%，增加2127.83万元。

目前公司经营业务持续保持快速、健康、稳定发展，同时通过优化管理，让生产效率得到提升；时刻关注原材料和产品的市场行情，适当进行采购和销售策略的调整；严格管控期间费用；前瞻和紧跟产品的市场行情，加快研发投入，让公司的业务持续增长有强大的后劲和效益；和政府部门加强沟通，争取政府对项目的资金补贴支持；及时、准确、充分的享受税收优惠政策，进行税收筹划，降低企业的税负，同时避免税收风险。

公司始终坚持产品内销和外销同步发展，双轮驱动；始终坚持产品在多行业运用，来保持收入的可持续增长和规避市场风险。只有通过各方面的努力，才能保证公司的经营业绩实现高质量的增长。

（2） 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	156,394,231.53	97,973,811.56	59.63%
其他业务收入	3,171,751.36	2,222,497.58	42.71%
主营业务成本	70,438,336.10	43,435,048.45	62.17%
其他业务成本	2,006,704.56	1,351,929.98	48.43%

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
线性执行器	104,094,379.60	37,934,115.45	63.56%	54.64%	49.31%	2.09%
混合式步进电机	36,400,241.31	22,081,151.31	39.34%	116.07%	127.33%	-7.09%
直流电机	11,183,622.19	6,844,055.51	38.80%	182.01%	140.04%	38.08%
其他	5,455,710.58	3,835,468.24	29.70%	125.70%	178.80%	-31.07%
音圈电机	2,432,029.21	1,750,250.14	28.03%	-74.80%	-67.83%	-35.76%
合计	159,565,982.89	72,445,040.66	54.60%	59.25%	61.75%	-1.27%

按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期	毛利率比上年同期增减
-------	------	------	------	--------------	-----------	------------

					增减%	
内销	96,725,612.93	41,114,549.04	57.49%	44.02%	37.89%	3.38%
外销	62,840,369.96	31,330,491.62	50.14%	90.24%	109.29%	-8.30%
合计	159,565,982.89	72,445,040.66	54.60%	59.25%	61.75%	-1.27%

收入构成变动的原因:

营业收入本期比上年同期增长 59.25%，本期产品主要在医疗诊断设备，工业自动化设备，国外直流电机销售方面增长强劲。其中线性执行器增长 54.64%、混合式步进电机增长 116.07%、直流电机增长 182.01%。

3、 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	57,825,258.04	31,605,937.22	82.96
投资活动产生的现金流量净额	-37,549,122.48	-8,898,285.58	321.98
筹资活动产生的现金流量净额	72,098,955.97	0.00	-

现金流量分析:

- 1、经营活动产生的现金流量净额：本期比上年同期增加 2621.93 万元，主要原因是营业收入本期比上年同期增长 59.25%和销售回款良好。
- 2、投资活动产生的现金流量净额：本期比上年同期净流出增加 2865.08 万元，主要原因与上年同期相比，未到期的理财产品增加 2500 万元。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额：本期募集资金 9900 万元，分红 2535.99 万元。

八、 主要控股参股公司分析

(一) 主要控股子公司、参股公司经营情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	与公司从事业务的关联性	持有目的	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
常州墨新机电有限公司	子公司	销售	-	-	1,000,000	14,263,560.44	7,950,268.77	16,834,376.90	2,320,016.89

		微电机							
DINGS' MOTION USA LLC	子公司	销售微电机	-	-	6,974,400	20,644,857.35	3,748,162.54	19,001,135.92	507,221.75

(二) 报告期内取得和处置子公司的情况

☐适用 ☒不适用

合并财务报表的合并范围是否发生变化

☐是 ☒否

(三) 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人：

☐是 ☒否

九、 公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

十、 对非标准审计意见及关键审计事项的说明

(一) 非标准审计意见说明

☐适用 ☒不适用

(二) 关键审计事项说明

☐适用 ☒不适用

十一、 企业社会责任

(一) 精准扶贫工作情况

☐适用 ☒不适用

(二) 其他社会责任履行情况

☒适用 ☐不适用

- 1、2022年3月22日，鼎智科技向常州红十字会捐赠5万元人民币。
- 2、公司始终把环境保护、安全生产工作放在重要位置，有效地促进了经济与环境协调发展。公司通过加大宣传和培训力度，提高员工环保意识；加强环保制度建设、夯实节能减排管理基础。

十二、 评价持续经营能力

公司从 2008 年成立以来，经营业务稳步推进，执行稳健的财务政策，始终坚持微电机这个主营业务。

公司主营业务以医疗及工业控制自动化用线性执行器、编码器、驱动器及其组件为基础的精密运动控制系列产品的设计、研发、生产、销售。主要产品有线性执行器、混合式步进电机、音圈电机、直流电机等。销售网络分布海内外，主要涉及中国、美国、德国、韩国等国家和地区。作为国内线性执行器行业内领先企业，公司与多家国内外知名企业建立了良好的业务合作关系，包括迈瑞、天隆、达安、中元汇吉、IDEXX 等。公司主营业务明确，自设立以来主营业务未发生重大变化。报告期内，公司营业收入主要来源于主营业务，主营业务突出。

公司已取得生产经营所需的相应资质、许可，其业务遵守法律、行政法规和规章的规定，符合国家产业政策以及质量等要求，具有持续经营能力。

十三、 公司面临的风险和应对措施

1、宏观经济周期波动的风险

公司属于微电机生产行业，目前公司产品的主要应用领域包括高端医疗器械（主要为 IVD）与工业自动化控制等领域。工业自动化设备广泛应用于国民经济的各个领域，公司所处行业与宏观经济形势有一定的关联性。未来，受国际政治经济局势和疫情因素影响，国内经济增长的不确定性增加。若国内经济增速放缓，下游行业产能投放需求放缓，将会导致对各类工业自动化设备新增投资或更新的需求降低，则会对公司的部分产品需求带来不利影响，进而对公司的盈利能力产生不利影响。

管理措施：公司加大对下游行业微电机产品的开发力度，开发现有应用领域之外的产品。努力减少经济周期对公司业务的冲击；同时强化内部管理，减少不必要的消耗，提升公司的盈利能力。

2、行业竞争加剧的风险

经过多年发展，公司已经具备一定规模，技术也相对比较成熟，在国内线性执行器细

分行业处于相对领先地位。但从整体看，微电机行业集中度仍然较低，除少数上市公司规模较大外，剩余公司规模不大，且数量庞大，行业竞争激烈。同时，我国医疗器械领域作为最具发展潜力的市场之一，随着越来越多的海外高端医疗器械制造企业陆续进入中国市场，势必会有更多医疗器械配套企业进入国内市场，行业竞争日趋激烈。若公司不能适应市场和客户需求的变化，并在产品研发、技术创新和客户服务等方面进一步增强实力，未来将面临更大的竞争压力，公司将面临市场竞争加剧的风险。

管理措施：公司将加大产品与技术创新，强化客户服务，做大规模，增强核心竞争力，努力巩固市场地位。

3、原材料价格波动风险

公司生产所需各种原材料主要有电机、定子组件、编码器、轴承、丝杆、滚珠丝杆等。其中，电机、定子组件、丝杆等占比较大，其价格与铜价、钢价关联密切，因此大宗商品市场上铜、钢等相关金属产品价格波动对公司生产经营具有一定影响。从 2020 下半年开始，由于受到疫情影响，全球材料市场供需失衡，叠加全球货币政策影响，公司采购的部分主要原材料价格持续上涨，在一定程度上影响公司的盈利水平，公司存在原材料价格波动对经营业绩产生负面影响的风险。

管理措施：密切跟进原材料市场供应情况，根据供应情况及时调整公司库存，降低价格波动对于公司成本的影响。

4、人才流失的风险

公司所属行业对技术人员要求较高，核心技术人员对公司业务的发展起着关键作用，核心技术人员的稳定对公司的发展具有重要影响。虽然公司采取申请多项专利保护、建立员工激励机制以稳定核心技术人员，以及调动工作积极性，但仍然可能存在核心技术人员的流失，将导致公司未来市场竞争力的下降，进而对其经营业绩造成不利影响。

管理措施：一方面从外部引进新的人才，一方面内部培养人才，按人才重要性和对公司贡献大小，进行股权激励，增加薪资，职位提升，专业知识培训等来留住人才，发展人才。

5、供应商集中风险及单一供应商依赖风险

公司存在单一供应商依赖风险，但由于行业竞争激烈，可替代性强，所以公司对于单一供应商不存在重大依赖。但是，如果寻找新的供应商，通常需要 3-6 个月的磨合期。如果主要供应商发生变化，短期内将会造成公司营业成本波动，可能对公司的经营带来一定不利影响。

管理措施：多方位拓展新供应商，减少对某个供应商的依赖，减少关联交易。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	四.二.（一）
是否存在提供担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	☐ 是 ☒ 否	四.二.（二）
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.（三）
是否存在其他重大关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.（四）
是否存在经股东大会审议的收购、出售资产、对外投资，以及报告期内发生的企业合并事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.（五）
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.（六）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☒ 是 ☐ 否	四.二.（七）
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在应当披露的其他重大事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他事项	☐ 是 ☒ 否	

二、 重大事件详情

（一） 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

（二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（三） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力, 接受劳务	18,400,000.00	10,741,582.14
2. 销售产品、商品, 提供劳务	2,900,000.00	913,203.97
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
4. 其他		

(四) 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售		
与关联方共同对外投资		
债权债务往来或担保等事项		
采购商品、劳务	600,000.00	102,448.63
销售产品、劳务	7,400,000.00	2,416,543.81

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

公司发生的上述关联交易均系满足公司日常经营需要而产生，关联交易定价公允，遵循了公开、公平、公正的原则，符合公司经营发展需要，具备必要性和合理性，不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情形，对公司财务状况和经营成果无重大不利影响。

上述关联交易经 2022 年 8 月 29 日第一届董事会第十七次会议审议通过，尚需 2022 年第七次临时股东大会审议。

(五) 经股东大会审议的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

单位：元

事项类型	临时公告索引	交易/投资/合并标的	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
银行理财产品	2022-038	自有资金购买银行理财产品	8000 万元	否	否
银行理财产品	2022-039	募集资金购买银行理财产品	30000 万元	否	否

需经股东大会审议的理财产品投资情况

√适用 □不适用

单位：元

理财产品类型	资金来源	未到期余额	逾期未收回金额	预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形对公司的影响说明
银行理财产品	自有资金	25,000,000	0	不存在
合计	-	25,000,000	0	-

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

公司正常生产经营情况下，运用闲置资金进行适当的理财产品投资，可以提高公司闲置资金的使用效率和效果，提高公司的整体收益，符合全体股东的利益。

(六) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2020年12月4日		其他（公开转让说明书）	资金占用承诺	其他（承诺不占用公司资金）	正在履行中
实际控制人或控股股东	2020年12月25日		其他（公开转让说明书）	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2020年12月25日		其他（公开转让说明书）	其他承诺（减少和规范关联交易的承诺）	其他（承诺减少和规范关联交易）	正在履行中
董监高	2020年12月25日		其他（公开转让说明书）	其他承诺（减少和规范关联交易的承诺）	其他（承诺减少和规范关联交易）	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

无超期未履行完毕的承诺事项。

(七) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
其他货币资金	流动资产	外汇期权交易保证金	1,369,938.34	0.42%	外汇期权交易保证金
总计	-	-	1,369,938.34	0.42%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

其他货币资金为外汇期权交易保证金，对公司无不利影响。

第五节 股份变动和融资

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	12,189,012	39.06%	3,510,667	15,699,679	45.23%
	其中：控股股东、实际控制人	5,952,000	19.07%	-1,276,400	4,675,600	13.47%
	董事、监事、高管	2,267,250	7.27%	-9,100	2,258,150	6.51%
	核心员工	0	0.00%	0		
有限售条件股份	有限售股份总数	19,014,560	60.94%	0	19,014,560	54.77%
	其中：控股股东、实际控制人	11,904,000	38.15%	0	11,904,000	34.29%
	董事、监事、高管	6,801,753	21.80%	0	6,801,753	19.59%
	核心员工	0	0.00%	308,807	308,807	0.89%
总股本		31,203,572	-	3,510,667	34,714,239	-
普通股股东人数		25				

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

报告期股票定向发行 3,510,667 股，募集资金 99,000,809.40 元。

序号	发行对象	发行对象类型			认购数量 (股)	认购金额(元)	认购方式
1	钱勇	新增投资者	自然人投资者	其他自然人投资者	354,610	10,000,002.00	现金
2	首创证券股份有限公司	新增投资者	非自然人投资者	做市商	141,800	3,998,760.00	现金
3	江苏常州东方投资控股有限公司	新增投资者	非自然人投资者	其他企业或机构	1,063,829	29,999,977.80	现金
4	中信建投投资有限公司	新增投资者	非自然人投资者	其他企业或机构	709,219	19,999,975.80	现金
5	成都香城绿色创业投资合伙企业(有限合伙)	新增投资者	非自然人投资者	私募基金管理人或私募基金	532,000	15,002,400.00	现金
6	嘉兴申毅创业投资合伙企业(有限合伙)	新增投资者	非自然人投资者	私募基金管理人或私募基金	354,600	9,999,720.00	现金

7	常州科创苗圃企业股权投资基金（有限合伙）	新增投资者	非自然人投资者	私募基金管理人或私募基金	354,609	9,999,973.80	现金
合计	-	-			3,510,667	99,000,809.40	

（二） 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	江苏雷电机股份有限公司	17,856,000	-1,276,400	16,579,600	47.76%	11,904,000	4,675,600	0	0
2	丁泉军	8,604,747	0	8,604,747	24.79%	6,453,561	2,151,186	0	0
3	怀化市艾睿企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	1,309,440	0	1,309,440	3.77%	0	1,309,440	0	0
4	江苏常州东方	0	1,063,829	1,063,829	3.06%	0	1,063,829	0	0

	投资 股 有 限 公 司								
5	常州中 力资 投理 管有 公限 司一 州常 和力 创智 投业 中资 （心 限有 合合 伙伙）	0	992,800	992,800	2.86%	0	992,800	0	0
6	常州利 鼎业 实资 投伙 合企 （业 限有 合合 伙伙）	834,159	0	834,159	2.40%	0	834,159	0	0
7	中信 建投 投资 有有 限限 公公 司司	0	709,219	709,219	2.04%	0	709,219	0	0
8	邵莉 平平	659,303	0	659,303	1.90%	0	659,303	0	0
9	成都 香城 绿业 创资 投伙 合企 （业 限有 合合 伙伙）	0	532,000	532,000	1.53%	0	532,000	0	0

	伙)								
10	夏伯函	0	445,754	445,754	1.28%	0	445,754	0	0
合计		29,263,649	-	31,730,851	91.39%	18,357,561	13,373,290	0	0
普通股前十名股东间相互关系说明：鼎利实业执行事务合伙人是丁泉军；邵莉平是丁泉军的夫人。									

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

√适用 □不适用

单位：元或股

发行次数	发行方案公告时间	新增股票挂牌交易日期	发行价格	发行数量	发行对象	标的资产情况	募集金额	募集资金用途（请列示具体用途）
2022年第一次股票发行	2022年1月24日	2022年3月24日	28.20	496,410	钱勇、首创证券	不适用	13,998,762.00	补充流动资金
2022年第二次股票发行	2022年5月27日	2022年7月11日	28.20	3,014,257	东方投资、中信建投投资、香城投资、申毅投资、科创苗圃	不适用	85,002,047.40	补充流动资金

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

√适用 □不适用

单位：元

发行次数	发行情况报告书披露时间	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	变更用途是否履行必要决策程序
2021年第一次股票发行	2021年12月7日	1,000,534.68	51.71	否	不适用	-	不适用
2022年	2022年3	13,998,762.00	6,762,719.21	否	不适用	-	不适用

第一次股票发行	月 18 日						
2022 年第二次股票发行	2022 年 7 月 5 日	85,002,047.40	0.00	否	不适用	-	不适用

募集资金使用详细情况：

1、2021 年第一次股票发行募集资金实际使用情况

项目	金额
募集资金总额	1,000,534.68
加：募集资金账户利息收入	91.71
减：股票发行费用	220,000.00
减：银行手续费	170
减：募集资金使用合计	780,456.39
其中：1、职工薪酬	780,456.39
尚未使用的募集资金金额	0

2、2022 年第一次股票发行募集资金实际使用情况

项目	金额
募集资金总额	13,998,762.00
加：募集资金账户利息收入	35,800.81
减：股票发行费用	230,000.00
减：银行手续费	704.93
减：募集资金使用合计	6,532,014.28
其中：1、职工薪酬支出	6,532,014.28
尚未使用的募集资金金额	7,271,843.60

3、2022 年第二次股票发行募集资金实际使用情况

项目	金额
募集资金总额	85,002,047.40
加：募集资金账户利息收入	
减：股票发行费用	
减：银行手续费	
减：募集资金使用合计	
其中：1、职工薪酬支出	
尚未使用的募集资金金额	85,002,047.40

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

☐适用 ☒不适用

募集资金用途变更情况

☐适用 ☒不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

☐适用 ☒不适用

七、 特别表决权安排情况

☐适用 ☒不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
华荣伟	董事、董事长	男	1966 年 3 月	2020 年 9 月 30 日	2023 年 9 月 29 日
丁泉军	董事、总经理	男	1971 年 8 月	2020 年 9 月 30 日	2023 年 9 月 29 日
苏达	董事	男	1982 年 5 月	2020 年 9 月 30 日	2023 年 9 月 29 日
吴云	董事、财务总监	女	1982 年 4 月	2022 年 5 月 17 日	2023 年 9 月 29 日
陈龙炜	独立董事	男	1988 年 11 月	2022 年 5 月 17 日	2023 年 9 月 29 日
陈耀明	独立董事	男	1970 年 3 月	2022 年 5 月 17 日	2023 年 9 月 29 日
邵家旭	独立董事	男	1983 年 6 月	2022 年 5 月 17 日	2023 年 9 月 29 日
程佳伟	监事会主席	男	1986 年 6 月	2020 年 9 月 30 日	2023 年 9 月 29 日
刘飞	监事	男	1986 年 5 月	2020 年 12 月 24 日	2023 年 9 月 29 日
李湘	监事	女	1978 年 12 月	2020 年 11 月 10 日	2023 年 9 月 29 日
朱国华	董秘	男	1978 年 3 月	2020 年 9 月 30 日	2023 年 9 月 29 日
时立强	副总经理	男	1982 年 3 月	2020 年 9 月 30 日	2023 年 9 月 29 日
娄安云	副总经理	男	1979 年 8 月	2020 年 9 月 30 日	2023 年 9 月 29 日
董事会人数:					7
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					3

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

苏达是控股股东江苏雷利的实际控制人；华荣伟是控股股东江苏雷利的总经理；总经理丁泉军是鼎利实业、鼎惠实业执行事务合伙人。除此之外不涉及其他关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
丁泉军	董事、总经理	8,604,747	0	8,604,747	24.79%	0	0
时立强	副总经理	357,120	0	357,120	1.03%	0	0
娄安云	副总经理	107,136	-9,100	98,036	0.28%	0	0
合计	-	9,069,003	-	9,059,903	26.10%	0	0

（三） 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☒ 是 ☐ 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

☒适用 ☐不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
吴云	无	新任	董事、财务总监	完善公司治理结构
陈龙炜	无	新任	独立董事	完善公司治理结构
陈耀明	无	新任	独立董事	完善公司治理结构
邵家旭	无	新任	独立董事	完善公司治理结构
朱国华	董事、财务总监、董秘	离任	董秘	完善公司治理结构
王燕	董事	离任	无	完善公司治理结构

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

☒适用 ☐不适用

- 1、吴云，1982 年 4 月出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，毕业于中央广播电视大学。曾在江苏雷利电机股份有限公司担任财务经理，2022 年 4 月起在江苏鼎智智能控制科技股份有限公司就职，现任财务总监。
- 2、陈龙炜，1988 年 11 月出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，专业法学，毕业于北京外国语大学，现就职江苏品川律师事务所，合伙人。
- 3、陈耀明，1970 年 3 月出生，中国国籍，无境外居留权，研究生学历，中国注册会计师，毕业于香港公开大学，专业工商管理，现就职常州恒信会计师事务所有限公司，合伙人。
- 4、邵家旭，1983 年 6 月出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，毕业于南京理工大学，专业机械工程及自动化，现就职江苏洛凯机电股份有限公司，董事会秘书。

（四） 董事、高级管理人员的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

二、 员工情况

（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	26	1	13	14
生产人员	81	15	7	89
销售人员	22	2	7	17
技术人员	32	15	3	44
财务人员	5	2	2	5
行政人员	12	16	2	26

员工总计	178	51	34	195
------	-----	----	----	-----

注：管理人员和行政人员进行了重新分类。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	4	4
本科	52	67
专科	59	56
专科以下	63	68
员工总计	178	195

（二） 核心人员（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

☐适用 ☒不适用

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

2022 年半年度财务会计报告已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审阅，并出具 2022 年半年度《审阅报告》天健审〔2022〕15-55 号。

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	五、（一）、1	145,176,479.75	48,495,179.47
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五、（一）、2	5,809,951.56	7,958,977.27
应收账款	五、（一）、3	56,754,647.42	29,313,654.67
应收款项融资			
预付款项	五、（一）、4	5,544,543.35	3,332,214.60
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、（一）、5	1,197,571.20	2,031,400.20
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（一）、6	38,177,214.80	29,909,538.12
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、（一）、7	25,148,107.98	1,378,273.83
流动资产合计		277,808,516.06	122,419,238.16
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			

投资性房地产			
固定资产	五、(一)、8	24,217,186.06	23,075,518.26
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、(一)、9	5,480,350.20	5,859,841.22
无形资产	五、(一)、10	766,206.93	259,167.71
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、(一)、11	5,391,503.78	5,510,786.35
递延所得税资产	五、(一)、12	803,172.85	260,285.12
其他非流动资产	五、(一)、13	10,916,869.76	5,323,103.30
非流动资产合计		47,575,289.58	40,288,701.96
资产总计		325,383,805.64	162,707,940.12
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	五、(一)、14	1,615,641.28	0.00
衍生金融负债			
应付票据	五、(一)、15	12,984,234.36	10,748,676.25
应付账款	五、(一)、16	38,374,128.26	20,421,660.72
预收款项			
合同负债	五、(一)、17	10,183,195.15	3,928,742.49
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、(一)、18	5,037,856.16	7,406,113.51
应交税费	五、(一)、19	12,480,856.65	1,815,392.05
其他应付款	五、(一)、20	428,972.10	161,484.52
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、(一)、21	1,631,977.87	1,655,098.57
其他流动负债	五、(一)、22	351,272.53	439,023.52
流动负债合计		83,088,134.36	46,576,191.63
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			

其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五、(一)、23	3,173,292.84	4,300,494.63
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		0.00	22,719.05
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,173,292.84	4,323,213.68
负债合计		86,261,427.20	50,899,405.31
所有者权益：			
股本	五、(一)、24	34,714,239.00	31,203,572.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、(一)、25	124,156,358.06	29,729,536.16
减：库存股			
其他综合收益	五、(一)、26	218,119.92	30,241.10
专项储备			
盈余公积	五、(一)、27	6,570,512.77	6,570,512.77
一般风险准备			
未分配利润	五、(一)、28	73,463,148.69	44,274,672.78
归属于母公司所有者权益合计		239,122,378.44	111,808,534.81
少数股东权益			
所有者权益合计		239,122,378.44	111,808,534.81
负债和所有者权益合计		325,383,805.64	162,707,940.12

法定代表人：丁泉军

主管会计工作负责人：吴云

会计机构负责人：吴云

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年6月30日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金		130,603,162.71	38,739,648.25
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		5,809,951.56	7,958,977.27
应收账款	十四、(一)、1	64,368,295.76	34,281,515.47
应收款项融资			
预付款项		5,541,230.67	3,309,747.97
其他应收款	十四、(一)、2	605,875.73	700,736.98

其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		33,045,095.88	27,217,178.67
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		25,141,509.43	1,377,325.28
流动资产合计		265,115,121.74	113,585,129.89
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十四、(一)、3	3,256,643.67	3,256,643.67
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		24,217,186.06	23,075,518.26
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		5,307,367.55	5,580,542.39
无形资产		766,206.93	259,167.71
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		5,391,503.78	5,510,786.35
递延所得税资产		787,832.60	234,246.64
其他非流动资产		10,916,869.76	5,323,103.30
非流动资产合计		50,643,610.35	43,240,008.32
资产总计		315,758,732.09	156,825,138.21
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债		1,615,641.28	0.00
衍生金融负债			
应付票据		12,984,234.36	10,748,676.25
应付账款		35,105,956.19	18,604,826.79
预收款项			
合同负债		9,633,942.43	3,814,806.76
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		4,486,610.59	6,605,080.01
应交税费		12,376,034.71	1,761,920.18
其他应付款		220,721.65	47,240.53
其中：应付利息			

应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,527,706.07	1,459,061.54
其他流动负债		351,272.53	439,023.52
流动负债合计		78,302,119.81	43,480,635.58
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		3,123,779.62	4,240,459.32
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		0.00	23,142.80
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,123,779.62	4,263,602.12
负债合计		81,425,899.43	47,744,237.70
所有者权益：			
股本		34,714,239.00	31,203,572.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		125,135,881.73	30,709,059.83
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		6,570,512.77	6,570,512.77
一般风险准备			
未分配利润		67,912,199.16	40,597,755.91
所有者权益合计		234,332,832.66	109,080,900.51
负债和所有者权益合计		315,758,732.09	156,825,138.21

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
一、营业总收入		159,565,982.89	100,196,309.14

其中：营业收入	五、(二)、1	159,565,982.89	100,196,309.14
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		94,376,083.31	61,306,702.42
其中：营业成本	五、(二)、1	72,445,040.66	44,786,978.43
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、(二)、2	918,076.65	664,695.69
销售费用	五、(二)、3	10,497,418.15	7,118,532.74
管理费用	五、(二)、4	7,203,938.11	4,494,333.50
研发费用	五、(二)、5	6,072,704.18	3,825,978.43
财务费用	五、(二)、6	-2,761,094.44	416,183.63
其中：利息费用		106,672.14	55,241.10
利息收入		237,114.94	65,992.97
加：其他收益	五、(二)、7	2,904,279.48	81,265.05
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(二)、8	-1,300,013.98	160,971.51
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五、(二)、9	-1,520,766.28	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、(二)、10	-1,396,731.54	-364,977.09
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、(二)、11	-257,939.77	-301,279.99
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、(二)、12	178,862.05	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		63,797,589.54	38,465,586.20
加：营业外收入	五、(二)、13	478.99	11,838.07
减：营业外支出	五、(二)、14	360,023.46	387,465.80
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		63,438,045.07	38,089,958.47
减：所得税费用	五、(二)、15	8,889,583.56	4,819,779.26
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		54,548,461.51	33,270,179.21

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）		54,548,461.51	33,270,179.21
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润		54,548,461.51	33,270,179.21
六、其他综合收益的税后净额		187,878.82	25,918.50
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		187,878.82	25,918.50
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		187,878.82	25,918.50
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额		187,878.82	25,918.50
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		54,736,340.33	33,296,097.71
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		54,736,340.33	33,296,097.71
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		1.73	1.08
（二）稀释每股收益（元/股）		1.73	1.08

法定代表人：丁泉军

主管会计工作负责人：吴云

会计机构负责人：吴云

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
一、营业收入	十四、(二)、1	151,203,103.18	94,236,887.11

减：营业成本	十四、(二)、 1	69,537,508.83	43,140,008.70
税金及附加		906,432.41	663,315.29
销售费用		7,336,162.18	4,510,312.44
管理费用		6,348,156.22	3,880,668.30
研发费用	十四、(二)、 2	6,072,704.18	3,825,978.43
财务费用		-2,137,738.76	283,779.21
其中：利息费用		102,058.14	
利息收入		234,080.54	64,585.09
加：其他收益		2,899,466.29	81,265.05
投资收益（损失以“-”号填列）	十四、(二)、 3	-1,243,573.98	160,971.51
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）		-1,520,766.28	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,383,784.72	-199,393.05
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-257,939.77	-301,279.99
资产处置收益（损失以“-”号填列）		178,862.05	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		61,812,141.71	37,674,388.26
加：营业外收入		1.06	11,838.07
减：营业外支出		360,023.46	387,465.80
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		61,452,119.31	37,298,760.53
减：所得税费用		8,777,690.46	4,746,688.00
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		52,674,428.85	32,552,072.53
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		52,674,428.85	32,552,072.53
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金			

额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		52,674,428.85	32,552,072.53
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

（五） 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		149,088,825.47	103,106,533.15
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		4,510,943.17	1,452,935.89
收到其他与经营活动有关的现金	五、(三)、1	2,487,264.81	3,103,884.67
经营活动现金流入小计		156,087,033.45	107,663,353.71
购买商品、接受劳务支付的现金		65,924,922.48	53,125,855.49
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		19,700,360.75	12,278,091.57
支付的各项税费		5,367,414.43	8,487,673.63

支付其他与经营活动有关的现金	五、(三)、2	7,269,077.75	2,165,795.80
经营活动现金流出小计		98,261,775.41	76,057,416.49
经营活动产生的现金流量净额		57,825,258.04	31,605,937.22
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		10,000,000.00	56,000,000.00
取得投资收益收到的现金		50,176.02	160,971.51
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		366,360.00	2,600.00
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	五、(三)、3	4,018,384.00	
投资活动现金流入小计		14,434,920.02	56,163,571.51
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,340,405.16	9,061,857.09
投资支付的现金		36,293,750.00	56,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	五、(三)、4	5,349,887.34	
投资活动现金流出小计		51,984,042.50	65,061,857.09
投资活动产生的现金流量净额		-37,549,122.48	-8,898,285.58
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		99,000,809.40	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		99,000,809.40	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		25,359,985.60	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、(三)、5	1,541,867.83	
筹资活动现金流出小计		26,901,853.43	0.00
筹资活动产生的现金流量净额		72,098,955.97	0.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2,936,270.41	-141,809.39
五、现金及现金等价物净增加额		95,311,361.94	22,565,842.25
加：期初现金及现金等价物余额		48,495,179.47	24,103,122.39
六、期末现金及现金等价物余额		143,806,541.41	46,668,964.64

法定代表人：丁泉军

主管会计工作负责人：吴云

会计机构负责人：吴云

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		139,625,723.81	92,571,437.60
收到的税费返还		2,275,715.29	225,583.78
收到其他与经营活动有关的现金		2,437,169.72	3,102,513.41
经营活动现金流入小计		144,338,608.82	95,899,534.79
购买商品、接受劳务支付的现金		62,217,347.02	46,763,113.80
支付给职工以及为职工支付的现金		16,704,404.80	9,580,935.15
支付的各项税费		5,306,372.53	8,320,400.91
支付其他与经营活动有关的现金		6,395,134.02	2,149,468.27
经营活动现金流出小计		90,623,258.37	66,813,918.13
经营活动产生的现金流量净额		53,715,350.45	29,085,616.66
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		10,000,000.00	56,000,000.00
取得投资收益收到的现金		50,176.02	160,971.51
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		366,360.00	2,600.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	
收到其他与投资活动有关的现金		4,018,384.00	
投资活动现金流入小计		14,434,920.02	56,163,571.51
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,340,405.16	9,061,857.09
投资支付的现金		36,293,750.00	58,177,120.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	
支付其他与投资活动有关的现金		5,293,447.34	
投资活动现金流出小计		51,927,602.50	67,238,977.09
投资活动产生的现金流量净额		-37,492,682.48	-11,075,405.58
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		99,000,809.40	
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		99,000,809.40	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		25,359,985.60	
支付其他与筹资活动有关的现金		1,421,320.75	
筹资活动现金流出小计		26,781,306.35	0.00
筹资活动产生的现金流量净额		72,219,503.05	0.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2,051,405.10	-129,771.95
五、现金及现金等价物净增加额		90,493,576.12	17,880,439.13
加：期初现金及现金等价物余额		38,739,648.25	20,110,846.26
六、期末现金及现金等价物余额		129,233,224.37	37,991,285.39

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	☐ 是 ☒ 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	☐ 是 ☒ 否	
3. 是否存在前期差错更正	☒ 是 ☐ 否	第三节 四 (二)
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	☐ 是 ☒ 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	☒ 是 ☐ 否	第五节 三 (一)
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	☒ 是 ☐ 否	第 三 节 七 (三) 3
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	☐ 是 ☒ 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	☐ 是 ☒ 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	☐ 是 ☒ 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	☐ 是 ☒ 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	☐ 是 ☒ 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	☐ 是 ☒ 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	☐ 是 ☒ 否	
17. 是否存在预计负债	☐ 是 ☒ 否	

附注事项索引说明:

相关事项具体情况可按索引查看详细说明。

(二) 财务报表项目附注

江苏鼎智智能控制科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年 1—6 月

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

江苏鼎智智能控制科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系原常州市鼎智机电有限公司（以下简称鼎智有限公司），鼎智有限公司系由丁旭红和丁泉军共同出资组建，于 2008 年 4 月 16 日在

常州市武进工商行政管理局登记注册，取得注册号为 320483000221886 的企业法人营业执照。鼎智有限公司成立时注册资本 300.00 万元。鼎智有限公司以 2020 年 5 月 31 日为基准日，整体变更为股份有限公司，于 2020 年 10 月 20 日在常州市市场监督管理局登记注册，总部位于江苏省常州市。公司现持有统一社会信用代码为 91320411674419916P 的营业执照，注册资本 34,714,239.00 元，股份总数 34,714,239 股(每股面值 1 元)。公司股票已于 2021 年 6 月 3 日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

本公司属电气机械及器材制造业。主要经营活动为电机的研发、生产和销售。产品主要有：线性执行器、混合式步进电机以及音圈电机。

本财务报表业经公司 2022 年 8 月 29 日第一届董事会第十七次会议批准对外报出。

本公司将常州墨新机电有限公司（以下简称墨新机电）、DINGS' MOTION USA LLC 纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注六之说明。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

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

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币，境外子公司 DINGS' MOTION USA LLC 从事境外经营，选择其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价

账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

（六）合并财务报表的编制方法

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

（七）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（八）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

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

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

（九）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

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

金融负债在初始确认时划分为以下四类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；（2）金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；（3）不属于上述（1）或（2）的财务担保合同，以及不属于上述（1）并以低于市场利率贷款的贷款承诺；（4）以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

（1）金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，

按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

（2）金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

（3）金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

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

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

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

预测等。

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

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

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

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

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

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

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

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

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表上列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险并采用三阶段模型计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
-----	---------	-------------

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——应收出口退税组合	款项性质	

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——合并范围内关联往来组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含, 下同)	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	20.00
3-4 年	30.00
4-5 年	50.00
5 年以上	100.00

6. 金融资产和金融负债的抵销

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

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

(十) 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提

供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用移动加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十一) 长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

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

2. 投资成本的确定

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

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

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成

本。

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

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

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

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

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

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

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一

次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

（十二）固定资产

1. 固定资产确认条件

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

2. 各类固定资产的折旧方法

类 别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
通用设备	年限平均法	3	5.00	31.67
专用设备	年限平均法	10	5.00	9.50
运输工具	年限平均法	4	5.00	23.75
其他设备	年限平均法	5	5.00	19.00

（十三）在建工程

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

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

（十四）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限（年）
软件	5-10
专利权	3

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

（十五）部分长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资

产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

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

（十六）长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十七）职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

（1）在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2）对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

（1）公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；（2）公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

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

（十八）股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

（1）以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

（2）以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

（3）修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

（十九）收入

1. 收入确认原则

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

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

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

2. 收入计量原则

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

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

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

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

3. 收入确认的具体方法

公司销售电机及相关组件等产品，属于在某一时点履行的履约义务。内销产品收入确认需满足以下条件：根据客户验货签收时确认收入。外销产品收入确认需满足以下条件：(1) 公司根据合同约定将货物发出并完成报关时根据提货单、报关单、提单等确认收入；(2) 境外子公司的销售确认时点为产品交付给购货方，经客户确认时，确认销售收入。

(二十) 政府补助

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

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十一) 合同资产、合同负债

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

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

(二十二) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额)，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

的应纳税所得额时，转回减记的金额。

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

(二十三) 租赁

1. 公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

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

(1) 使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

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

(2) 租赁负债

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

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

2. 公司作为出租人

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

(1) 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

3. 售后租回

(1) 公司作为承租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。

(2) 公司作为出租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据《企业会计准则第 21 号——租赁》对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

(二十四) 分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

(二十五) 其他重要的会计政策和会计估计

1. 采用套期会计的依据、会计处理方法

(1) 套期包括公允价值套期/现金流量套期/境外经营净投资套期。

(2) 对于满足下列条件的套期，运用套期会计方法进行处理：1) 套期关系仅由符合条件的套期工具和被套期工具组成；2) 在套期开始时，公司正式指定了套期工具和被套期项目，并准备了关于套期关系和公司从事套期的风险管理策略和风险管理目标的书面文件；3) 该套期关系符合套期有效性要求。

套期同时满足下列条件时，公司认定套期关系符合套期有效性要求：1) 被套期项目和套期工具之间存在经济关系；2) 被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地

位；3) 套期关系的套期比率等于公司实际套期的被套期项目数量与对其进行套期的套期工具实际数量之比，但不反映被套期项目和套期工具相对权重的失衡。

公司在套期开始日及以后期间持续地对套期关系是否符合套期有效性要求进行评估。套期关系由于套期比率的原因而不再符合套期有效性要求，但指定该套期关系的风险管理目标没有改变的，公司进行套期关系再平衡。

(3) 套期会计处理

1) 公允价值套期

① 套期工具产生的利得或损失计入当期损益。如果套期工具是对选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具（或其组成部分）进行套期的，套期工具产生的利得或损失计入其他综合收益。

② 被套期项目因风险敞口形成的利得或损失计当期损益，同时调整未以公允价值计量的已确认被套期项目的账面价值。被套期项目为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》第十八条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（或其组成部分）的，其因被套期风险敞口形成的利得或损失计入当期损益，其账面价值已经按公允价值计量，不再调整；被套期项目为公司选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资（或其组成部分）的，其因被套期风险敞口形成的利得或损失计入其他综合收益，其账面价值已经按公允价值计量，不再调整。

被套期项目为尚未确认的确定承诺（或其组成部分）的，其在套期关系指定后因被套期风险引起的公允价值累计变动额确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入各相关期间损益。当履行确定承诺而取得资产或承担负债时，调整该资产或负债的初始确认金额，以包括已确认的被套期项目的公允价值累计变动额。

被套期项目为以摊余成本计量的金融工具（或其组成部分）的，公司对被套期项目账面价值所作的调整按照开始摊销日重新计算的利率进行摊销，并计入当期损益。被套期项目为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》第十八条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（或其组成部分）的，按照相同的方式对累计已确认的套期利得或损失进行摊销，并计入当期损益，但不调整金融资产（或其组成部分）的账面价值。

2) 现金流量套期

① 套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，作为现金流量套期储备，计入其他综合收益，无效部分计入当期损益。现金流量套期储备的金额按照以下两项的绝对额中较低者确认：A. 套期工具自套期开始的累计利得或损失；B. 被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。

② 被套期项目为预期交易，且该预期交易使公司随后确认一项非金融资产或非金融负债的，或者非金融资产和非金融负债的预期交易形成一项适用于公允价值套期会计的确定承诺时，将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入该资产或负债的初始确认金额。

③ 其他现金流量套期，原计入其他综合收益的现金流量套期储备金额，在被套期预期交易影响损益的相同期间转出，计入当期损益。

3) 境外经营净投资套期

套期工具形成的利得或损失中属于有效套期的部分，确认为其他综合收益，并在处置境外经营时，将其转出计入当期损益；套期工具形成的利得或损失中属于无效套期的部分，计入当期损益。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、6%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	5%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、29.84%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
墨新机电	20%
DINGS' MOTION USA LLC	29.84%

(二) 税收优惠

1. 本公司

根据江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合颁发的高新技术企业证书（证书编号：GR201932005451，证书有效期 2019 年 12 月 5 日至 2022 年 12 月 5 日），公司本期企业所得税享受高新技术企业税收优惠政策，减按 15% 的税率计缴。

2. 墨新机电

根据财政部、国家税务总局联合发布的《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号），墨新机电 2021 年符合小型微利企业的要求，对其年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

根据财政部、国家税务总局联合发布的《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2021 年第 12 号）对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，在《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税；对个体工商户年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，在现行优惠政策基础上，减半征收个人所得税。

根据财政部、国家税务总局联合发布的《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 13 号，执行期限为 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日）对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

说明：本财务报表附注的上年同期数指财务报表 2021 年 1-6 月的未经审计数据。

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金		10,838.69
银行存款	143,806,541.41	48,251,323.09
其他货币资金	1,369,938.34	233,017.69
合 计	145,176,479.75	48,495,179.47
其中：存放在境外的款项总额	7,989,130.84	2,683,595.36

(2) 其他说明

期末其他货币资金余额 1,369,938.34 元系使用受限的远期结售汇、人民币对外汇期权交易保证金。

2. 应收票据

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按组合计提坏账准备	5,809,951.56	100.00			5,809,951.56
其中：银行承兑汇票	5,809,951.56	100.00			5,809,951.56
合 计	5,809,951.56	100.00			5,809,951.56

（续上表）

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按组合计提坏账准备	7,958,977.27	100.00			7,958,977.27

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
其中：银行承兑汇票	7,958,977.27	100.00			7,958,977.27
合 计	7,958,977.27	100.00			7,958,977.27

2) 采用组合计提坏账准备的应收票据

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
银行承兑汇票组合	5,809,951.56		
小 计	5,809,951.56		

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	1,425,856.35	
小 计	1,425,856.35	

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

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按组合计提坏账准备	59,744,182.09	100.00	2,989,534.67	5.00	56,754,647.42
合 计	59,744,182.09	100.00	2,989,534.67	5.00	56,754,647.42

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按组合计提坏账准备	30,867,881.51	100.00	1,554,226.84	5.04	29,313,654.67
合 计	30,867,881.51	100.00	1,554,226.84	5.04	29,313,654.67

2) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	59,697,671.09	2,984,883.57	5.00
1-2 年	46,511.00	4,651.10	10.00
小 计	59,744,182.09	2,989,534.67	5.00

(2) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他 (外币报 表折算)	转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	1,554,226.84	1,433,552.17		1,755.66				2,989,534.67
合 计	1,554,226.84	1,433,552.17		1,755.66				2,989,534.67

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
广州市达安医疗器械有限公司	6,478,294.00	10.84	323,914.70
西安天隆科技有限公司	5,709,611.00	9.56	285,480.55
中元汇吉生物技术股份有限公司	5,601,802.00	9.38	280,090.10
Z Factory Automation	3,785,628.59	6.34	189,281.43
江苏蓝鲸生物医疗科技有限公司	3,656,857.00	6.12	182,842.85
小 计	25,232,192.59	42.24	1,261,609.63

4. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值
1 年以内	4,644,650.44	83.77		4,644,650.44	2,922,434.58	87.70		2,922,434.58
1-2 年	775,924.23	13.99		775,924.23	396,257.19	11.89		396,257.19
2-3 年	109,584.29	1.98		109,584.29	7,572.83	0.23		7,572.83
3 年以上	14,384.39	0.26		14,384.39	5,950.00	0.18		5,950.00
合 计	5,544,543.35	100.00		5,544,543.35	3,332,214.60	100.00		3,332,214.60

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项 余额的比例 (%)
无锡速博尔电子科技有限公司	2,251,667.69	40.61
重庆立仓科技有限公司	836,060.00	15.08
恒科鑫(深圳)智能科技有限公司	520,248.37	9.38
维易网络技术(武汉)有限公司	163,241.51	2.94
北京荣大商务有限公司北京第二分公司	150,000.00	2.71
小 计	3,921,217.57	70.72

5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
单项计提坏账准备	158,168.22	11.14	158,168.22	100.00	
按组合计提坏账准备	1,262,064.17	88.86	64,492.97	5.11	1,197,571.20
合 计	1,420,232.39	100.00	222,661.19	15.68	1,197,571.20

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
单项计提坏账准备	200,000.00	8.73	200,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备	2,090,779.62	91.27	59,379.42	2.84	2,031,400.20
合 计	2,290,779.62	100.00	259,379.42	11.32	2,031,400.20

2) 期末单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
常州市诺信盛机电配件有限公司	158,168.22	158,168.22	100.00	逾期借款, 预计该款项无法收回
小 计	158,168.22	158,168.22	100.00	

3) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
应收出口退税组合	591,695.47		
账龄组合	670,368.70	64,492.97	9.62
其中：1年以内	68,878.10	3,443.91	5.00
1-2年	600,490.60	60,049.06	10.00
5年以上	1,000.00	1,000.00	100.00
小 计	1,262,064.17	64,492.97	5.11

(2) 账龄情况

账 龄	期末账面余额
1年以内	660,573.57
1-2年	600,490.60
5年以上	159,168.22
合 计	1,420,232.39

(3) 坏账准备变动情况

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合 计
	未来12个月 预期信用损失	整个存续期预期信 用损失(未发生信用 减值)	整个存续期预期 信用损失(已发生 信用减值)	
期初数	21,500.36	36,879.06	201,000.00	259,379.42
期初数在本期	——	——	——	
--转入第二阶段	-30,024.53	30,024.53		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	11,865.68	-6,854.53		5,011.15
本期收回				
本期转回			41,831.78	41,831.78
本期核销				
其他变动	102.4			102.40
期末数	3,443.91	60,049.06	159,168.22	222,661.19

(4) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收出口退税	591,695.47	1,290,982.14
押金、保证金	560,490.60	558,990.60
备用金	96,151.02	127,941.57
借款、应收暂付款	171,895.30	312,865.31
合 计	1,420,232.39	2,290,779.62

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备
国家税务总局常州经开区税务局	出口退税	591,695.47	1 年以内	41.66	
常州市同和科技有限公司	押金	497,790.60	1 年以内、1-2 年[注]	35.05	49,329.06
常州市诺信盛机电配件有限公司	拆借款	158,168.22	5 年以上	11.14	158,168.22
常州东方轨道交通产业发展有限公司	押金	60,000.00	1-2 年	4.22	6,000.00
张运连	备用金	50,000.00	1-2 年	3.52	5,000.00
小 计		1,357,654.29		95.59	218,497.28

[注]1 年以内金额为 9,000.00 元, 1-2 年金额为 488,790.60 元

6. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	12,757,445.31	517,855.11	12,239,590.20	7,973,358.56	455,626.11	7,517,732.45
在产品	1,150,495.09		1,150,495.09	546,607.79		546,607.79
自制半成品	3,252,043.37	126,111.03	3,125,932.34	3,201,194.44	62,525.64	3,138,668.80
库存商品	12,784,211.75	23,788.76	12,760,422.99	12,202,558.93	33,996.78	12,168,562.15
发出商品	8,741,509.77		8,741,509.77	6,470,731.75	4,253.67	6,466,478.08
委托加工物资	159,264.41		159,264.41	71,488.85		71,488.85
合 计	38,844,969.70	667,754.90	38,177,214.80	30,465,940.32	556,402.20	29,909,538.12

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	455,626.11	143,605.51		81,376.51		517,855.11
自制半成品	62,525.64	107,533.70		43,948.31		126,111.03
发出商品	4,253.67			4,253.67		
库存商品	33,996.78	6,800.56		17,008.58		23,788.76
合 计	556,402.20	257,939.77		146,587.07		667,754.90

2) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

项 目	确定可变现净值 的具体依据	本期转销 存货跌价准备的原因
原材料	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	已计提跌价准备的存货领用生产或直接对外出售
自制半成品		
发出商品	相关产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	已计提跌价准备的存货对外出售
库存商品		

7. 其他流动资产

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待抵扣增值税进项税额	6,598.55		6,598.55	1,229,638.52		1,229,638.52
衍生金融工具(远期结售汇)				148,635.31		148,635.31
理财产品	25,000,000.00		25,000,000.00			
本次中介机构发行费	141,509.43		141,509.43			
合 计	25,148,107.98		25,148,107.98	1,378,273.83		1,378,273.83

8. 固定资产

项 目	通用设备	专用设备	运输工具	其他设备	合 计
账面原值					
期初数	3,999,673.59	20,501,845.68	6,152,429.36	2,737,815.97	33,391,764.60
本期增加 金额	558,057.34	3,215,830.72		33,147.08	3,807,035.14

项 目	通用设备	专用设备	运输工具	其他设备	合 计
1) 购置	541,677.56	3,215,830.72		33,147.08	3,790,655.36
2) 外币报表折算	16,379.78				16,379.78
3) 在建工程转入					
本期减少金额		807,261.46	1,140,058.59		1,947,320.05
1) 处置或报废		807,261.46	1,140,058.59		1,947,320.05
期末数	4,557,730.93	22,910,414.94	5,012,370.77	2,770,963.05	35,251,479.69
累计折旧					
期初数	848,033.26	6,223,892.87	1,735,473.50	1,508,846.71	10,316,246.34
本期增加金额	697,069.31	671,242.31	542,706.66	298,975.26	2,209,993.54
1) 计提	680,689.53	671,242.31	542,706.66	298,975.26	2,193,613.76
2) 外币报表折算	16,379.78				16,379.78
本期减少金额		408,890.59	1,083,055.66		1,491,946.25
1) 处置或报废		408,890.59	1,083,055.66		1,491,946.25
期末数	1,545,102.57	6,486,244.59	1,195,124.50	1,807,821.97	11,034,293.63
账面价值					
期末账面价值	3,012,628.36	16,424,170.35	3,817,246.27	963,141.08	24,217,186.06
期初账面价值	3,151,640.33	14,277,952.81	4,416,955.86	1,228,969.26	23,075,518.26

9. 使用权资产

项 目	房屋及建筑物	运输工具	合 计
账面原值			
期初数	7,313,357.51	137,245.23	7,450,602.74
本期增加金额	502,800.38	7,226.38	510,026.76
1) 租入	485,020.53		485,020.53
2) 外币报表折算	17,779.85	7,226.38	25,006.23
本期减少金额			
期末数	7,816,157.89	144,471.61	7,960,629.50
累计折旧			
期初数	1,579,324.41	11,437.11	1,590,761.52

项 目	房屋及建筑物	运输工具	合 计
本期增加金额	864,836.96	24,680.82	889,517.78
1) 计提	851,652.88	23,200.67	874,853.55
2) 外币报表折算	13,184.08	1,480.15	14,664.23
本期减少金额			
期末数	2,444,161.37	36,117.93	2,480,279.30
账面价值			
期末账面价值	5,371,996.52	108,353.68	5,480,350.20
期初账面价值	5,734,033.10	125,808.12	5,859,841.22

10. 无形资产

项 目	软件	专利权	合 计
账面原值			
期初数	495,537.37	144,257.19	639,794.56
本期增加金额	481,415.93	94,339.62	575,755.55
1) 购置	481,415.93	94,339.62	575,755.55
本期减少金额			
期末数	976,953.30	238,596.81	1,215,550.11
累计摊销			
期初数	328,533.90	52,092.95	380,626.85
本期增加金额	42,052.88	26,663.45	68,716.33
1) 计提	42,052.88	26,663.45	68,716.33
本期减少金额			
期末数	370,586.78	78,756.40	449,343.18
账面价值			
期末账面价值	606,366.52	159,840.41	766,206.93
期初账面价值	167,003.47	92,164.24	259,167.71

11. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
-----	-----	------	------	------	-----

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
装修费	5,469,975.98	691,743.12	770,215.32		5,391,503.78
其他	40,810.37		40,810.37		
合 计	5,510,786.35	691,743.12	811,025.69		5,391,503.78

12. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	3,449,154.29	478,617.67	1,824,321.22	253,947.41
内部交易未实现利润	2,895.34	434.30	42,251.41	6,337.71
外汇期权公允价值变动	1,732,336.28	259,850.44		
股份支付	428,469.60	64,270.44		
合 计	5,612,855.51	803,172.85	1,866,572.63	260,285.12

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项 目	期末数		期初数	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
外汇期权公允价值变动			148,635.31	22,719.05
合 计			148,635.31	22,719.05

(3) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	222,661.19	257,290.93
合 计	222,661.19	257,290.93

13. 其他非流动资产

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付的设备款	10,916,869.76		10,916,869.76	5,323,103.30		5,323,103.30
合 计	10,916,869.76		10,916,869.76	5,323,103.30		5,323,103.30

14. 交易性金融负债

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
交易性金融负债				
其中：衍生金融负债		1,615,641.28		1,615,641.28
合 计		1,615,641.28		1,615,641.28

15. 应付票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	12,984,234.36	10,748,676.25
合 计	12,984,234.36	10,748,676.25

16. 应付账款

项 目	期末数	期初数
应付材料款	32,291,375.41	18,878,758.47
应付长期资产购置款	475,514.91	32,640.00
应付费用类款项	5,607,237.94	1,510,262.25
合 计	38,374,128.26	20,421,660.72

17. 合同负债

项 目	期末数	期初数
预收货款	10,183,195.15	3,928,742.49
合 计	10,183,195.15	3,928,742.49

18. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	7,406,113.51	16,584,760.34	18,953,017.69	5,037,856.16
离职后福利—设定提存计划		744,108.15	744,108.15	
合 计	7,406,113.51	17,328,868.49	19,697,125.84	5,037,856.16

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	7,316,559.87	15,223,859.22	17,603,555.37	4,936,863.72

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
职工福利费	58,800.00	445,842.80	440,707.80	63,935.00
社会保险费		490,148.83	490,148.83	
其中：医疗保险费		405,840.84	405,840.84	
工伤保险费		51,150.39	51,150.39	
生育保险费		33,157.60	33,157.60	
住房公积金		317,604.00	317,604.00	
工会经费和职工教育经费	30,753.64	107,305.49	101,001.69	37,057.44
小 计	7,406,113.51	16,584,760.34	18,953,017.69	5,037,856.16

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险		722,763.40	722,763.40	
失业保险费		21,344.75	21,344.75	
小 计		744,108.15	744,108.15	

19. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	3,153,508.19	
企业所得税	8,685,880.00	1,648,114.74
代扣代缴个人所得税	29,397.73	32,632.64
城市维护建设税	302,271.47	63,803.93
教育费附加	181,362.89	38,282.36
地方教育附加	120,908.59	25,521.58
印花税	7,527.78	7,036.80
合 计	12,480,856.65	1,815,392.05

20. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
拆借款	190,000.00	

项 目	期末数	期初数
拆借款	190,000.00	
应付暂收款	30,241.57	
费用报销款	30,721.65	49,447.53
其他	178,008.88	112,036.99
合 计	428,972.10	161,484.52

21. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
一年内到期的租赁负债	1,631,977.87	1,655,098.57
合 计	1,631,977.87	1,655,098.57

22. 其他流动负债

项 目	期末数	期初数
待转销项税额	139,702.53	439,023.52
远期结售汇	211,570.00	
合 计	351,272.53	439,023.52

23. 租赁负债

项 目	期末数	期初数
租赁负债	3,499,819.14	4,700,498.97
未确认融资费用	-326,526.30	-400,004.34
合 计	3,173,292.84	4,300,494.63

24. 股本

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	31,203,572.00	3,510,667.00				3,510,667.00	34,714,239.00

(2) 其他说明

1) 根据公司 2022 年第一次临时股东大会决议，公司申请通过向钱勇和首创证券股份有限公司分别

定向增发人民币普通股增加注册资本人民币 354,610.00 元和 141,800.00 元,变更后的注册资本为人民币 31,699,982.00 元。2022 年 2 月 24 日经全国中小企业股份转让系统有限责任公司《关于对江苏鼎智智能控制科技股份有限公司股票定向发行无异议的函》(股转系统函〔2022〕418 号)核准,公司获准向钱勇和首创证券股份有限公司分别定向增发人民币普通股股票 354,610 股和 141,800 股,每股面值 1 元,每股发行价格为人民币 28.20 元,募集资金总额为 13,998,762.00 元。发行后公司注册资本为人民币 31,699,982.00 元,每股面值 1 元,折股份总数 31,699,982 股。募集资金总额 13,998,762.00 元,减除发行费用人民币 230,000.00 元后,募集资金净额为 13,768,762.00 元。其中,计入实收股本 496,410.00 元,差额计入资本公积(股本溢价)13,272,352.00 元。

2) 根据公司 2022 年第一届董事会第十三次会议和 2022 年第三次临时股东大会决议,公司申请通过向江苏常州东方投资控股有限公司、中信建投投资有限公司、成都香城绿色创业投资合伙企业(有限合伙)、嘉兴申毅创业投资合伙企业(有限合伙)、常州科创苗圃企业股权投资基金(有限合伙)定向增发人民币普通股增加注册资本人民币 3,014,257.00 元,变更后的注册资本为人民币 34,714,239.00 元。根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司《关于对江苏鼎智智能控制科技股份有限公司股票定向发行无异议的函》(股转系统函〔2022〕1412 号),公司获准向江苏常州东方投资控股有限公司、中信建投投资有限公司、成都香城绿色创业投资合伙企业(有限合伙)、嘉兴申毅创业投资合伙企业(有限合伙)、常州科创苗圃企业股权投资基金(有限合伙)定向增发方式发行人民币普通股股票 3,014,257 股,每股面值 1 元,发行价为每股人民币 28.20 元,募集资金总额为 85,002,047.40 元。发行后公司注册资本为人民币 34,714,239.00 元,每股面值 1 元,折股份总数 34,714,239 股。募集资金总额 85,002,047.40 元,减除发行费用人民币 1,049,811.32 元后,募集资金净额为 83,952,236.08 元。其中,计入实收股本 3,014,257.00 元,差额计入资本公积(股本溢价)80,937,979.08 元。

25. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	29,729,536.16	94,210,331.08		123,939,867.24
其他资本公积		216,490.82		216,490.82
合 计	29,729,536.16	94,426,821.90		124,156,358.06

(2) 其他说明

1) 公司因新增注册资本增加资本公积(股本溢价)94,210,331.08 元,具体详见本财务报表附注五(一)24 之说明。

2) 2022 年公司以权益结算的股份支付增加资本公积-其他资本公积 216,490.82 元。

26. 其他综合收益

项 目	期初数	本期发生额						期末数
		其他综合收益的税后净额					减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益 （税后归 属于母公 司）	
		本期所得税前发 生额	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 损益	减：所 得税 费用	税后归属于母 公司	税后 归属 于少 数股 东		
将重分类进损益的其他综合收益	30,241.10	187,878.82			187,878.82			218,119.92
其中：外币财务报表折算差额	30,241.10	187,878.82			187,878.82			218,119.92
其他综合收益合计	30,241.10	187,878.82			187,878.82			218,119.92

27. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	6,570,512.77			6,570,512.77
合 计	6,570,512.77			6,570,512.77

28. 未分配利润

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	44,274,672.78	17,746,812.27
加：本期归属于母公司所有者的净利润	54,548,461.51	33,270,179.21
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利	25,359,985.60	
期末未分配利润	73,463,148.69	51,016,991.48

(2) 其他说明

根据 2022 年 5 月 17 日公司股东大会通过的利润分配方案，以股权登记日总股本 31,699,982 股为基数，每 10 股派发现金股利 8 元（含税），共分配股利 25,359,985.60 元。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	156,394,231.53	70,438,336.10	97,973,811.56	43,435,048.45

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
其他业务收入	3,171,751.36	2,006,704.56	2,222,497.58	1,351,929.98
合 计	159,565,982.89	72,445,040.66	100,196,309.14	44,786,978.43
其中：与客户之间的合同产生的收入	159,565,982.89	72,445,040.66	100,196,309.14	44,786,978.43

(2) 收入分解信息

项 目	营业收入
主要产品类型	
线性执行器	104,094,379.60
混合式步进电机	36,400,241.31
音圈电机	2,432,029.21
直流电机	11,183,622.19
其他	5,455,710.58
小 计	159,565,982.89
收入确认时间	
商品（在某一时点转让）	159,565,982.89
小 计	159,565,982.89

2. 税金及附加

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	436,238.50	321,625.45
教育费附加	261,743.11	192,975.27
地方教育附加	174,495.40	128,650.17
印花税	32,603.75	21,444.80
车船税	2,220.00	
销售税[注]	10,775.89	
合 计	918,076.65	664,695.69

[注]美国子公司发生的销售税

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	4,225,983.66	3,659,938.27
代理费	3,658,659.47	1,281,504.72
差旅费	200,677.31	120,431.25
办公费	363,388.64	517,841.12
展会费	50,991.50	35,596.65
业务招待费	220,676.50	353,224.02
业务宣传费	484,737.54	491,159.42
咨询费	295,066.79	399,189.62
广告费	316,970.46	
其他	680,266.28	259,647.67
合 计	10,497,418.15	7,118,532.74

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	2,681,580.12	1,933,123.43
差旅费、办公费	252,490.07	173,884.81
中介机构费	742,795.45	220,761.24
租赁及装修费	34,763.12	85,471.86
环保安全费	199,050.09	89,217.98
保险费	157,790.31	135,952.40
业务招待费	687,725.91	320,844.43
折旧与摊销费用	1,168,043.49	984,802.13
股份支付	179,082.80	
其他	1,100,616.75	550,275.22
合 计	7,203,938.11	4,494,333.50

5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	3,815,274.91	2,528,820.95

项 目	本期数	上年同期数
直接投入-材料耗用	1,028,149.14	591,836.74
折旧与摊销费用	679,054.35	390,255.13
其他	550,225.78	315,065.61
合 计	6,072,704.18	3,825,978.43

6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	106,672.14	55,241.10
减：利息收入	237,114.94	65,992.97
汇兑损益	-2,743,229.77	347,967.49
其他	112,578.13	78,968.01
合 计	-2,761,094.44	416,183.63

7. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与收益相关的政府补助[注]	2,861,219.28	50,000.00	2,861,219.28
代扣个人所得税手续费返还	43,060.20	31,265.05	43,060.20
合 计	2,904,279.48	81,265.05	2,904,279.48

[注]本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注五(四)3之说明

8. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
理财产品投资收益	15,726.02	160,971.51
外汇期权收益	-1,315,740.00	
合 计	-1,300,013.98	160,971.51

9. 公允价值变动收益

项 目	本期数	上年同期数
交易性金融负债		

项 目	本期数	上年同期数
其中：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产生的公允价值变动收益	-1,520,766.28	
合 计	-1,520,766.28	

10. 信用减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-1,396,731.54	-364,977.09
合 计	-1,396,731.54	-364,977.09

11. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
存货跌价损失	-257,939.77	-301,279.99
合 计	-257,939.77	-301,279.99

12. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	178,862.05		178,862.05
合 计	178,862.05		178,862.05

13. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
无需支付的款项	477.93		477.93
其他	1.06	11,838.07	1.06
合 计	478.99	11,838.07	478.99

14. 营业外支出

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
房屋违约金		312,951.00	
非流动资产毁损报废损失	310,023.46	69,515.80	310,023.46

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
捐赠	50,000.00		50,000.00
赞助性支出		4,999.00	
合 计	360,023.46	387,465.80	360,023.46

15. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	9,417,782.32	4,851,734.40
递延所得税费用	-528,198.76	-31,955.14
合 计	8,889,583.56	4,819,779.26

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	63,438,045.07	38,089,958.47
按母公司适用税率计算的所得税费用	9,515,706.76	5,713,493.77
子公司适用不同税率的影响	-338,819.78	-188,466.52
调整以前期间所得税的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	623,971.44	144,854.31
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-5,194.46	
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		
研发费用加计扣除的影响	-910,905.62	-850,102.30
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	4,825.22	
所得税费用	8,889,583.56	4,819,779.26

16. 其他综合收益的税后净额

其他综合收益的税后净额详见本财务报表附注五(一)26之说明。

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收到银行承兑汇票保证金		2,975,665.15

项 目	本期数	上年同期数
政府补助	1,861,869.00	50,000.00
利息收入	237,114.94	73,217.55
其他	388,280.87	5,001.97
合 计	2,487,264.81	3,103,884.67

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
付现的期间费用	7,104,292.62	1,795,788.59
其他	164,785.13	370,007.21
合 计	7,269,077.75	2,165,795.80

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收到期权保证金	3,923,509.00	
期权权利金	94,875.00	
合 计	4,018,384.00	

4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付期权保证金	5,293,447.34	
远期结售汇亏损	56,440.00	
合 计	5,349,887.34	

5. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付租赁费用	120,547.08	
定增发行费	1,421,320.75	
合 计	1,541,867.83	

6. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	54,548,461.51	33,270,179.21
加: 资产减值准备	1,654,671.31	666,257.08
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,193,613.76	1,264,646.72
使用权资产折旧	874,853.55	648,863.58
无形资产摊销	68,716.33	53,647.38
长期待摊费用摊销	811,025.69	954,069.46
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)	-178,862.05	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	310,023.46	69,515.80
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	1,520,766.28	
财务费用(收益以“-”号填列)	-2,636,557.63	206,269.23
投资损失(收益以“-”号填列)	1,300,013.98	-160,971.51
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-542,887.73	-31,955.14
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-22,719.05	
存货的减少(增加以“-”号填列)	-8,525,616.45	335,315.05
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-28,481,130.26	-15,899,931.10
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	34,714,394.52	7,254,366.32
其他	216,490.82	2,975,665.15
经营活动产生的现金流量净额	57,825,258.04	31,605,937.22
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	143,806,541.41	46,668,964.64
减: 现金的期初余额	48,495,179.47	24,103,122.39
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		

补充资料	本期数	上年同期数
现金及现金等价物净增加额	95,311,361.94	22,565,842.25

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	143,806,541.41	48,495,179.47
其中：库存现金		10,838.69
可随时用于支付的银行存款	143,806,541.41	48,251,323.09
可随时用于支付的其他货币资金		233,017.69
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	143,806,541.41	48,495,179.47
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(5) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项 目	本期数	上年同期数
背书转让的商业汇票金额	1,425,856.35	4,503,793.82
其中：支付货款	1,425,856.35	4,503,793.82

(四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,369,938.34	远期结售汇、人民币对外汇期权交易保证金
合 计	1,369,938.34	

2. 外币货币性项目

(1) 明细情况

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金			21,098,987.58

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
其中：美元	3,104,914.85	6.7114	20,838,325.52
韩元	50,560,620.00	0.0052	260,662.06
应收账款			20,509,154.17
其中：美元	3,055,868.25	6.7114	20,509,154.17
应付账款			3,086,446.75
其中：美元	459,881.21	6.7114	3,086,446.75
其他应付款			208,250.45
其中：美元	31,029.36	6.7114	208,250.45

3. 政府补助

(1) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
企业高质量发展大会 集约贡献奖	40,000.00	其他收益	常州市武进区潞城街道党工委《关于表彰 2021 年度获奖企业及优秀企业家的决定》（常潞街委〔2022〕10 号）
企业高质量发展大会 企业股改挂牌奖	50,000.00	其他收益	
政府奖励	1,770,000.00	其他收益	
企业扶持奖金	999,350.28	其他收益	江苏常州经济开发区管理委员会&常州鼎智机电有限公司&江苏戚墅堰轨道交通产业园管理委员会 2020 年 7 月 《投资协议》（编号：CZE2020015-A）、《投资协议之补充协议》（编号：CZE2020015-B）
稳岗补贴	1,869.00	其他收益	常州市人力资源和社会保障局《关于实施延续部分减负稳岗扩就业政策的通知》（常人社发〔2021〕129 号）
小 计	2,861,219.28		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 2,861,219.28 元。

六、在其他主体中的权益

重要子公司的构成

子公司名称	主要 经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
墨新机电	江苏省常州市	江苏省常州市	商贸企业	100.00		同一控制下 企业合并
DINGS ' MOTION USA LLC	美国加州	美国加州	商贸企业	100.00		设立

七、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

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

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

（1）信用风险的评价方法

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

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

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

（2）违约和已发生信用减值资产的定义

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

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

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

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五（一）2、五（一）3 及五（一）5 之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

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

(1) 货币资金

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

(2) 应收款项

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

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2022 年 6 月 30 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 42.24%（2021 年 12 月 31 日：43.95%）源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

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

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付票据	12,984,234.36	12,984,234.36	12,984,234.36		
应付账款	38,374,128.26	38,374,128.26	38,374,128.26		
其他应付款	428,972.10	428,972.10	428,972.10		
一年内到期的非流动负债	1,631,977.87	1,764,496.62	1,764,496.62		
租赁负债	3,173,292.84	3,367,300.39		3,367,300.39	
小 计	56,592,605.43	56,919,131.73	53,551,831.34	3,367,300.39	

（续上表）

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付票据	10,748,676.25	10,748,676.25	10,748,676.25		
应付账款	20,421,660.72	20,421,660.72	20,421,660.72		

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
其他应付款	161,484.52	161,484.52	161,484.52		
一年内到期的非流动负债	1,655,098.57	1,718,567.76	1,718,567.76		
租赁负债	4,300,494.63	4,637,029.78		3,114,499.06	1,522,530.72
小 计	37,287,414.69	37,687,419.03	33,050,389.25	3,114,499.06	1,522,530.72

(三) 市场风险

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

1. 利率风险

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

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五(四)2之说明。

八、公允价值的披露

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值明细情况

项 目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合 计
1. 交易性金融负债				
(1) 交易性金融负债		1,615,641.28		1,615,641.28
衍生金融负债		1,615,641.28		1,615,641.28

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产为远期结售汇业务，公允价值按照交易确认书（证实书）、银行提供的金融衍生业务市值评估表等资料计算确定其公允价值。

九、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

(1) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
江苏雷利电机股份有限公司	江苏省常州市	制造业	25,932.63	47.76	47.76

(2) 本公司最终控制方是苏建国、苏达。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注六之说明。

3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
丁泉军	董事、总经理
王燕[注 1]	董事
思获美工业制品（常州）有限公司[注 2]	受关键管理人员戴宝林关系密切的家庭成员控制的企业
合肥赛里斯智能传动系统有限公司	控股股东的联营企业
安徽赛里斯传动技术有限公司	合肥赛里斯智能传动系统有限公司控制的子公司
常州市元瑞电机科技有限公司	受持股 5%以上股东丁泉军关系密切的家庭成员控制的企业
常州市聚光宇业机电有限公司[注 3]	受持股 5%以上股东丁泉军关系密切的家庭成员控制的企业
恒科鑫（深圳）智能科技有限公司	受持股 5%以上股东丁泉军施加重大影响的企业
常州市蓝冠鼎机电有限公司	受持股 5%以上股东丁泉军关系密切的家庭成员控制的企业
思迈尔得流体技术（常州）有限公司[注 2]	受关键管理人员戴宝林关系密切的家庭成员控制的企业
常州灵木生物科技有限公司	受持股 5%以上股东丁泉军关系密切的家庭成员控制的公司
常州雷利电机科技有限公司	同一控制下的关联方企业

[注 1]王燕已于 2022 年 5 月后不再担任董事

[注 2]戴宝林曾为公司监事，于 2019 年 7 月离职。根据相关规定，公司董监高离职满 12 个月后其控制的企业可不再认定为公司关联方，但考虑到申报期内披露口径的统一，且出于谨慎性考虑仍比照关联方进行披露

[注 3]常州市鼎蓝悦凯机电有限公司 2021 年 7 月 9 日更名为常州市聚光宇业机电有限公司

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 明细情况

1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
思荻美工业制品（常州）有限公司	购买商品	7,667,572.06	5,922,835.86
思荻美工业制品（常州）有限公司	水电费		11,230.38
思荻美工业制品（常州）有限公司	加工费	15,579.50	18,246.80
合肥赛里斯智能传动系统有限公司	购买商品	123,875.20	
江苏雷利电机股份有限公司	购买商品	64,970.09	117,668.90
江苏雷利电机股份有限公司	技术服务费	529,517.93	
江苏雷利电机股份有限公司	费用	7,256.83	
常州市元瑞电机科技有限公司	购买商品	231,215.88	490,103.14
安徽赛里斯传动技术有限公司	购买商品	17,992.92	12,145.14
常州市聚光宇业机电有限公司	购买商品	31,776.99	13,423.90
恒科鑫（深圳）智能科技有限公司	购买商品	1,957,485.12	118,761.06
常州市蓝冠鼎机电有限公司	购买商品	102,448.63	53,084.06

2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
常州市聚光宇业机电有限公司	销售电机及零件	99,269.91	6,481,716.99
思荻美工业制品（常州）有限公司	销售电机及零件	323,885.37	25,486.73
恒科鑫（深圳）智能科技有限公司	销售电机及零件	423,917.71	146,607.08
恒科鑫（深圳）智能科技有限公司	维修费	53.10	664.60
常州市元瑞电机科技有限公司	销售电机及零件	52,103.54	3,074.33
思迈尔得流体技术（常州）有限公司	销售电机及零件	895.58	107,950.44
思迈尔得流体技术（常州）有限公司	维修费	163.72	
江苏雷利电机股份有限公司	销售电机及零件	12,915.04	
常州市蓝冠鼎机电有限公司	销售电机及零件	2,413,766.82	1,301,197.81
常州灵木生物科技有限公司	销售电机及零件		21,044.26

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
常州雷利电机科技有限公司	销售电机及零件	2,776.99	

3) 采购除货物以外的其他资产

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
江苏雷利电机股份有限公司	无形资产	94,339.62	
江苏雷利电机股份有限公司	固定资产		184,356.00

2. 关键管理人员报酬

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	2,520,216.48	2,529,081.30

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	常州市聚光宇业机电有限公司	112,175.00	5,608.75		
	常州市蓝冠鼎机电有限公司	362,078.03	18,103.90	561,468.94	28,073.45
小 计		474,253.03	23,712.65	561,468.94	28,073.45
预付款项					
	江苏雷利电机股份有限公司	48,152.01			
	恒科鑫(深圳)智能科技有限公司	520,248.37		151,327.94	
小 计		568,400.38		151,327.94	
其他应收款					
	丁泉军			41,769.57	2,088.48
小 计				41,769.57	2,088.48

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款			
	思荻美工业制品(常州)有限公司	756,561.08	1,165,821.65
	江苏雷利电机股份有限公司		239,520.39

项目名称	关联方	期末数	期初数
	常州市元瑞电机科技有限公司	69,439.10	29,645.63
	合肥赛里斯智能传动系统有限公司	6,260.18	170,499.09
	安徽赛里斯传动技术有限公司		92,351.32
小 计		832,260.36	1,697,838.08
应付票据			
	思荻美工业制品（常州）有限公司	660,125.30	1,152,217.56
小 计		660,125.30	1,152,217.56
合同负债			
	常州市聚光宇业机电有限公司		571,340.71
小 计			571,340.71
其他应付款			
	王燕	17,954.15	200.00
	丁泉军		29,634.00
小 计		17,954.15	29,834.00

十、股份支付

（一）股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	16,120.00
公司本期行权的各项权益工具总额	16,120.00

（二）以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	根据布莱克-斯科尔斯定价模型
可行权权益工具数量的确定依据	以认购的股份为可行权权益工具数量的最佳估计
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	216,490.82
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	216,490.82

吴云原为公司母公司江苏雷利电机股份有限公司员工，参与了母公司《限制性股权激励计划》，后4月开始，经公司第一届董事会第十二次会议审议并通过聘用为公司财务总监，进而构成集团股份支付。公司根据股份支付准则，确认资本公积 179,082.80 元，同时由于税会差异，可抵扣暂时性差异超过已确认费用的部分确认资本公积 37,408.02 元。

十一、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

（二）或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

十二、资产负债表日后事项

资产负债表日后利润分配情况

拟分配的利润或股利	以公司分红派息登记日股本为基础，向全体股东每 10 股派送现金红利 5 元（含税）。
-----------	--

十三、其他重要事项

（一）前期会计差错更正

1. 追溯重述法

补充确认对 Max E Wietharn 授予股份部分对应的股份支付费用。调增 2019 年度管理费用 14,570,769.23 元，调增 2019 年期末资本公积 14,570,769.23 元，调减 2019 年期末盈余公积 1,436,108.20 元，同时调减 2019 年期末未分配利润 13,134,661.03 元。公司以 2020 年 5 月 31 日基准日进行股份制改制后，该事项对资产负债表的影响消除。

本项差错经公司第一届董事会第十六次会议审议通过，本期采用追溯重述法对该项差错进行了更正。

（二）分部信息

本公司主要业务为生产和销售线性执行器、混合式步进电机以及音圈电机等产品。公司将此业务视为一个整体实施管理、评估经营成果。因此，本公司无需披露分部信息。本公司收入分解信息详见本财务报表附注五(二)1 之说明。

（三）租赁

1. 公司作为承租人

（1）使用权资产相关信息详见本财务报表附注五(一)9 之说明。

（2）公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本财务报表附注三(二十三)之说明。计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

项 目	本期数	上年同期数
短期租赁费用	33,863.12	34,011.86
合 计	33,863.12	34,011.86

（3）与租赁相关的当期损益及现金流

项 目	本期数	上年同期数
租赁负债的利息费用	106,672.14	55,241.10
与租赁相关的总现金流出	180,332.05	320,184.26

(4) 租赁负债的到期期限分析和相应流动性风险管理详见本财务报表附注七(二)之说明。

十四、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	66,791,952.27	100.00	2,423,656.51	3.63	64,368,295.76
合 计	66,791,952.27	100.00	2,423,656.51	3.63	64,368,295.76

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	35,286,757.52	100.00	1,005,242.05	2.85	34,281,515.47
合 计	35,286,757.52	100.00	1,005,242.05	2.85	34,281,515.47

2) 采用组合计提坏账准备的应收账款

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合	48,426,619.22	2,423,656.51	5.00
合并范围内关联往来组合	18,365,333.05		
小 计	66,791,952.27	2,423,656.51	3.63

3) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	48,380,108.22	2,419,005.41	5.00
1-2 年	46,511.00	4,651.10	10.00

小 计	48,426,619.22	2,423,656.51	5.00
-----	---------------	--------------	------

(2) 账龄情况

账 龄	期末账面余额
1 年以内	66,745,441.27
1-2 年	46,511.00
合 计	66,791,952.27

(3) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收 回	其 他	转 回	核 销	其 他	
按组合计提 坏账准备	1,005,242.05	1,418,414.46						2,423,656.51
合 计	1,005,242.05	1,418,414.46						2,423,656.51

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额 的比例 (%)	坏账准备
DINGS' MOTION USA LLC	15,003,131.55	22.46	
广州市达安医疗器械有限公司	6,478,294.00	9.70	323,914.70
西安天隆科技有限公司	5,709,611.00	8.55	285,480.55
中元汇吉生物技术股份有限公司	5,601,802.00	8.39	280,090.10
韩国 Z Factory Automation	3,785,628.59	5.67	189,281.43
小 计	36,578,467.14	54.77	1,078,766.78

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例(%)	
单项计提坏账准备	158,168.22	19.09	158,168.22	100.00	
按组合计提坏账准备	670,368.70	80.91	64,492.97	9.62	605,875.73
合 计	828,536.92	100.00	222,661.19	26.87	605,875.73

(续上表)

种 类	期初数
-----	-----

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	200,000.00	20.88	200,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备	758,027.91	79.12	57,290.93	7.56	700,736.98
合 计	958,027.91	100.00	257,290.93	26.86	700,736.98

2) 期末单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
常州市诺信盛机电配件有限公司	158,168.22	158,168.22	100.00	逾期借款, 预计该款项无法收回
小 计	158,168.22	158,168.22	100.00	

3) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合			
其中: 1 年以内	68,878.10	3,443.91	5.00
1-2 年	600,490.60	60,049.06	10.00
5 年以上	1,000.00	1,000.00	100.00
小 计	670,368.70	64,492.97	9.62

(2) 账龄情况

账 龄	期末账面余额
1 年以内	68,878.10
1-2 年	600,490.60
5 年以上	159,168.22
合 计	828,536.92

(3) 坏账准备变动情况

① 明细情况

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合 计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
期初数	19,411.87	36,879.06	201,000.00	257,290.93
期初数在本期	——	——	——	
--转入第二阶段	-30,024.53	30,024.53		

--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	14,056.57	-6,854.53		7,202.04
本期收回				
本期转回			41,831.78	41,831.78
本期核销				
其他变动				
期末数	3,443.91	60,049.06	159,168.22	222,661.19

(4) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	560,490.60	558,990.60
备用金	96,151.02	86,172.00
借款、应收暂付款	171,895.30	312,865.31
合 计	828,536.92	958,027.91

6) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备
常州市同和科技有限公司	押金	497,790.60	1 年以内 1-2 年[注]	60.08	49,329.06
常州市诺信盛机电配件有限公司	拆借款	158,168.22	5 年以上	19.09	158,168.22
常州东方轨道交通产业发展有限公司	押金	60,000.00	1-2 年	7.24	6,000.00
张运连	备用金	50,000.00	1-2 年	6.03	5,000.00
郑州智捷生物技术有限公司	其他	11,504.42	1 年以内	1.39	575.22
小 计		777,463.24		93.83	219,072.50

[注]1 年以内金额为 9,000.00 元, 1-2 年金额为 488,790.60 元

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

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

对子公司投资	3,256,643.67		3,256,643.67	3,256,643.67		3,256,643.67
合 计	3,256,643.67		3,256,643.67	3,256,643.67		3,256,643.67

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提 减值准备	减值准备 期末数
墨新机电	1,979,523.67			1,979,523.67		
DING' MOTION USA LLC	1,277,120.00			1,277,120.00		
小 计	3,256,643.67			3,256,643.67		

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	148,291,668.84	67,833,203.10	92,058,139.94	41,743,200.12
其他业务收入	2,911,434.34	1,704,305.73	2,178,747.17	1,396,808.58
合 计	151,203,103.18	69,537,508.83	94,236,887.11	43,140,008.70
其中：与客户之间的合同产生的收入	151,203,103.18	69,537,508.83	94,236,887.11	43,140,008.70

2. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	3,815,274.91	2,528,820.95
直接投入-材料耗用	1,028,149.14	591,836.74
折旧与摊销费用	679,054.35	390,255.13
其他	550,225.78	315,065.61
合 计	6,072,704.18	3,825,978.43

3. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
理财产品收益	15,726.02	160,971.51
外汇期权收益	-1,259,300.00	
合 计	-1,243,573.98	160,971.51

十五、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

(1) 明细情况

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-131,161.41	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	2,861,219.28	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-2,820,780.26	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	41,831.78	
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	-49,521.01	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	43,060.20	
小 计	-55,351.42	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	219,919.12	
少数股东权益影响额（税后）		

归属于母公司所有者的非经常性损益净额	-275,270.54	
--------------------	-------------	--

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益 (元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	38.43	1.73	1.73
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	38.62	1.74	1.74

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目		序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润		A	54,548,461.51
非经常性损益		B	-275,270.54
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润		C=A-B	54,823,732.05
归属于公司普通股股东的期初净资产		D	111,808,534.81
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		E1	13,768,762.00
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数		F1	3
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		E2	83,952,236.08
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数		F2	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产		G	25,359,985.60
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数		H	1
其他	外币报表折算差异	I1	187,878.82
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	3
	以股份支付增加的净资产	I2	216,490.82
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	3
报告期月份数		K	6
加权平均净资产		$L= D+A/2+ E\times F/K-G\times H/K \pm I\times J/K$	141,942,667.12
加权平均净资产收益率		$M=A/L$	38.43%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率		$N=C/L$	38.62%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
-----	----	-----

归属于公司普通股股东的净利润	A	54,548,461.51
非经常性损益	B	-275,270.54
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	54,823,732.05
期初股份总数	D	31,203,572
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F1	496,410
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G1	3
发行新股或债转股等增加股份数	F2	3,014,257
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G2	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	31,451,777
基本每股收益	$M=A/L$	1.73
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	1.74

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同

江苏鼎智智能控制科技股份有限公司

二〇二二年八月二十九日

第八节 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。

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

文件备置地址：

江苏省常州市经济开发区潞城街道龙锦路 355 号-轨道交通产业园 1 号楼董秘办公室