



广东海川智能机器股份有限公司

2021 年年度报告

2022 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人 YING ZHENG、主管会计工作负责人林锦荣及会计机构负责人(会计主管人员)龚凯玲声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”之“三、可能面对的风险及应对措施”部分详细披露了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者对相关风险及内容予以特别关注，并请投资者注意阅读。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.00 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	11
第四节 公司治理.....	29
第五节 环境和社会责任.....	51
第六节 重要事项.....	55
第七节 股份变动及股东情况.....	60
第八节 优先股相关情况.....	68
第九节 债券相关情况.....	69
第十节 财务报告.....	70

备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人 YING ZHENG 女士签名的公司 2021 年年度报告文本。
- 二、载有公司负责人 YING ZHENG 女士、主管会计工作负责人林锦荣先生及会计机构负责人（会计主管人员）龚凯玲女士签名并盖章的财务报表。
- 三、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。
- 四、报告期内在中国证监会指定网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 五、其他相关资料。
- 六、以上备查文件的备置地点：公司。

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
公司、本公司、海川智能	指	广东海川智能机器股份有限公司
公司章程	指	《广东海川智能机器股份有限公司章程》
股东或股东大会	指	广东海川智能机器股份有限公司股东或股东大会
董事或董事会	指	广东海川智能机器股份有限公司董事或董事会
监事或监事会	指	广东海川智能机器股份有限公司监事或监事会
聚兰德投资/聚兰德	指	深圳市聚兰德股权投资基金合伙企业（有限合伙）
祥禾泓安	指	上海祥禾泓安股权投资合伙企业（有限合伙）
华澳创业	指	中山市华澳创业投资企业（有限合伙）
民生证券、保荐人、保荐机构	指	民生证券股份有限公司
律师	指	北京市中伦（广州）律师事务所
会计师	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
顺力德	指	佛山市顺力德智能机器有限公司
中山安本	指	中山市安本自动化设备有限公司
广东安本	指	广东安本智能机器有限公司
湖南向日葵	指	湖南向日葵软件开发有限公司
台湾海川	指	台湾海川智能机器有限公司
海川智能仪表	指	佛山市海川智能仪表有限公司
德国孙公司	指	KW.TW Machinery GmbH
元，万元，亿元	指	人民币元，人民币万元，人民币亿元
报告期	指	2021 年 1 月 1 日-2021 年 12 月 31 日
上年同期	指	2020 年 1 月 1 日-2020 年 12 月 31 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	海川智能	股票代码	300720
公司的中文名称	广东海川智能机器股份有限公司		
公司的中文简称	海川智能		
公司的外文名称（如有）	Guang Dong High Dream Intellectualized Machinery Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	High Dream		
公司的法定代表人	YING ZHENG		
注册地址	佛山市顺德区北滘镇黄龙村委会龙展路 3 号		
注册地址的邮政编码	528311		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	佛山市顺德区北滘镇黄龙村委会龙展路 3 号		
办公地址的邮政编码	528311		
公司国际互联网网址	http://www.highdream.cn		
电子信箱	hdmcw@highdream.net		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券部助理
姓名	林锦荣	龚凯玲
联系地址	佛山市顺德区北滘镇黄龙村委会龙展路 3 号	佛山市顺德区北滘镇黄龙村委会龙展路 3 号
电话	0757-22393588	0757-22393588
传真	0757-22393561	0757-22393561
电子信箱	hdmcw@highdream.net	hdmcw@highdream.net

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	www.cninfo.com.cn
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《证券时报》 www.stcn.com
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼
签字会计师姓名	章顺文 吴年胜

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业收入（元）	252,672,652.42	218,264,445.00	15.76%	175,803,898.28
归属于上市公司股东的净利润（元）	76,888,935.62	73,095,650.91	5.19%	44,351,971.81
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	73,142,518.98	68,287,111.61	7.11%	39,063,971.83
经营活动产生的现金流量净额（元）	72,331,787.81	75,351,244.20	-4.01%	49,474,591.76
基本每股收益（元/股）	0.3955	0.3760	5.19%	0.2278
稀释每股收益（元/股）	0.3955	0.3760	5.19%	0.2278
加权平均净资产收益率	13.89%	14.48%	-0.59%	9.50%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
资产总额（元）	630,165,439.66	586,227,911.57	7.49%	517,530,870.94
归属于上市公司股东的净资产（元）	575,885,464.36	531,405,824.06	8.37%	478,359,604.62

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

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

公司报告期末至年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

支付的优先股股利	0.00
支付的永续债利息（元）	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.3946

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	42,207,940.35	55,978,601.21	70,106,390.43	84,379,720.43
归属于上市公司股东的净利润	13,941,487.20	18,206,934.92	20,681,876.06	24,058,637.44
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	12,637,592.47	17,339,119.01	20,020,655.12	23,145,152.38
经营活动产生的现金流量净额	5,014,021.25	21,334,377.70	17,336,703.70	28,646,685.16

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

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	560,343.26	389,136.35	3,905.98	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		0.00		
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	956,701.15	2,242,664.87	915,248.98	

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	0.00	0.00	0.00	
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	0.00	0.00		
非货币性资产交换损益	0.00	0.00	0.00	
委托他人投资或管理资产的损益	2,055,495.32	4,432,566.74	4,439,118.26	
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	0.00	0.00	0.00	
债务重组损益	0.00	0.00	0.00	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0.00	0.00	0.00	
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	0.00	0.00	0.00	
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	0.00	0.00	0.00	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00	0.00	0.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	0.00	0.00	0.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00	0.00	451,530.00	
对外委托贷款取得的损益	0.00	0.00	0.00	
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	0.00	0.00	0.00	
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	0.00	0.00	0.00	
受托经营取得的托管费收入	0.00	0.00	0.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	649,171.11	-1,206,210.11	349,637.15	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	0.00	0.00	
减：所得税影响额	475,271.45	1,049,618.55	871,440.39	

少数股东权益影响额（税后）	22.75	0.00	0.00	
合计	3,746,416.64	4,808,539.30	5,287,999.98	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处行业情况

(1) 行业发展阶段情况

智能机器制造是制造业产业升级的方向，而近年来我国智能制造行业也呈现出蓬勃发展的趋势。随着各项智能制造产业政策逐步落实，智能机器制造在未来制造业发展中扮演的角色将更加重要，是我国从制造业大国转变为制造业强国的必由之路，除了带动制造业的整体转型升级外，还将创造新一轮产业升级趋势。2021年，疫情改变了许多企业生产经营方式，更多企业从人工生产转向自动化生产，给企业带来新机遇。

(2) 周期性特点

公司的下游行业领域广泛，除受到宏观经济周期的影响以外，不存在明显的周期性。自动称重衡器发展成熟，目前公司主要产品应用于食品、医药、塑料、自来水等行业，受宏观经济波动影响较小，由于本行业与下游行业具有高度的联动性，所以本行业也没有非常明显的周期性。

(3) 公司所处的行业地位

公司是国内同时能够为客户提供动态组合称重和连续自动混合配料系统解决方案的企业。公司部分产品通过广东省高新技术企业协会评定为《广东省名优高新技术产品》，同时公司通过了《高新技术企业》认定；目前公司有拥有海川智能、顺力德和广东安本3个品牌，其中，英文商标“HDM”受到国内外客户和市场的高度认可。根据中国计量协会关于微机组合秤产品的统计数据，公司该产品销量位列国内同行前列。

二、报告期内公司从事的主要业务

1、主要业务、主要产品及其用途

公司的主营业务为自动衡器的研发、生产和销售，产品主要包括微机组合秤、失重秤、检测设备及其他配套设备等。公司是国内较早进行自动衡器研发生产的企业，为客户提供个性化产品研发设计、生产制造、安装调试、技术培训等环节服务。公司的产品广泛用于食品、医药、塑料化工、自来水等行业的称重、计量、连续配料等工序的自动计量。

2、公司经营模式

公司经营模式主要采取“订单装配式”的生产模式。计划部根据订单及销售预测，参考库存数量、在制品数量等制定生产计划。生产部、销售部、计划部等部门进行产销沟通，就前期订单预估与实际达成情况、本期订单预估情况等进行分析，计划部综合产销交流的相关情况制定并下达生产任务，生产部接收后组织生产。

3、主要的业绩驱动因素

随着产业升级、人力成本增加、面对个性化需求越来越高、相关制造企业迫切需要提升生产效率、降低单位成本等因素，促使企业选用自动衡器设备替代生产过程中的称重、配料等工序，形成自动衡器设备替代人工的趋势。同时公司一直往高端智能衡器方向发展，也受惠于国家产业政策的扶持和行业市场需求的增长，有望迎来更大的发展机遇和十分广阔的市场空间。

公司在智能衡器领域的全面开拓，进一步增强了核心竞争力，为公司未来快速发展奠定了坚实基础。

三、核心竞争力分析

1、核心技术优势

自动衡器的生产涉及软件技术、机械精密制造和电器控制等关键工艺，对技术水平要求较高，企业需要有体系化的生产工艺与技术储备，才能在激烈的竞争中持续发展。公司始终将技术研发与创新作为企业在激烈市场竞争中得以生存和快速发展的核心竞争力，极为重视新产品研发工作，建立了较为完整的研发体系。截至报告期末，公司拥有131专利项，其中发明专利9项，外观设计16项，实用新型专利67项、商标注册证6项、计算机软件著作权33项。

2、产品研发优势

自动衡器的下游终端用户涵盖食品、医药、塑料化工等多个行业，随着自动衡器使用范围的不断扩大和应用程度的加深，标准化、通用型的设备已不能满足细分行业的特殊称重需求，下游客户往往根据特殊需要定制产品，对产品的设计和创新提出更高的要求。公司拥有高端创新的研发人才队伍由此能够及时针对下游客户的具体工艺及技术要求进行产品个性化开发和设计。

3、产品性价比优势

与国外产品相比，公司产品在成本和价格方面具有明显的优势。成本方面，与国外相比，国内人力成本、管理成本和原材料成本相对较低；价格方面，公司产品价格与国外同类产品

相比具有较强的价格优势，随着公司技术水平的提升和品牌影响力的增强，未来还有较大的提升空间；产品性能方面，公司针对大型客户定制的产品在速度、精度和稳定性方面已经接近国外先进水平。综合考虑公司技术水平和产品质量，公司产品具有较高的性价比优势，可以替代进口产品，提高国内外市场的占有率。

4、品牌优势

自成立以来，公司一直注重品牌的培育和发展，始终坚持自主品牌经营，通过全方位提升和优化管理水平、技术水平、质量水平、售后服务水平，打造国内自动衡器行业的一线品牌形象。公司部分产品通过广东省高新技术企业协会评定为《广东省名优高新技术产品》，同时公司通过了《高新技术企业》认定；目前公司有拥有海川智能、顺力德和广东安本3个品牌，其中，英文商标“HDM”受到国内外客户和市场的高度认可”，上述各项证书的取得是对公司产品品牌价值的认可，不仅有利于公司发挥品牌优势，保持技术领先地位，同时有助于提升公司产品的知名度及市场影响力。同时，这为公司巩固行业地位，提升整体竞争能力，扩大市场份额打下了良好基础。

四、主营业务分析

1、概述

(1) 2021年是充满挑战和机遇的一年，面对疫情、国际经济形势不稳定等情形，公司积极应对，从危机中把握机会，迎难而上。公司一方面积极响应国家防疫要求，做好疫情防控，另一方面力求发展，继续坚持公司战略规划，稳步推进计量设备业务和检测设备业务两大板块业务。在疫情防控、经营业绩、技术研发方面均取得较好成果，保障了公司稳健经营。报告期内公司众志成城、以危为机，在自动化生产需求加速增长的机遇中抓住了先机，全年实现营业收入25267.27万元，较上年同期增长15.76%；实现归属上市公司股东的净利润7688.89万元，较上年同期增长5.19%。

(2) 报告期内，公司重点工作情况如下：

营销方面

2021年，公司面对新冠疫情的不利影响，迅速建立了公司总部和各子公司的防疫工作体系，在确保生产正常运营下同时也为员工做好保障。在全体员工努力拼搏下，公司成功克服疫情影响，抓住了自动化生产需求增长的机遇，加速研究新结构、发展新工艺、开发新产品，巩固与现有合作伙伴之间的关系。报告期内，公司业绩再创新高，实现了‘稳健、可持

续、高增长’的中长期发展目标。

研发能力建设和产能建设方面

公司始终坚持创新引领路线，高度重视技术创新。报告期内，公司持续加大研发投入，同时整合各子公司研发团队资源，及时开发出满足市场和客户需求的新产品，巩固和保持公司在行业中的技术优势。

管理提升方面

2021年，公司始终坚持提升管理效益，通过优化各项管理，进一步提升了效率。通过加强计划控制和优化工序工艺，在实现降本增效的同时，还明显提升了生产效率，在客户数量不断增加、产品型号种类和工艺技术要求复杂的情况下保证了按时交货。通过流程的不断优化和完善，确保内部控制与公司发展战略相适应。通过加大人才引入，加强内部培训，确保人力资源方面能满足公司的业务增长需求。

设立合资公司，拓展智能仪表领域

合资公司主营经营范围为研发、制造、销售智能计量设备及仪表。目前，该合资公司已完成工商注册登记手续并正式投试产，目前主营产品为智能水表，随着全国城镇供水设施改造与建设的不断推进，逐步进行传统机械水表向智能水表的替换，设立合资公司，可以拓展公司智能仪表制造领域，提升海川品牌在计量设备市场的知名度和海川产品的市场竞争力。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2021 年		2020 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	252,672,652.42	100%	218,264,445.00	100%	15.76%
分行业					
仪器仪表	220,514,468.04	87.27%	195,211,648.31	89.44%	-2.17%
配件	24,257,555.24	9.60%	16,588,046.80	7.60%	2.00%
其他业务收入	7,900,629.14	3.13%	6,464,749.89	2.96%	0.17%
分产品					
计量设备	200,437,805.64	79.33%	181,139,984.02	82.99%	-3.66%

检测设备	14,739,398.71	5.83%	14,071,664.29	6.45%	-0.62%
配件	24,257,555.24	9.60%	16,588,046.80	7.60%	2.00%
其他业务收入	7,900,629.14	3.13%	6,464,749.89	2.96%	0.17%
智能水表	5,337,263.69	2.11%			2.11%
分地区					
国内	150,407,919.44	59.53%	132,690,921.71	60.79%	-1.26%
国外	102,264,732.98	40.47%	85,573,523.29	39.21%	1.26%
分销售模式					
直接销售方式	241,261,704.03	95.48%	205,982,536.00	94.37%	1.11%
经销销售方式	11,410,948.39	4.52%	12,281,909.00	5.63%	-1.11%

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

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
仪器仪表	220,514,468.04	98,361,948.54	55.39%	12.96%	23.72%	-3.88%
分产品						
计量设备	200,437,805.64	89,899,204.29	55.15%	10.65%	20.59%	-3.70%
分地区						
国内	150,407,919.44	71,482,522.81	52.47%	13.35%	18.06%	-1.90%
国外	102,264,732.98	36,781,379.34	64.03%	19.51%	41.64%	-5.62%
分销售模式						
直接销售方式	241,261,704.03	102,624,799.20	57.46%	17.13%	25.23%	-2.75%

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

□ 适用 √ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2021 年	2020 年	同比增减
仪器仪表制造业	销售量	台	23,302	3,932	492.62%
	生产量	台	25,522	4,155	514.25%
	库存量	台	2,743	523	424.47%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

销售量、生产量、库存量同比增超过30%，主要系公司控股子公司佛山市海川智能仪表有限公司报告期内所研发的智能水表实现批量生产所致。

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
仪器仪表制造业	直接材料	76,021,914.53	70.22%	59,867,314.51	69.68%	0.54%
仪器仪表制造业	直接人工	22,281,323.67	20.58%	19,265,850.85	22.42%	-1.84%
仪器仪表制造业	制造费用	9,960,663.95	9.20%	6,783,753.39	7.90%	1.30%

说明

无

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	50,209,035.67
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	20.51%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	24,731,948.68	10.10%
2	第二名	7,753,185.82	3.17%
3	第三名	6,491,428.57	2.65%
4	第四名	6,332,246.10	2.59%
5	第五名	4,900,226.50	2.00%
合计	--	50,209,035.67	20.51%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	19,393,536.86
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	23.63%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	4,685,451.41	5.71%
2	第二名	4,675,893.95	5.70%
3	第三名	3,930,822.77	4.79%
4	第四名	3,125,064.84	3.81%
5	第五名	2,976,303.89	3.63%
合计	--	19,393,536.86	23.63%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	16,165,172.42	15,559,029.56	3.90%	
管理费用	20,088,907.30	19,450,364.14	3.28%	
财务费用	-4,532,906.10	-2,232,090.69	103.08%	主要系存款利息增加所致
研发费用	18,624,502.22	14,610,217.57	27.48%	主要系加大研发投入所致

4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
微量微机组秤	适用于体积较小和目标重量较小物料定量组合称重	批量生产	丰富公司产品线，进一步扩大产品应用领域，为市场、客户提供更多解决方案	丰富公司产品线，进一步扩大产品应用领域，为市场、客户提供更多解决方案
带记功能微机组秤	带记忆斗功能，可实现更加快速、高精度物料混料定量组合称重	批量生产	丰富公司产品线，进一步扩大产品应用领域，为市场、客户提供更多解决方案	丰富公司产品线，进一步扩大产品应用领域，为市场、客户提供更多解决方案
防黏绸微机组秤	适用表面带黏性、有油的物料定量组合称重	批量生产	丰富公司产品线，进一步扩大产品应用领域，为市场、客户提供更多解决方案	丰富公司产品线，进一步扩大产品应用领域，为市场、客户提供更多解决方案
防水微机组秤	解决因机器工作环境温度变化而产生的冷凝水以及高压冲洗时主机防渗水	批量生产	丰富公司产品线，进一步扩大产品应用领域，为市场、客户提供更多解决方案	丰富公司产品线，进一步扩大产品应用领域，为市场、客户提供更多解决方案
低噪声微机组秤	降低机器工作过程产生的噪音	批量生产	丰富公司产品线，进一步扩大产品应用领域，为市场、客户提供更多解决方案	丰富公司产品线，进一步扩大产品应用领域，为市场、客户提供更多解决方案
NB-IoT 物联网水表(LXSY 无阀)	对用户用水进行采集计量，把采集的数据远程传送到交易系统进行水费结算。	批量生产	丰富公司产品线，进一步扩大产品应用领域，为市场、客户提供更多解决方案	丰富公司产品线，进一步扩大产品应用领域，为市场、客户提供更多解决方案
NB-IoT 物联网水表(LXSY 阀控)	对用户用水进行采集计量，把采集的数据远程传送到交易系统进行水费结算，同时通过上端交易系统可以远程控制水表阀门的打开和关闭达到控制用户用水。	批量生产	丰富公司产品线，进一步扩大产品应用领域，为市场、客户提供更多解决方案	丰富公司产品线，进一步扩大产品应用领域，为市场、客户提供更多解决方案
IC 卡智能水表(LXSK)	对用水进行采集计量，通过 IC 卡在收费系统充值，表端刷充值卡把卡内金额带到水表，在表端进行水费结算的预付费水表，欠费自动关阀。	批量生产	丰富公司产品线，进一步扩大产品应用领域，为市场、客户提供更多解决方案	丰富公司产品线，进一步扩大产品应用领域，为市场、客户提供更多解决方案

X 光检测机	通过 X 光检测机, 对已包装的商品是否存在金属或者非金属物质排查。	研发阶段	丰富公司产品线, 进一步扩大产品应用领域, 为市场、客户提供更多解决方案	丰富公司产品线, 进一步扩大产品应用领域, 为市场、客户提供更多解决方案
振动冲板流量计	大流量的定量配料	研发阶段	丰富公司产品线, 进一步扩大产品应用领域, 为市场、客户提供更多解决方案	丰富公司产品线, 进一步扩大产品应用领域, 为市场、客户提供更多解决方案
搅拌混料机	用于薄膜生产配料	研发阶段	丰富公司产品线, 进一步扩大产品应用领域, 为市场、客户提供更多解决方案	丰富公司产品线, 进一步扩大产品应用领域, 为市场、客户提供更多解决方案
商用秤及其后台管理	适用于大型超市商品计量及数据管理	样机测试中	丰富公司产品线, 进一步扩大产品应用领域, 为市场、客户提供更多解决方案	丰富公司产品线, 进一步扩大产品应用领域, 为市场、客户提供更多解决方案
6 合一输送米重一体机	实现薄膜行业的更加精准的自动化输送配料, 并能控制膜厚	样机测试中	丰富公司产品线, 进一步扩大产品应用领域, 为市场、客户提供更多解决方案	丰富公司产品线, 进一步扩大产品应用领域, 为市场、客户提供更多解决方案
6 合一流量集成喂料系统	把单组份的喂料机集成到多组分, 降低产品布置空间, 缩短调试时间, 降低客户成本	样机测试中	丰富公司产品线, 进一步扩大产品应用领域, 为市场、客户提供更多解决方案	丰富公司产品线, 进一步扩大产品应用领域, 为市场、客户提供更多解决方案
S140 大流量防爆型喂料机	为锂电池行业的匀浆工艺提供高精度, 高稳定性, 高安全性能的喂料	样机试制中	丰富公司产品线, 进一步扩大产品应用领域, 为市场、客户提供更多解决方案	丰富公司产品线, 进一步扩大产品应用领域, 为市场、客户提供更多解决方案
螺杆式微机组合秤	用螺杆送料, 保证物料能从主振盘流畅传送到料斗以实现定量组合称重	已完成样机试制	丰富公司产品线, 进一步扩大产品应用领域, 为市场、客户提供更多解决方案	丰富公司产品线, 进一步扩大产品应用领域, 为市场、客户提供更多解决方案

公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量 (人)	81	81	0.00%
研发人员数量占比	15.45%	15.85%	-0.40%
研发人员学历			
本科	36	38	-5.26%
硕士	1	1	0.00%

大专	40	36	11.11%
其他	4	6	-33.33%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	24	21	14.29%
30 ~40 岁	28	36	-22.22%
40 岁以上	29	24	20.83%

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2021 年	2020 年	2019 年
研发投入金额（元）	18,624,502.22	14,610,217.57	14,137,038.46
研发投入占营业收入比例	7.37%	6.69%	8.04%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	275,763,229.40	248,307,384.09	11.06%
经营活动现金流出小计	203,431,441.59	172,956,139.89	17.62%
经营活动产生的现金流量净额	72,331,787.81	75,351,244.20	-4.01%
投资活动现金流入小计	464,440,524.14	950,016,107.44	-51.11%
投资活动现金流出小计	347,282,741.77	1,091,409,345.56	-68.18%
投资活动产生的现金流量净额	117,157,782.37	-141,393,238.12	182.86%
筹资活动现金流入小计		1,500,000.00	-100.00%
筹资活动现金流出小计	32,400,000.00	21,600,000.00	50.00%
筹资活动产生的现金流量净	-32,400,000.00	-20,100,000.00	-61.19%

额			
现金及现金等价物净增加额	155,195,141.91	-86,450,762.49	279.52%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

- 1、投资活动现金流入小计减少主要系收回投资收到的现金减少所致。
- 2、投资活动现金流出小计减少主要系投资支付的现金减少所致。
- 3、投资活动产生的现金流量净额减少主要系投资支付的现金减少所致。
- 4、筹资活动现金流入小计减少主要系吸收投资收到的现金减少的致。
- 5、筹资活动现金流出小计增加主要系分配股利、利润或偿付利息支付的现金增加所致。
- 6、筹资活动产生的现金流量净额减少主要系分配股利、利润或偿付利息支付的现金增加所致。
- 7、现金及现金等价物净增加额增加主要系投资活动产生的现金流量净额增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

五、非主营业务情况

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	2,599,056.96	2.93%	持有短期理财产品期间的投资收益及国债逆回购投资收益	否
公允价值变动损益	-543,561.64	-0.61%	2021 年收到理财的投资收益	否
资产减值	7,299,141.40	8.21%	计提存货跌价准备	否
营业外收入	203,322.30	0.23%	其他	否
营业外支出	-445,848.81	-0.50%	冲回计提诉讼赔偿款	否
其他收益	3,322,690.14	3.74%	软件退税、专利补助、高新技术企业补助资金及个人所得税手续费返还及研发补助等	否
信用减值损失	745,177.12	0.84%	计提应收款信用减值损失	否

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资 产比例	金额	占总资 产比例		
货币资金	285,825,421.21	45.36%	130,680,279.30	22.29%	23.07%	主要系收回到期理财资金所致。
应收账款	23,666,345.43	3.76%	14,206,805.76	2.42%	1.34%	
存货	85,955,519.70	13.64%	85,329,226.64	14.56%	-0.92%	
投资性房地产	14,016,186.49	2.22%	14,487,186.61	2.47%	-0.25%	
固定资产	87,712,826.27	13.92%	87,055,079.52	14.85%	-0.93%	
合同负债	20,519,500.97	3.26%	23,873,029.64	4.07%	-0.81%	
应收票据	5,332,220.56	0.85%	5,617,076.38	0.96%	-0.11%	
其他流动负债	1,279,037.18	0.20%	1,628,996.56	0.28%	-0.08%	
交易性金融资产	0.00	0.00%	50,543,561.64	8.62%	-8.62%	主要系收回到期理财资金所致。
其他流动资产	100,244,410.65	15.91%	170,987,230.34	29.17%	-13.26%	主要系收回到期理财资金所致。

境外资产占比较高

适用 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价 值变动损益	计入权 益的累 计公允 价值变 动	本期计 提的减 值	本期购 买金额	本期出售金额	其他变 动	期末数
金融资产								
1.交易性 金融资产 (不含衍 生金融资 产)	50,543,561.64	-543,561.64	0.00	0.00	0.00	50,000,000.00	0.00	0.00
金融资产 小计	50,543,561.64	-543,561.64	0.00	0.00	0.00	50,000,000.00	0.00	0.00
上述合计	50,543,561.64	-543,561.64	0.00	0.00	0.00	50,000,000.00	0.00	0.00
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

无

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他	50,543,561.64	-543,561.64	0.00	0.00	50,000,000.00	0.00	0.00	公司闲置自有资金
合计	50,543,561.64	-543,561.64	0.00	0.00	50,000,000.00	0.00	0.00	--

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
佛山市顺力德智能机器有限公司	子公司	制造：普通自动化机械设备；经营和代理各类商品及技术进出口业务	1,000,000	11,940,502.01	11,536,189.82	367,611.61	53,210.12	41,712.96
中山市安本自动化设备有限公司	子公司	制造、加工、销售：自动化机械设备	500,000	969,732.63	211,732.63	0.00	-25,660.66	-25,660.66
湖南向日葵软件开发有限公司	子公司	计算机软、硬件、电子产品、机电产品的研发、销售	11,000,000	47,508,242.12	22,584,398.29	22,898,688.20	3,533,898.88	3,671,801.88
广东安本智能机器有限公司	子公司	生产、销售：自动化机械设	20,000,000	92,185,098.25	37,021,041.85	86,010,141.55	13,713,086.54	11,298,578.00

		备						
台湾海川智能机器有限公司	子公司	机器安装业、机器批发业、精密仪器批发业、度量衡器批发业、电器及电子产品修理业、国际贸易业	1,934,880	7,998,083.67	1,073,932.85	5,477,519.84	66,399.01	66,399.01
佛山市海川智能仪表有限公司	子公司	研发、制造、销售：智能计量设备及仪表	10,000,000	9,164,645.34	8,632,612.21	5,337,263.66	-907,781.21	-907,781.21

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

（一）总体发展战略

公司的总体发展战略是“将公司建设成为国内规模较大、竞争力较强、生产技术达到国际先进水平的自动衡器供应商”。

（二）公司 2022 年经营计划

1、聚焦主营业务，深耕计量称重领域

2022 年，公司将继续聚焦主营业务，一是在巩固现有公司智能微机组合秤单机市场占有率的基础上，以单机为核心，一方面深挖高端市场空间，另一方面着力发展差异化定制机

型，为客户提供一整套的系统解决方案；二是公司将抓住在国家着力推进自主品牌高端智能装备的机遇，继续积极配合国际、国内龙头客户加速研究新结构、发展新工艺、开发新产品，巩固与现有合作伙伴之间的关系，强化与高端客户合作的深度和广度，着力开发高端市场空间，培育利润新增长点。

2、优化营销策略，占领市场高地

2022年，公司将充分发挥已有客户资源的优势，积极巩固和稳定原有市场，以满足客户需求为前提，进一步对国内外市场的进行拓展；同时，针对不同的客户群体，采取针对性的营销策略，进一步提高市场占有率；通过在境外设立子公司，加速国际外贸网络平台等销售模式布局，建立组织，加快布局。

3、加大研发投入，助推创新发展

公司技术研发能力一直是公司核心竞争力的保证，2022年，公司将继续加大研发投入，扩充研发人员队伍，有针对性地引进高端人才，提升研发效率，围绕行业与市场动态，将市场动态发展与公司产品有机结合，积极探索智能产品技术、产品创新，不断拓展业务领域、培育新的经济增长点；同时加强整合各子公司研发团队力量，及时开发出满足市场需求的新产品，巩固和保持公司在应用行业中的技术优势。

4、经营管理：落实经营目标，强化考核与奖励制度

2022年，为实现公司经营目标，充分调动员工的工作积极性，公司进一步完善《绩效考核办法》，明确了各员工及负责人的考核要求，细化激励考核奖励制度，后续公司将加强目标完成情况的追踪、检查与督促，严格按照公司指定的指标，强化管理与考核。

（三）可能面临的风险

1、宏观经济波动风险

2022年，新冠疫情仍在影响全球宏观经济，全球经济复苏的不确定性很大。若未来全球经济波动较大或长期处于低谷，市场供需可能存在不确定性，进而影响公司经营业绩。应对措施：公司将加大研发投入提升产品质量，保持及深化与现有客户的合作，积极开拓市场，同时加快产品研发生产力度，扩大客户群体，提高市场占有率，提高应对市场风险的能力。

2、汇率波动风险

报告期内，公司出口业务占比较高，公司出口业务主要以美元结算，人民币兑美元汇率的波动会对公司经营业绩造成一定影响。若未来如人民币汇率发生较大变动，将会直接影响公司出口产品的售价，且外汇收支会出现金额较大的汇兑损益，影响公司的经营业绩。应

对措施：为积极应对上述风险，公司将紧密跟踪汇率走势，适时、及时采取结汇、预收货款等方式，在确保运营外汇资金需求的同时，努力降低可能造成的汇兑损失。

3、行业竞争加剧的风险

近年来，在我国制造行业逐渐呈现出稳定发展趋势的同时，智能制造行业也成为驱动我国制造行业的主要动力之一。智能制造装备产业当前处于快速发展阶段，未来产品需求量与生产量将保持高速增长。未来在国家相关《中国制造2025》和工业4.0等鼓励政策和产业结构优化升级等前提下，未来可能不断有新的竞争对手突破行业技术、资金、规模等壁垒，进入工业自动化设备，尤其是自动衡器行业，将导致行业竞争加剧。

应对措施：发展高端智能制造产业，将紧密跟踪市场发展动态，进一步加快技术研发、加强自主创新、加快产业布局，并积极引进先进、成熟的技术和高端人才，持续扩大市场份额，拓展新业务领域，不断提高综合竞争实力、提升公司行业地位。

4、经营业绩下滑的风险

报告期各期，公司直接材料成本占营业务成本占比较高。公司生产所需原材料包括金属材料、电器材料、电子材料和其他原材料。近年来，受国家深化供给侧结构性改革大背景下的环保限产及去产能、去库存政策影响下，助推了原材料价格上涨，公司主要原材料钢材、电器材料及电子材料等主要原材料易受宏观经济波动、国内外供需环境等多种因素的影响，其价格的波动会对公司主要产品生产成本产生影响，进而影响公司的经营业绩。虽然公司通过批量采购等多种措施应对原材料价格上涨的风险，但是若原材料价格持续大幅度上涨，公司产品成本上升，而产品售价无法相应调整，将会对综合毛利率和经营业绩造成不利影响。

应对措施：公司将进一步加强内控制度建设，通过经济批量采购方式，控制采购成本；进一步加大力度开发新供应商；关键物料做好安本库存量；进一步加快新技术研发，研发高附加值产品。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》和其他有关法律法规、规范性文件的要求，不断完善公司治理结构，进一步提高公司治理水平。公司确立了由股东大会、董事会、监事会和经营管理层组成的公司治理结构，建立健全了股东大会、董事会、监事会、独立董事等相关制度，并在公司董事会下设立了战略、审计、提名、薪酬与考核等专门委员会。公司治理的实际状况符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求。

（一）关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规则》以及《公司章程》、《股东大会议事规则》和深圳证券交易所创业板的相关规定和要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序。报告期内，公司召开的股东大会均由公司董事会召集召开，董事长主持，邀请见证律师进行现场见证并出具了法律意见书。在股东大会上能够保证各位股东有充分的发言权，确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。

（二）关于公司与控股股东

公司控股股东严格按照《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》等规定和要求，规范自己的行为，不存在超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为，未损害公司及其他股东的利益，不存在控股股东占用公司资金的现象，公司亦无为控股股东提供担保的情形。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、资产、人员、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

（三）经公司第三届董事会第十四次会议提名，2021年第一次临时股东大会选举产生了公司第四届董事会，公司第四届董事会由5名董事组成，其中包括2名独立董事，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。全体董事都能够依据《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等要求开展工作，勤勉尽责地履行职务和义务。公司董事会下设战略委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会、审计委员会四个专门委员会，专门

委员会的成员全部由现任董事组成。各专门委员会依据《公司章程》和《董事会战略委员会工作细则》、《董事会薪酬与考核委员会工作细则》、《董事会提名委员会工作细则》、《董事会审计委员会工作细则》的规定履行职权，为公司董事会的科学决策提供了专业意见和参考依据。

（四）关于监事与监事会

经公司第三届监事会第十四次会议提名，2021年第一次临时股东大会选举产生了公司第四届监事会，公司第四届监事会设监事3名，其中职工监事1名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。各位监事能够按照《公司章程》、《监事会议事规则》等规定的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、财务状况以及董事、高管人员履行职责的合法合规性进行监督。报告期内，公司监事参加了相关培训，通过进一步学习、熟悉有关法律法规，切实提高了履行监事职责的能力。

（五）关于信息披露与透明度

公司高度重视信息披露工作，严格按照《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所创业板上市公司的信息披露格式指引》等规定以及公司制定的《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《媒体采访和投资者调研接待办法》等操作文件的要求，真实、准确、完整、及时地披露信息并指定董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，通过及时回答投资者互动平台上提出的问题、接听投资者电话等多种方式，有效开展投资者关系管理工作，积极加强与投资者的沟通。中国证监会指定巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的指定网站，《证券时报》为公司信息披露的指定报刊，确保公司所有股东能够以平等的机会获取公司信息。

（六）绩效评价与激励约束机制

公司建立了董事、高级管理人员绩效评价与激励约束机制，董事会薪酬与考核委员会负责对公司的董事、高级管理人员进行绩效考核，公司现有的考核及激励约束机制符合公司的发展现状。

（七）关于经营管理和内部控制制度

关于经营管理和内部控制制度报告期内，公司持续优化采购、生产、研发和销售服务业务流程和相关内部控制制度，不断提高日常运营效率，加强预算管理，合理运用募集资金，提高资金使用效率，降低运营成本。

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

是 否

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

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

公司控股股东严格按照《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》等规定和要求，规范自己的行为，不存在超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为，未损害公司及其他股东的利益，不存在控股股东占用公司资金的现象，公司亦无为控股股东提供担保的情形。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、资产、人员、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2020 年年度股东大会	年度股东大会	58.79%	2021 年 05 月 20 日	2021 年 05 月 21 日	公告编号：2021-36 号
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	58.78%	2021 年 07 月 20 日	2021 年 07 月 21 日	公告编号：2021-60 号
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	67.72%	2021 年 12 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	公告编号：2021-101 号

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、公司具有表决权差异安排

适用 不适用

六、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

七、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
郑锦康	董事长、总经理	离任	男	56	2012年05月17日	2021年07月20日	46,761,300	37,409,040			84,170,340	报告期内实施资本公积转增股本所致
YING ZHENG G	董事长、总经理	现任	女	30	2021年07月20日	2024年07月20日						
郑贻端	董事、副总经理	现任	男	48	2012年05月17日	2024年07月20日	9,355,500	7,484,400			16,839,900	报告期内实施资本公积转增股本所致
梁俊	董事、技术总监、开发总工程师	现任	男	49	2012年05月17日	2024年07月20日	7,354,800	5,883,840			13,238,640	报告期内实施资本公积转增股本所致
郑雪芬	董事	离任	女	54	2012年05月	2021年02月	5,038,200	4,030,560	300,000		8,768,760	报告期内

					月 17 日	月 03 日							实施 资本 公积 转增 股本 及减 持股 份所 致
李风	独立 董事	离任	女	55	2018 年 07 月 12 日	2021 年 07 月 12 日							
关天 鹅	独立 董事	现任	男	63	2018 年 07 月 13 日	2024 年 07 月 20 日							
陈春 明	独立 董事	现任	男	41	2018 年 07 月 12 日	2024 年 07 月 20 日							
郑鉴 垣	监事 会主 席、职 工监 事代 表	现任	男	52	2018 年 07 月 12 日	2024 年 07 月 12 日							
覃晓 林	监事	现任	男	44	2018 年 07 月 12 日	2024 年 07 月 20 日							
纪铁 成	监事	现任	男	69	2018 年 07 月 12 日	2024 年 07 月 20 日							
林锦 荣	董事 会秘 书、副 总经 理、财 务总 监	现任	男	42	2012 年 05 月 17 日	2024 年 07 月 20 日							

罗佩杰	副总经理	现任	男	39	2019年04月25日	2024年07月20日						
合计	--	--	--	--	--	--	68,509,800	54,807,840	300,000		123,017,640	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

√ 是 □ 否

2021年2月3日，董事郑雪芬由于个人原因，辞去公司董事职务，辞任后，不在公司担任任何职务。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
郑雪芬	董事	离任	2021年02月03日	个人原因
李风	独立董事	任期满离任	2021年07月20日	
郑锦康	董事长 总经理	任期满离任	2021年07月20日	
YING ZHENG	董事长 总经理	被选举	2021年07月20日	

2、任职情况

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

（一）董事

1、郑颖：女，1991年出生，澳大利亚国籍，研究生学历；2016年10月至2021年7月，在公司的台湾子公司任职市场部经理、市场营运总监。2021年7月20日至今，在公司任董事长、总经理，在台湾子公司任董事总经理。

2、郑贻端：男，1973年出生，中国国籍，高中学历，无境外永久居留权。1993年7月至1996年6月在广东华普电器集团任职，1996年7月到2002年4月在佛山市科迪工控设备有限公司任职，2002年5月至2007年12月在佛山市奥驰电气设备有限公司任副总经理、总经理，2008年1月至今在公司及前身任董事兼副总经理；2021年1月至今，任湖南万腾科技有限公司监事。

3、梁俊：男，1972年出生，中国国籍，本科学历，无境外永久居留权。1996年3月至1997年2月在广州高达电器研究所任研究员，1997年3月至1998年9月在广东信宜第一机械厂

任研发员，1998年10月至2001年9月在佛山市科迪工控设备有限公司从事电子秤研发工作，2001年10月至2004年12月在佛山市奥驰电气设备有限公司任电气研发员，2005年1月至今在公司任董事、技术总监兼开发总工程师；2021年1月至今，任湖南万腾科技有限公司执行董事、经理。

4、关天鹅，男，1958年出生，中国国籍，本科学历，注册会计师，无境外永久居留权。1981年7月至1991年7月，罗定市职业中学教师，1991年7月至1993年9月，罗定市经济委员会副科长，1993年9月至1998年9月，顺德市会计师事务所从事审计评估工作，1998年9月至2015年6月，广东万家乐股份有限公司，历任财务经理、财务总监及总经理助理，2015年6月至今，佛山市中正诚会计师事务所有限公司从事审计、评估工作，2018年7月12日至今在广东海川智能机器股份有限公司任独立董事；2020年11月1日起至今兼任广东宏石激光技术股份有限公司独立董事。2021年7月14日起至今担任蒙娜丽莎集团股份有限公司独立董事；2021年12月22日起兼任广东顺控城投置业有限公司独立董事。

5、陈春明：男，1980年出生，中国国籍，本科学历，无境外永久居留权。2003年3月至2009年9月，广东科顺化工实业有限公司任公司法务，2009年10月年至2012年6月，广东中信顺成律师事务所任律师助理，2012年7月至2013年11月，广东顺睿律师事务所任专职律师，2013年12月至今，广东中信顺成律师事务所任专职律师，2018年7月12日至今在公司任独立董事。

（二）监事

1、郑鉴垣：职工监事代表、监事会主席，男，1969年出生，中国国籍，本科学历，无境外永久居留权。2002年至2004年在佛山市科迪工控设备有限公司任技术员，2004年至2006年在佛山市奥驰电气设备有限公司任工程部主管，2006年至今在海川智能及其前身任公司研发部经理。2014年10月27日至今任公司监事会主席、职工监事代表。曾用名郑鑑垣，于2016年3月1日将姓名变更为郑鉴垣。

2、覃晓林：男，1977年出生，中国国籍，本科学历，无境外永久居留权。2007年7月至2012年3月在广东中信顺成律师事务所工作，2012年3月至2014年1月在广东顺睿律师事务所工作，2014年1月至今在广东顺迪律师事务所工作。2012年5月17日至2018年7月12日，任公司独立董事，2018年7月12日至今在公司任监事。

3、纪铁成：男，1952年出生，大专学历，企业管理专业。1978年至1982年，北京氧气厂仪表科工作；1983年至1986年，北京化工学院企业管理大专班脱产学习；1986年至1992年，北京氧气厂仪表科质检科和全质办任科长主任。1992年至2012年，北京普莱克斯实用气体有限公

司（中美合资），历任部长，经理。2012年4月至今，中国计量协会化工计控协会任理事长，2018年7月12日至今在公司任监事。

（三）高管

- 1、YING ZHENG：总经理，简历详见本节“2、任职情况”之“（一）董事”部分。
- 2、郑贻端：副总经理，简历详见本节“2、任职情况”之“（一）董事”部分。
- 3、林锦荣：副总经理、董事会秘书兼财务总监，男，1979 年出生，中国国籍，本科学历，无境外永久居留权。2002 年3 月至2003 年5 月，在顺德昌宝通讯电缆电线有限公司任出纳员，2003 年8 月至2008 年6 月在广东威和电器有限公司任会计、财务经理，2008 年7月至至今在海川智能及其前身任财务总监，2013 年3 月至今兼任公司副总经理任、董事会秘书。
- 4、罗佩杰：副总经理，男，1982 年出生，中国国籍，本科学历，无境外永久居留权，2005 年8 月至2011 年1 月，在广东海川智能机器有限公司任外贸部副经理，外贸区域销售经理；2011 年2月至2012 年2 月在佛山市万为包装机械有限公司法人代表，销售总监；2012 年3 月至2014年9月在中山伙伴包装机械有限公司任外贸部经理；2014年10月至今广东海川智能机器股份有限公司任外贸部总监。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
郑贻端	湖南万腾科技有限公司	监事	2021年01月01日		否
梁俊	湖南万腾科技有限公司	执行董事、经理	2021年01月01日		否
关天鹅	佛山市中正诚会计师事务所有限公司	注册会计师	2015年06月01日		是
关天鹅	广东宏石激光技术股份有限公司	独立董事	2020年11月01日		是
关天鹅	蒙娜丽莎集团股份有限公司	独立董事	2021年07月14日		是
关天鹅	广东顺控城投置业有限公司	独立董事	2021年12月22日		是
覃晓林	广东顺迪律师事务所	律师	2014年01月		是

			01 日		
陈春明	广东中信顺成律师事务所	律师	2013 年 12 月 01 日		是
在其他单位 任职情况的 说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事（不包括独立董事）、监事、高级管理人员的薪酬，由薪酬与考核委员会审议定，最后经公司股东大会审议通过。公司的其他核心人员同时在公司担任董事，薪酬事项与董事一致。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事和高级管理人员的报酬按照《公司章程》及《薪酬与考核委员会工作细则》等规定，根据董事及高级管理人员管理岗位的主要范围、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。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，公司董事会、监事会进行换届选举，2021年度在公司领取薪酬的董事、监事、高级管理人员共12人，2021年实际支付184.54万元。董事、监事、高级管理人员的薪酬及独立董事津贴均已按月等额发放。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的 税前报酬总额	是否在公司关 联方获取报酬
郑锦康	原董事长、总经理	男	56	离任	13.38	否
YING ZHENG	董事长、总经理	女	30	现任	14.34	否
郑贻端	董事、副总经	男	48	现任	19.8	否
梁俊	董事、技术总 监、开发总工 程师	男	49	现任	31.5	否
郑雪芬	董事	女	54	离任	0	否
李风	独立董事	女	55	离任	1.2	否
陈春明	独立董事	男	41	现任	3.7	否
关天鹤	独立董事	男	63	现任	3.7	否

郑鉴垣	监事会主席、 职工监事代表	男	52	现任	22.95	否
覃晓林	监事	男	44	现任	1.8	否
纪铁成	监事	男	69	现任	1.8	否
林锦荣	副总经理、董 事会秘书、财 务总监	男	42	现任	28.3	否
罗佩杰	副总经理	男	39	现任	42.07	否
合计	--	--	--	--	184.54	--

八、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第三届董事会第十三次会议	2021年04月26日	2021年04月27日	公告编号：2021-019号
第三届董事会第十四次会议	2021年07月02日	2021年07月03日	公告编号：2021-044号
第四届董事会第一次会议	2021年07月20日	2021年07月21日	公告编号：2021-055号
第四届董事会第二次会议	2021年08月26日	2021年08月27日	公告编号：2021-064号
第四届董事会第三次会议	2021年10月26日	2021年10月27日	公告编号：2021-081号
第四届董事会第四次会议	2021年12月14日	2021年12月15日	公告编号：2021-091号

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应 参加董事会 次数	现场出席董 事会次数	以通讯方式 参加董事会 次数	委托出席董 事会次数	缺席董事会 次数	是否连续两 次未亲自参 加董事会会 议	出席股东大 会次数
郑锦康	2	2	0	0	0	否	3
YING ZHENG	4	4	0	0	0	否	2
郑贻端	6	6	0	0	0	否	3
梁俊	6	6	0	0	0	否	3
关天鹗	6	5	1	0	0	否	3
陈春明	6	5	1	0	0	否	3
李风	2	2	0	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司董事严格按照《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号—创业板上市公司规范运作》、《公司章程》及《上市公司独立董事规则》等法律法规及规范性文件的相关规定，忠实勤勉地履行董事职责，对公司的各项业务、内部控制等重大事项进行审议，独立董事根据自身的专业优势，对相关事项作出独立、客观、公正的判断，发表了明确的独立意见与事前认可意见。董事积极出席董事会和股东大会，根据公司实际情况，科学审慎决策，给公司的经营管理、规范运作提出了合理的建议并均被公司采纳，切实维护了公司全体股东特别是中小投资者的利益。

九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
薪酬与考核委员会	郑贻端、陈春明、关天鹞	1	2021年07月02日	（1）审议通过了《关于2018年股票期权激励计划第三个行权期可行权的议案》 （2）审议通过了《关于公司第四届董事会董事薪酬的议案》 （3）审议通过了《关于公司第四届监事会监事薪酬的议案》 （4）			

				审议通过了《关于公司高级管理人员薪酬的议案》			
战略委员会	郑锦康、梁俊、李风、关天鹞	1	2021年04月26日	<p>(1) 审议通过了《关于对增加自有资金进行现金管理额度的议案》(2) 审议通过了《关于审议<公司 2020 年年度报告及其摘要>的议案》(3) 审议通过了《关于审议<公司 2020 年年度董事会工作报告>的议案》(4) 审议通过《关于提请股东大会授权董事会办理简易程序向特定对象发行股票的议案》</p>			
提名委员会	郑锦康、陈春明、关天鹞	1	2021年07月02日	<p>(1) 审议通过了《关于推荐提名公司第四届董事会非独立董事候选人的议案》(2) 审议通过了《关于推荐提名公司第四届董事会独立董事候选人的</p>			

				议案》(3) 审议通过了《关于推荐公司高级管理人员候选人的议案》			
审计委员会	郑贻端、陈春明、关天鹞	4	2021 年 04 月 26 日	(1) 审议通过了《关于审议<公司 2020 年年度报告及其摘要>的议案》(2) 审议通过了《关于制定<公司 2020 年度财务决算报告>的议案》(3) 审议通过了《关于制定<公司 2021 年度财务决算报告>的议案》(4) 审议通过了《关于审议 2020 年度审计报告的议案》(5) 审议通过了《关于审议公司 2020 年度内部控制评价报告的议案》(6) 审议通过了《关于公司 2020 年度计提资产减值准备及核销资产的议案》(7) 审议通过了			

				<p>《关于审议<2020 年度公司控股股东及其他关联方占用公司资金情况的专项审核报告>的议案》(8) 审议通过了</p> <p>《关于<公司 2020 年度利润分配的议案》(9) 审议通过了</p> <p>《关于续聘公司 2021 年度审计机构的议案》</p> <p>(10) 审议通过了《关于增加自有资金进行现金管理额度的议案》</p> <p>(11) 审议通过了《关于审议公司<2021 年第一季度报告>的议案》</p> <p>(12) 审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》</p>			
			2021 年 07 月 02 日	审议通过了《关于提名公司审计部部长的议案》			
			2021 年 08 月 26 日	审议通过了《关于审议<公司 2020			

				年半年度报告及其摘要>的议案》			
			2021年10月26日	审议通过了《关于审议<公司 2021年第三季度报告>的议案》			

十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

十一、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职工的数量（人）	266
报告期末主要子公司在职工的数量（人）	258
报告期末在职工的数量合计（人）	524
当期领取薪酬员工总人数（人）	524
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	214
销售人员	44
技术人员	81
财务人员	11
行政人员	174
合计	524
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生	4
本科	87
大专	100

其他	333
合计	524

2、薪酬政策

(1) 基本原则

公司经过多年的发展，目前已建立起了较为完善的员工薪酬管理制度，公司薪酬政策强调遵循竞争性、公平性、激励性、业绩导向性等基本原则。

公司在客观评价员工业绩的基础上，奖励先进、督促后进，提高员工工作兴趣和热情，体现以选拔、竞争、激励、讨论为核心的用人机制。

(2) 薪酬组成与结构

公司薪酬制度分为工时工资制度和计件工资制度，对于工时工资制度，其工资由岗位基本工资、加班费、奖金、福利及其他构成；对于计件工资制度，其工资由岗位基本工资和计件奖励、福利及其他构成。

员工的薪酬构成：基本工资、生活津贴、职务工资、绩效工资、特殊津贴、加班工资、技术保密费等。

基本工资：依公司实际业务状况及劳动合同的约定予以核定给付；

生活津贴：含住房、通讯、交通、伙食等补助的一种津贴；

绩效工资：依个人业绩水平、工作态度等核定的工资； 特殊津贴：因特殊状况核给的津贴；

加班工资：按规定标准及实际加班时间支付的加班工资。

(3) 薪酬调整

为调动员工工作积极性，更好发挥其主观能动性，对工作能力强，工作业绩出色的员工，给予提供薪酬调整的机会。

为适应公司不同发展阶段的要求，根据行业市场水平，每年或每两年进行重新审查和修改薪资政策，以适应公司发展的需要。

3、培训计划

(1) 公司致力于打造全方位的人才培养体系，提升组织能力助力公司战略目标的顺利达成和员工综合能力的持续提高。

(2) 公司建立健全了培训体系，并有针对性地制定了“新员工入职培训”、“通用技能培训”、“领导力培训”、“专业技能培训”、“团队熔炼”。同时，与外部培训机构合作开发各类培训项目。其中：“新员工入职培训”帮助新入职员工了解与融入公司；“通用技能培训”帮助员工提升职场通用技能；“领导力培训”帮助各层级管理

者提升团队管理与统筹规划能力；“专业技能培训”从研发、销售、生产等专业角度提升岗位胜任力；“团队熔炼”增加团队协作能力，提升组织凝聚力。

4、劳务外包情况

适用 不适用

十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

经公司第三届董事会第十三次会议决议通过、第三届监事会第十三次会议决议通过、公司独立董事发表同意的独立意见及2020年年度股东大会审议通过《关于 2020 年度利润分配及资本公积金转增股本预案》，以截止 2020 年 12 月 31 日的公司总股本 108,000,000 股为基数，每 10 股派发现金股利人民币 3.0 元（含税），合共派发现金股利人民币32,400,000 元（含税）；同时以资本公积金转增股本，每 10 股转增 8 股，合共转增股本 86,400,000 股，转增后公司总股本将增加至 194,400,000 股，本次权益分派股权登记日为：2021年6月1日，除权除息日为：2021年6月2日。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

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

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	2.00
每 10 股转增数（股）	0

分配预案的股本基数（股）	以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数
现金分红金额（元）（含税）	约 40,000,000.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	约 40000000
可分配利润（元）	240,617,001.25
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2021 年度公司（指母公司）实现净利润 61,229,580.68 元，加上年初未分配利润 217,910,378.64 元，减去 2020 年度分红 32,400,000.00 元和提取 2021 年度盈余公积金 6,122,958.07 元，截止 2021 年 12 月 31 日公司可供股东分配利润为 240,617,001.25 元。经统筹考虑公司资金使用情况，公司拟定 2021 年度利润分配预案：以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，每 10 股派发现金股利人民币 2.0 元（含税）。	

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、股权激励

一、公司于 2021 年 7 月 2 日召开的第三届董事会第十四次会议及第三届监事会第十四次会议，审议通过如下议案：

1. 《关于调整 2018 年股票期权激励计划股票期权行权价格和授予数量的议案》，因公司实施 2020 年度权益分派方案，根据公司《2018 年股票期权激励计划（草案）》的规定，公司董事会根据股东大会授权对股权激励计划股票期权行权价格及数量进行了调整。公司股票期权激励计划已授予未行权股票期权的行权价格由 25.01 元/股调整为 13.73 元/股；公司向激励对象已授予的且在有效期内剩余未行权的股票期权 57.60 万份，现调整为 103.68 万份；
2. 《关于 2018 年股票期权激励计划第三个行权期可行权的议案》，根据公司《2018 年股票期权激励计划（草案）》与《2018 年股票期权激励计划实施考核管理办法》的有关规定及董事会薪酬与考核委员会对激励对象 2020 年度绩效考核情况的核实，公司 2018 年股票期权激励计划股票期权第三个行权期的行权条件已达成，公司股票期权激励计划有效期内的股票期权数量为 103.68 万份，激励对象 24 人，该等激励对象 2020 年度个人绩效考核评级均为优秀，因此第三个行权期可行权股票期权数量合计为 103.68 万

份；

3. 《关于 2018 年股票期权激励计划第三个行权期选择自主行权模式的议案》，结合公司《2018 年股票期权激励计划（草案）》授予的各激励对象行权需求，公司股票期权激励计划第三个行权期选择自主行权模式。

二、2021年7月28日，公司披露《关于 2018 年股票期权激励计划第三个行权期采用自主行权模式的提示性公告》，公司2018 年股票期权激励计划第三个行权期可自主行权103.68万份股，行权价格：13.73元/股，行权期限自2021年7月29日至2022年7月22日。

董事、高级管理人员获得的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格(元/股)	期末持有股票期权数量	报告期末市价(元/股)	期初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元/股)	本期已解锁股份数量	期末持有限制性股票数量
罗佩杰	副总经理	64,800	0	64,800	0	13.73	64,800	13.42	0	0	0	0	0
合计	--	64,800	0	64,800	0	--	64,800	--	0	0	--	0	0

高级管理人员的考评机制及激励情况

(一) 公司层面业绩考核要求

(1) 本激励计划授予的股票期权，在行权期的三个会计年度中，分年度进行绩效考核并行权，以达到绩效考核目标作为激励对象的行权条件。公司未满足业绩考核目标的，所有激励对象对应考核当年可行权的股票期权均不得行权，由公司注销。

(二) 个人层面绩效考核要求

董事会薪酬与考核委员会将对激励对象每个考核年度的综合考评进行打分，并依照激励对象的考评结果确定其行权的比例，激励对象个人当年实际行权额度=标准系数×个人当年计划行权额度。

激励对象的绩效评价结果划分为优秀（A）、良好（B）、合格（C）和不合格（D）四个档次，考核评价表适用于考核对象。届时根据下表确定激励对象行权的比例：

考核结果 (S)	优秀 (A)	良好 (B)	合格 (C)	不合格 (D)
----------	--------	--------	--------	---------

标准系数	1.0	0.8	0.5	0
------	-----	-----	-----	---

若激励对象上一年度个人绩效考核评级为优秀、良好、合格，则上一年度激励对象个人绩效考核“达标”，激励对象可按照本激励计划规定的比例分批次行权，当期末行权部分由公司注销；若激励对象上一年度个人绩效考核结果为不合格，则上一年度激励对象个人绩效考核“不达标”，公司将按照本激励计划的规定，取消该激励对象当期行权额度，股票期权由公司注销。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

报告期内，公司完成了董事会、监事会换届工作，并根据最新的法律法规更新完善了《董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及其变动的管理制度》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易决策制度》《监事会议事规则》、《控股股东、实际控制人行为规范》、《内幕信息知情人管理制度》、《信息披露事务管理制度》、《重大投资决策管理制度》等内控制度。同时公司结合具体业务实际情况，继续完善制度更新机制，进一步明确了重要业务领域和关键环节的内控要求、风险应对措施。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

十六、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 04 月 26 日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见公司于 2022 年 4 月 26 日在巨潮资讯网刊登的广东海川智能机器股份有限公司《2021 年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：</p> <p>（1）财务报告重大缺陷的迹象包括：</p> <p>①公司高级管理人员舞弊；</p> <p>②公司更正已公布的财务报告；</p> <p>③注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；</p> <p>④公司对内部控制的监督无效。</p> <p>（2）财务报告重要缺陷的迹象包括：</p> <p>①未依照公认会计准则选择和应用会计政策、未建立反舞弊程序和控制措施；</p> <p>②对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；</p> <p>③对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。</p> <p>（3）财务报告一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：出现以下情形的，可认定为重大缺陷，其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷：①公司缺乏民主决策程序，如缺乏集体决策程序；②公司决策程序不科学，如决策失误；③违犯国家法律、法规，如出现重大安全生产或环境污染事故；④管理人员或关键岗位技术人员纷纷流失；⑤内部控制评价的结果特别是重大或重要缺陷未得到整改；⑥重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效。</p>
定量标准	<p>公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：考虑补偿性控制措施和实际偏差率后，对金额超过资产总额 1%的错报认定为重大错报，对金额超过资产总额 0.5%的错报认定为重要错报，其余为一般错报。</p>	<p>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：考虑补偿性控制措施和实际偏差率后，以涉及金额大小为标准，造成直接财产损失占公司资产总额 1%的为重大缺陷，造成直接财产损失占公司资产总额 0.5%的为重要缺陷，其余为一般缺陷。</p>

财务报告重大缺陷数量（个）	0
非财务报告重大缺陷数量（个）	0
财务报告重要缺陷数量（个）	0
非财务报告重要缺陷数量（个）	0

2、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为，海川智能于 2021 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》的相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2022 年 04 月 26 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	详见公司于 2022 年 4 月 26 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《内部控制鉴证报告》
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

为贯彻落实《国务院关于进一步提高上市公司质量的意见》（国发〔2020〕14号）和中国证券监督管理委员会《关于开展上市公司治理专项行动的公告》（〔2020〕第69号）重要文件精神，公司本着实事求是的原则，严格对照《上市公司治理专项自查清单》（以下简称“《自查清单》”），对2018年、2019年和2020年三个年度的公司治理情况开展了自查工作。经公司自查，公司不存在影响公司治理水平的重大违规事项，公司已经按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等相关法律法规建立健全了较为完整、合理的法人治理结构及内部控制体系。随着公司业务规模的不断发展，外部宏观经济及市场环境的变化，公司将进一步完善内部控制体系，持续加强自身建设，切实提升公司规范运作水平及公司治理有效性，科学决策，稳健经营，规范发展，持续提升上市公司治理质量

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

无

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

无

二、社会责任情况

（一）股东权益保护

1、公司治理

公司建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的治理架构，形成了权力机构、执行机构、监督机构和管理层之间的相互协调和相互制衡机制。公司同时根据《公司法》、《证券法》等法律法规制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》等治理制度。报告期内，公司共召开三次股东大会、6次董事会和6次监事会，会议的召集和召开程序、决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，也没有损害股东、债权人及第三人合法利益的情况。上述机构和人员均能够切实履行其职责和义务，公司规范运行良好。

2、信息披露履行与投资者关系维护

报告期内，公司高度重视投资者关系管理工作。公司建立和健全投资者沟通机制，充分利用互动易、投资者咨询热线、公司邮箱等多种渠道与投资者进行交流互动，积极客观地回答投资者提问，有序开展投资者关系相关活动，加深投资者对公司的了解和认可，促进公司与投资者之间长期、良好、稳定的关系。同时，公司严格按照法律、法规和规范性文件的规定，做好信息披露工作，认真履行信息披露义务，保证信息披露的真实性、准确性、完整性、及时性和公平性。2021年，公司共披露定期报告4份，临时报告101份，非公告类文件若干，有效保障了投资者对公司经营情况和重大事项的知情权。

（二）债权人权益保护

公司在注重对股东权益保护的同时，也高度重视对债权人合法权益的保护。公司在生产经营过程中，严格遵守相关合同及制度，充分考虑债权人的合法权益。公司与债权人保持互动沟通，及时通报与债权人相关的信息，配合债权人了解公司有关财务、经营、管理等方面的情况，包括邀请债权银行实地考察公司，提供资金使用情况，维护双方良好的合作关系，公司每年积极配合银行开展账户年检及征信查询工作，及时完备提供相关资料增进其对公司财务状况及经营情况的了解，公司与多家银行建立了长期的合作伙伴关系。

（三）员工权益保护

人才是企业发展的原动力。公司视人才为最大的资源和财富，倡导敬业负责的职业精神并积极创造良好的工作条件，关注员工健康，注重员工的职业培训与发展。

1、员工薪酬待遇

依法保障员工合法权益。公司严格遵循《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国劳动合同法》等法律法规的要求与员工签订劳动合同，建立规范的劳动关系，明确双方权利义务，依法为员工按时足额缴纳养老、医疗、工伤、失业、生育等各项社会保险及住房公积金。为员工提供有竞争力的薪资报酬，并针对不同员工提供包括月薪、年薪、提成、计时、计件等不同形式的薪酬待遇，建立健全的企业薪酬管理和激励机制。

2、高度重视劳动保护与安全生产工作

公司注重员工的劳动保护，遵守所有与健康和工作场所安全有关的适用法律，为员工提供一个安全健康的工作环境，包括为员工配备劳动服装等必要的劳动防护用品；定期组织员工参加安全生产知识培训与演练，提高自我保护能力，确保生产经营工作顺利开展；安排专人负责员工的卫生与安全，定期安排员工做健康检查；原材料以安全高度堆放，定期对生产设备进行维修保养，所有机器都有安全保障系统，防止操作员将身体靠近机器危险转动部件，把“安全生产”放在首位；按规定配置防火设备，并放置在容易取用的地方，生产车间有足够的紧急疏散通道。日常工作生活中，加大对各类生产作业场所、办公区、生活区等展

开排查，消除各类隐患，对于检查发现的安全隐患及时进行整改反馈，并派专人专项督促限期整改，有效防范了重大事故的发生。

（四）客户和供应商权益保护

1、客户权益保护

公司自成立以来一直专注于重力式自动装料衡器的研发、生产和销售，公司通过了ISO9001国际质量体系认证，取得了计量器具型式批准证书、欧盟“CE”认证。公司成为国内生产先进智能组合秤的代表企业。公司始终坚持以客户为中心，以客户实际需求为导向，持续进行研发投入，提高现有产品的质量和技术，优化产品结构，稳步提升产品力。不断提高客户满意度。

2、供应商权益保护

供应商作为公司供需产业链的上游，对公司的运营发展、盈利水平、产品质量具有重大的影响。公司努力构建公平诚信的采购供应体系，通过建立健全相关制度，加强资金管理和财务风险控制，保障资产和资金安全，从而切实保障供应商的合法权益，保持良好合作关系，进而实现风险共担，合作双赢的目标。

2、环境可持续发展

（一）生产经营污染物合理处置

公司日常经营中，对环境产生影响的主要污染有施工期间产生的噪音、扬尘和施工人员产生的生活污水、固体废弃物，运营期间将产生少量的生活污水、生活垃圾等，采取工业垃圾集中清运和常规的生活废物处理方式就可以解决。公司将在生产经营中依法履行环评审批和竣工环保验收，妥善处理和处置经营过程中产生的废水和固体废弃物。

（二）实行绿色办公

公司积极提倡绿色环保的办公方式，通过应用RTX系统建立起无纸化办公系统，减少对纸张的浪费。同时，提倡纸张二次利用，将废纸灵活运用起来。此外，公司行政部加强在公司的节能环保宣传力度，对各类生产作业场所、办公区空调的设置、电脑以及复印机的开关，都做了相应规定，避免造成能源浪费。

3、积极回报社会

坚持依法纳税，提高公司社会价值依法纳税是企业履行社会责任、回报社会的光荣义务。长年以来，公司在追求经济效益的同时，高度重视履行社会责任，始终坚持依法纳税、诚信纳税、及时纳税；2021年，公司共缴纳各项税费2293.63万元，为服务社会经济以及佛山区域发展贡献了力量。

4、展望未来

2022年，公司将在董事会的带领下，公司在不断完善公司治理机制、管理体系的基础上，同时，更好地履行对股东、债权人、员工、客户和供应商、社会及环境的责任。坚持科技创新、节能降耗。公司在追求经济效益、保护股东利益的同时，继续加强职工合法权益保护，加强职业技能培训，积极参与社会公益事业，

保护环境，以实际行动回报社会，为促进社会和谐及公司可持续发展作出更大的贡献。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

无

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

公司于 2021 年 4 月 26 日召开了第三届董事会第十三次会议和第三届监事会第十四次会议审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》。根据中华人民共和国财政部于 2018 年 12 月 1 日修订发布的《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。根据该文件的要求，公司对原采用的租赁会计政策进行相应调整。

本次会计政策变更是根据财政部修订及颁布的最新会计准则进行的合理变更，符合相关法规的规定，能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，为投资者提供更可靠、更准确的会计信息；不影响公司当年净利润及所有者权益，其决策程序符合相关法律、行政法规和公司章程有关规定，不存在损害公司及中小股东利益的情况。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	47
境内会计师事务所审计服务的连续年限	12 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	章顺文 吴年胜
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1 年

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司与佛山市顺德区北滘镇土地发展中心合同纠纷	120.41	是	二审判决	二审驳回上诉,维持原判	已执行	2021年09月10日	公告编号:2021-069号

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决,不存在所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

2019年7月22日，公司与佛山市华地投资有限公司签订了关于厂房租赁事项的厂房租赁续签合同，具体内容详见公司于2019年7月23日刊登于中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上《关于续签《厂房租赁合同》的公告》（公告编号：2019-044号）。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
其他类	自有资金	30,080	10,000	0	0
合计		30,080	10,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	51,382,350	47.58%		41,105,880		21,042,585	62,148,465	113,530,815	58.26%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	51,382,350	47.58%		41,105,880		21,042,585	62,148,465	113,530,815	
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	51,382,350	47.58%		41,105,880		21,042,585	62,148,465	113,530,815	
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	56,617,650	52.42%		45,294,120		-20,565,329	24,728,791	81,346,441	41.74%
1、人民币普通股	56,617,650	52.42%		45,294,120		477,256	45,771,376	102,389,026	
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他						-21,042,585	-21,042,585	-21,042,585	

三、股份总数	108,000,000	100.00 %		86,400,000		477,2 56	86,877,256	194,87 7,256	100.00 %
--------	-------------	-------------	--	------------	--	-------------	------------	-----------------	-------------

股份变动的的原因

适用 不适用

1. 2020 年年度权益分派方案已获 2021 年 5 月 20 日召开的 2020 年年度股东大会审议通过，2021 年 6 月 2 日实施了 2020 年度利润分配和资本公积金转增股本，以 108,000,000 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 8 股，合计转增 86,400,000 股，转增后公司总股本将增加至 194,400,000 股。

2. 公司于2021年7月2日召开的第三届董事会第十四次会议和第三届监事会第十四次会议审议通过了《关于2018年股票期权激励计划首次授予股票期权第三个行权期可行权的议案》、《关于2018年股票期权激励计划第三个行权期选择自主行权模式的议案》，同意2018年股票期权激励计划股票期权24名激励对象在第三个行权期内可自主行权，本次行权的股票期权数量共计 103.68 万份，行权价格为 13.73 元/股。截止2021年12月31日，上述激励对象共行权 477,256 股，其中公司高管行权 0 股。行权后，截止2021年12月31日公司股本为 194,877,256 股。

3. 报告期内，公司董事会、监事会换届选举，部分董事没获连任，根据《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》，董监高在任期届满不再连任的，自任期届满后六个月内不得转让其所持公司股份，为此，有 21,042,585 股由原来的流通股转为非流通股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

2021年4月26日，公司召开了第三届董事会第十三次会议、第三届监事会第十三次会议、2021年5月20日，公司召开了2020年年度股东大会，审议通过《关于〈公司2020年度利润分配及资本公积金转增股本预案〉的议案》。以截至 2020 年 12 月 31 日公司总股本 108,000,000 股为基数，向全体股东每10 股派发现金股利人民币 3 元（含税），合计派发现金股利人民币 32,400,000 元（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 8 股，合计转增 86,400,000 股，转增后公司总股本将增加至 194,400,000 股。

公司于2021年7月2日召开的第三届董事会第十四次会议和第三届监事会第十四次会议审议通过了《关于2018年股票期权激励计划首次授予股票期权第三个行权期可行权的议案》、《关于2018年股票期权激励计划第三个行权期选择自主行权模式的议案》，同意2018年股票期权激励计划股票期权24名激励对象在第三个行权期内可自主行权，本次行权的股票期权数量共计 103.68 万份，行权价格为 13.73 元/股。

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

报告期内，公司实施了2020年度权益分派，以截止 2020 年 12 月 31 日的公司总股本108,000,000 股为基数，每10股派发现金股利人民币 3.0 元（含税），合共派发现金股利人民币 32,400,000 元（含税）；同时以资本公积金转增股本，每10股转增8股，合共转增股本86,400,000股，转增后公司总股本将增加至194,400,000股；公司2018年股票期权激励计划首次授予股票期权第三个行权期可行权数量共计103.68万份，截止本报告期末，激励对象共行权477256份，行权后，截止本报告期末公司总股本为194,877,256股，按相关规定，2020年度基本每股收益由0.68元调整 为0.3760元，稀释每股收益由0.68元调整为0.3760元。2019年度每基本每股收益由0.41元调整 为0.2278元，稀释每股收益由0.41元调整为0.2278元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
郑锦康	35,070,975	49,099,365		84,170,340	任期届满，未连任董监高职务	2022年1月20日
郑贻端	7,016,625	5,613,300		12,629,925	高管锁定	在其任职期间每年转让的股份不超过其持有的公司股份总数的 25%
梁俊	5,516,100	4,412,880		9,928,980	高管锁定	在其任职期间每年转让的股份不超过其持有的公司股份总数的 25%
郑雪芬	3,778,650	3,022,920		6,801,570	任期届满，未连任董监高职务	2022年1月20日
合计	51,382,350	62,148,465	0	113,530,815	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

1. 2020 年年度权益分派方案已获 2021 年 5 月 20 日召开的 2020 年年度股东大会审议通过，2021 年 6 月 2 日实施了 2020 年度利润分配和资本公积金转增股本，以 108,000,000 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 8 股，合计转增 86,400,000 股，转增后公司总股本将增加至 194,400,000 股。

2. 公司于2021年7月2日召开的第三届董事会第十四次会议和第三届监事会第十四次会议审议通过了《关于2018年股票期权激励计划首次授予股票期权第三个行权期可行权的议案》、《关于2018年股票期权激励计划第三个行权期选择自主行权模式的议案》，同意2018年股票期权激励计划股票期权24名激励对象在第三个行权期内可自主行权，本次行权的股票期权数量共计103.68万份，行权价格为13.73元/股。截止2021年12月31日，上述激励对象共行权477,256股，其中公司高管行权0股。行权后，截止2021年12月31日公司股本为194,877,256股。

3. 报告期内，公司董事会、监事会换届选举，部分董事没获连任，根据《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》，董监高在任期届满不再连任的，自任期届满后六个月内不得转让其所持公司股份，为此，有21,042,585股由原来的流通股转为非流通股。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	11,747	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	11,660	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		
							股份状态	数量	
郑锦康	境内自然人	43.19%	84,170,340	37409040	84,170,340				
郑贻端	境内自然人	8.64%	16,839,900	7484400	12,629,925	4,209,975			
梁俊	境内自然人	6.79%	13,238,640	5883840	9,928,980	3,309,660			
吴桂芳	境内自然人	4.55%	8,868,760	3830560		8,868,760			
郑雪芬	境内自然人	4.50%	8,768,760	3730560	6,801,570	1,967,190	质押	2,646,000	
何文钜	境内自然人	0.83%	1,620,000	740000		1,620,000			
方映雪	境内自然人	0.56%	1,099,340	1099340		1,099,340			
卜军	境内自然人	0.29%	565,700	565700		565,700			
缪来虎	境内自然人	0.24%	474,840	260040		474,840			
梁兆明	境内自然人	0.24%	408,960	177760		408,960			
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4）	无								
上述股东关联关系或一致行动的	公司控股股东为郑锦康先生，公司股东中郑贻端为郑锦康的堂弟，郑雪芬为郑锦康的妹妹，吴桂芳为郑锦康的岳母。								

说明			
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明(如有)(参见注 10)	无		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
吴桂芳	8,868,760	人民币普通股	8,868,760
郑贻端	4,209,975	人民币普通股	4,209,975
梁俊	3,309,660	人民币普通股	3,309,660
郑雪芬	1,967,190	人民币普通股	1,967,190
何文钜	1,620,000	人民币普通股	1,620,000
方映雪	1,099,340	人民币普通股	1,099,340
卜军	565,700	人民币普通股	565,700
缪来虎	474,840	人民币普通股	474,840
梁兆明	408,960	人民币普通股	408,960
张岚	405,000	人民币普通股	405,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行	公司控股股东为郑锦康先生，公司股东中郑贻端为郑锦康的堂弟，郑雪芬为郑锦康的妹妹，吴桂芳为郑锦康的岳母。		

动的说明	
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	<p>公司股东卜军除通过普通证券账户持有 0 股外，还通过西南证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 565700 股，实际合计持有 565700 股。</p> <p>公司股东梁兆明除通过普通证券账户持有 1260 股外，还通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 407700 股，实际合计持有 408,960 股。</p>

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
郑锦康	中国	是
主要职业及职务	公司第三届董事会董事长兼总经理	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

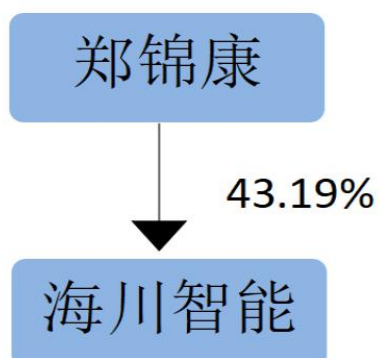
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
郑锦康	本人	中国	是
主要职业及职务	公司第三届董事会董事长兼总经理		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2022 年 04 月 25 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2022]第 ZI10187 号
注册会计师姓名	章顺文 吴年胜

审计报告正文

审 计 报 告

信会师报字[2022]第ZI10187号

广东海川智能机器股份有限公司全体股东：

审计意见

我们审计了广东海川智能机器股份有限公司（以下简称海川智能）财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

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

形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于海川智能，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

关键审计事项

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

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
(一) 收入确认	
<p>海川智能主要生产和销售智能组合秤等产品。根据新收入准则，海川智能收入是属于在某一时点履行履约义务时确认收入。2021年度，海川智能主营业务收入244,772,023.28元。</p> <p>由于收入为公司利润关键指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，因此我们将收入识别为关键审计事项。</p> <p>关于收入确认的会计政策详见附注三、(二十六)；关于营业收入披露详见附注五、(二十六)。</p>	<p>我们针对海川智能收入确认执行的主要审计程序包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性； 2、通过查阅销售合同及与管理层访谈，识别与销售商品控制权转移相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；检查报表相关披露的充分性和完整性； 3、获取本年度销售清单，对本年记录的收入交易选取样本，核对销售订单、发票、出库单、验收单、报关单等支持性文件进行核对，评价相关收入确认是否符合公司的会计政策； 4、向主要客户函证销售金额及往来余额； 5、与免抵退申报系统核对出口销售信息； 6、结合产品类型对收入以及毛利情况执行分析，判断本期收入金额是否出现异常波动的情况； 7、对资产负债表日前后记录的收入交易进行截止测试，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。
(二) 存货跌价准备	
<p>截止2021年 12 月 31 日，海川智能存货账面余额 100,983,433.44 元，存货跌价准备为 15,027,913.74元，账面价值为85,955,519.70元。</p> <p>由于 2021年 12 月 31 日存货账面金额重大，</p>	<p>我们就海川智能存货跌价准备实施的主要审计程序包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、对海川智能存货跌价准备相关的内部控制的设计与运行进行了评价； 2、对海川智能的存货实施监盘，检查存货的数量及状况，

并且存货跌价准备计提涉及管理层重大估计，我们将存货跌价准备识别为关键审计事项。关于存货跌价准备的会计政策详见附注三、(十一)；关于存货跌价准备披露详见附注五、(七)。	并对库龄较长的存货进行检查； 3、获取了海川智能存货跌价准备计算表，检查是否按相关会计政策执行并重新测试其准确性，分析存货跌价准备计提是否充分； 4、检查以前年度计提的存货跌价在本期的变化情况，分析存货跌价准备转销或转回的原因及合理性。
---	--

其他信息

海川智能管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括海川智能2021年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督海川智能的财务报告过程。

注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对海川智能持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致海川智能不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报（包括披露）、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就海川智能中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

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

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

立信会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：章顺文

中国注册会计师：吴年胜

中国·上海

2022年4月25日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：广东海川智能机器股份有限公司

2021 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	285,825,421.21	130,680,279.30
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		50,543,561.64
衍生金融资产		
应收票据	5,332,220.56	5,617,076.38
应收账款	23,666,345.43	14,206,805.76
应收款项融资		
预付款项	4,468,493.55	3,883,611.32

应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	792,631.64	613,744.98
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	85,955,519.70	85,329,226.64
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	100,244,410.65	170,987,230.34
流动资产合计	506,285,042.74	461,861,536.36
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	14,016,186.49	14,487,186.61
固定资产	87,712,826.27	87,055,079.52
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	17,316,068.12	17,797,914.79
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,474,650.90	1,493,726.41
递延所得税资产	2,409,734.14	2,560,336.88
其他非流动资产	950,931.00	972,131.00
非流动资产合计	123,880,396.92	124,366,375.21

资产总计	630,165,439.66	586,227,911.57
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		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	8,683,283.30	8,457,843.58
预收款项		
合同负债	20,519,500.97	23,873,029.64
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	8,161,321.63	7,640,216.79
应交税费	11,532,214.65	8,320,831.78
其他应付款	2,809,725.74	3,388,575.91
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	1,279,037.18	1,628,996.56
流动负债合计	52,985,083.47	53,309,494.26
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		

长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		81,534.24
其他非流动负债		
非流动负债合计		81,534.24
负债合计	52,985,083.47	53,391,028.50
所有者权益：		
股本	194,400,000.00	108,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	65,748,559.57	152,148,559.57
减：库存股		
其他综合收益	57,626.70	66,922.02
专项储备		
盈余公积	42,736,020.86	36,613,062.79
一般风险准备		
未分配利润	272,943,257.23	234,577,279.68
归属于母公司所有者权益合计	575,885,464.36	531,405,824.06
少数股东权益	1,294,891.83	1,431,059.01
所有者权益合计	577,180,356.19	532,836,883.07
负债和所有者权益总计	630,165,439.66	586,227,911.57

法定代表人：YING ZHENG

主管会计工作负责人：林锦荣

会计机构负责人：龚凯玲

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	241,449,960.37	101,586,930.05
交易性金融资产		50,543,561.64
衍生金融资产		
应收票据	5,332,220.56	5,617,076.38
应收账款	32,508,809.95	18,815,095.49

应收款项融资		
预付款项	12,339,683.22	8,900,350.97
其他应收款	55,061,916.57	65,963,866.78
其中：应收利息		
应收股利		
存货	47,140,105.73	42,690,683.53
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	100,000,000.00	170,202,746.93
流动资产合计	493,832,696.40	464,320,311.77
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	42,934,880.00	42,934,880.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	14,016,186.49	14,487,186.61
固定资产	41,057,333.70	41,361,526.09
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	9,930,587.49	10,387,501.35
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	799,939.77	939,059.73
递延所得税资产	1,376,984.14	1,473,364.30
其他非流动资产	500,000.00	500,000.00
非流动资产合计	110,615,911.59	112,083,518.08
资产总计	604,448,607.99	576,403,829.85
流动负债：		
短期借款		

交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	24,225,924.12	22,572,346.53
预收款项		
合同负债	21,482,100.08	24,415,181.33
应付职工薪酬	4,658,725.11	4,251,411.60
应交税费	6,801,845.29	6,056,358.30
其他应付款	2,255,937.47	3,314,526.30
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		
其他流动负债	1,522,494.24	1,040,470.55
流动负债合计	60,947,026.31	61,650,294.61
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		81,534.24
其他非流动负债		
非流动负债合计		81,534.24
负债合计	60,947,026.31	61,731,828.85
所有者权益：		
股本	194,400,000.00	108,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		

资本公积	65,748,559.57	152,148,559.57
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	42,736,020.86	36,613,062.79
未分配利润	240,617,001.25	217,910,378.64
所有者权益合计	543,501,581.68	514,672,001.00
负债和所有者权益总计	604,448,607.99	576,403,829.85

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	252,672,652.42	218,264,445.00
其中：营业收入	252,672,652.42	218,264,445.00
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	162,364,379.41	137,245,375.89
其中：营业成本	108,734,902.27	86,514,024.85
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	3,283,801.30	3,343,830.46
销售费用	16,165,172.42	15,559,029.56
管理费用	20,088,907.30	19,450,364.14
研发费用	18,624,502.22	14,610,217.57
财务费用	-4,532,906.10	-2,232,090.69
其中：利息费用		
利息收入	6,297,214.06	2,060,564.41

加：其他收益	3,322,690.14	3,296,944.88
投资收益（损失以“-”号填列）	2,599,056.96	3,933,318.99
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-543,561.64	499,247.75
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-745,177.12	-420,406.07
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-7,299,141.40	-5,440,587.81
资产处置收益（损失以“-”号填列）	560,343.26	389,136.35
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	88,202,483.21	83,276,723.20
加：营业外收入	203,322.30	45.49
减：营业外支出	-445,848.81	1,206,255.60
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	88,851,654.32	82,070,513.09
减：所得税费用	12,098,885.88	9,043,803.17
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	76,752,768.44	73,026,709.92
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	76,752,768.44	73,026,709.92
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	76,888,935.62	73,095,650.91
2.少数股东损益	-136,167.18	-68,940.99
六、其他综合收益的税后净额	-9,295.32	2,012.26
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-9,295.32	2,012.26

（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	-9,295.32	2,012.26
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	-9,295.32	2,012.26
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	76,743,473.12	73,028,722.18
归属于母公司所有者的综合收益总额	76,879,640.30	73,097,663.17
归属于少数股东的综合收益总额	-136,167.18	-68,940.99
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.3955	0.3760
（二）稀释每股收益	0.3955	0.3760

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

法定代表人：YING ZHENG

主管会计工作负责人：林锦荣

会计机构负责人：龚凯玲

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	210,906,954.19	190,056,908.29
减：营业成本	111,918,205.81	98,792,414.91
税金及附加	2,449,955.75	2,466,667.71
销售费用	13,379,061.11	13,379,825.00
管理费用	12,057,787.65	10,130,999.31
研发费用	7,059,816.64	7,137,965.35
财务费用	-4,418,657.17	-2,195,455.34
其中：利息费用		
利息收入	6,183,925.27	2,009,364.69
加：其他收益	2,268,408.59	2,756,525.75
投资收益（损失以“-”号填列）	2,599,056.96	3,933,318.99
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-543,561.64	499,247.75
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-701,138.09	-426,547.28
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,360,883.12	-2,272,950.28
资产处置收益（损失以“-”号填列）	479,110.61	384,793.31
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	70,201,777.71	65,218,879.59
加：营业外收入	193,286.39	
减：营业外支出	-446,524.60	1,206,155.60
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	70,841,588.70	64,012,723.99

减：所得税费用	9,612,008.02	9,059,094.08
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	61,229,580.68	54,953,629.91
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	61,229,580.68	54,953,629.91
（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	61,229,580.68	54,953,629.91
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	262,656,979.85	239,968,237.17
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	3,809,667.41	2,494,821.79
收到其他与经营活动有关的现金	9,296,582.14	5,844,325.13
经营活动现金流入小计	275,763,229.40	248,307,384.09
购买商品、接受劳务支付的现金	104,518,582.63	92,841,457.40
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的	57,229,919.20	46,549,733.16

现金		
支付的各项税费	22,933,563.79	18,064,804.24
支付其他与经营活动有关的现金	18,749,375.97	15,500,145.09
经营活动现金流出小计	203,431,441.59	172,956,139.89
经营活动产生的现金流量净额	72,331,787.81	75,351,244.20
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	461,000,000.00	944,900,000.00
取得投资收益收到的现金	2,722,844.14	4,169,874.71
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	717,680.00	946,232.73
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	464,440,524.14	950,016,107.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,482,741.77	3,209,345.56
投资支付的现金	340,800,000.00	1,088,200,000.00
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		
投资活动现金流出小计	347,282,741.77	1,091,409,345.56
投资活动产生的现金流量净额	117,157,782.37	-141,393,238.12
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		1,500,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,500,000.00
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		1,500,000.00
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	32,400,000.00	21,600,000.00

其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	32,400,000.00	21,600,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-32,400,000.00	-20,100,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,894,428.27	-308,768.57
五、现金及现金等价物净增加额	155,195,141.91	-86,450,762.49
加：期初现金及现金等价物余额	130,630,279.30	217,081,041.79
六、期末现金及现金等价物余额	285,825,421.21	130,630,279.30

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	212,167,891.38	222,136,794.79
收到的税费返还	3,373,761.59	2,494,821.79
收到其他与经营活动有关的现金	30,850,307.82	37,450,093.05
经营活动现金流入小计	246,391,960.79	262,081,709.63
购买商品、接受劳务支付的现金	123,191,835.07	118,443,733.05
支付给职工以及为职工支付的现金	27,949,951.70	22,584,748.05
支付的各项税费	15,869,068.89	13,487,354.44
支付其他与经营活动有关的现金	25,264,824.76	40,694,831.11
经营活动现金流出小计	192,275,680.42	195,210,666.65
经营活动产生的现金流量净额	54,116,280.37	66,871,042.98
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	461,000,000.00	944,900,000.00
取得投资收益收到的现金	2,722,844.14	4,169,874.71
处置固定资产、无形资产和其	569,000.00	923,000.00

他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	464,291,844.14	949,992,874.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,483,308.12	2,199,550.71
投资支付的现金	340,800,000.00	1,096,700,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	344,283,308.12	1,098,899,550.71
投资活动产生的现金流量净额	120,008,536.02	-148,906,676.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
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	32,400,000.00	21,600,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	32,400,000.00	21,600,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-32,400,000.00	-21,600,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,811,786.07	-297,037.19
五、现金及现金等价物净增加额	139,913,030.32	-103,932,670.21
加：期初现金及现金等价物余额	101,536,930.05	205,469,600.26
六、期末现金及现金等价物余额	241,449,960.37	101,536,930.05

7、合并所有者权益变动表

本期金额

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	其他	小计		
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年期末 余额	108,000,000.00				152,148,559.57		66,922.02		36,613,062.79		234,577,279.68		531,405,824.06	1,431,059.01	532,836,883.07
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	108,000,000.00				152,148,559.57		66,922.02		36,613,062.79		234,577,279.68		531,405,824.06	1,431,059.01	532,836,883.07
三、本期增 减变动金 额（减少 以“-”号 填列）	86,400,000.00				-86,400,000.00		-9,295.32		6,122,958.07		38,365,977.55		44,479,640.30	-136,167.18	44,343,473.12
（一）综合 收益总额							-9,295.32				76,888,935.62		76,879,640.30	-136,167.18	76,743,473.12
（二）所有者 投入和减少 资本															
1. 所有者投 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								6,122,958.07		-38,522,958.07		-32,400,000.00		-32,400,000.00
1. 提取盈余公积								6,122,958.07		-6,122,958.07				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-32,400,000.00		-32,400,000.00		-32,400,000.00
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转	86,400,000.00													-86,400,000.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	86,400,000.00													-86,400,000.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收														

益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	194,400,000.00				65,748,559.57		57,626.70		42,736,020.86		272,943,257.23		575,885,464.36	1,294,891.83	577,180,356.19

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度														
	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	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	108,000,000.00				150,600,003.30		64,909.76		31,117,699.80		188,576,991.76		478,359,604.62		478,359,604.62
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	108,000,000.00				150,600,003.30		64,909.76		31,117,699.80		188,576,991.76		478,359,604.62		478,359,604.62

	0,000,000				003.30		6		99.80		991.76		604.62		4.62
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					1,548,556.27		2,012.26		5,495,362.99		46,000,287.92		53,046,219.44	1,431,059.01	54,477,278.45
(一)综合收益总额							2,012.26				73,095,650.91		73,097,663.17	-68,940.99	73,028,722.18
(二)所有者投入和减少资本					1,548,556.27								1,548,556.27	1,500,000.00	3,048,556.27
1. 所有者投入的普通股															
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					1,548,556.27										1,548,556.27
4. 其他															
(三)利润分配									5,495,362.99		-27,095,362.99		-21,600,000.00		-21,600,000.00
1. 提取盈余公积									5,495,362.99		-5,495,362.99				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配											-21,600,000.00		-21,600,000.00		-21,600,000.00
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、本期期末 余额	108 ,00 0,0 00. 00 00				152, 148, 559. 57		66,9 22.0 2		36,6 13,0 62.7 9		234, 577, 279. 68		531, 405, 824. 06	1,431 ,059. 01	532,8 36,88 3.07

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度											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	未分 配利 润	其他	
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末 余额	108,0 00,00 0.00				152,14 8,559. 57				36,613 ,062.7 9	217, 910, 378. 64		514,672, 001.00

加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	108,000.00				152,148,559.57				36,613,062.79	217,910,378.64		514,672,001.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	86,400,000.00				-86,400,000.00				6,122,958.07	22,706,622.61		28,829,580.68
（一）综合收益总额										61,229,580.68		61,229,580.68
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
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									6,122,958.07	-38,522,958.07		-32,400,000.00
1. 提取盈余公积									6,122,958.07	-6,122,958.07		
2. 对所有者（或股东）的分配										-32,400,000.00		-32,400,000.00

3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	86,400,000.00				-86,400,000.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	86,400,000.00				-86,400,000.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	194,400,000.00				65,748,559.57				42,736,020.86	240,617,001.25		543,501,581.68

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	108,000,000.00				150,600,003.30				31,117,699.80	190,052,111.72		479,769,814.82

加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	108,000,000.00				150,600,003.30				31,117,699.80	190,052,111.72		479,769,814.82
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,548,556.27				5,495,362.99	27,858,266.92		34,902,186.18
（一）综合收益总额										54,953,629.91		54,953,629.91
（二）所有者投入和减少资本					1,548,556.27							1,548,556.27
1．所有者投入的普通股												
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					1,548,556.27							1,548,556.27
4．其他												
（三）利润分配									5,495,362.99	-27,095,362.99		-21,600,000.00
1．提取盈余公积									5,495,362.99	-5,495,362.99		
2．对所有者（或股东）的分配										-21,600,000.00		-21,600,000.00
3．其他												
（四）所有者权益内部结												

转												
1. 资本公积 转增资本(或 股本)												
2. 盈余公积 转增资本(或 股本)												
3. 盈余公积 弥补亏损												
4. 设定受益 计划变动额 结转留存收 益												
5. 其他综合 收益结转留 存收益												
6. 其他												
(五) 专项储 备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末 余额	108, 000, 000. 00				152,1 48,55 9.57				36,61 3,062 .79	217,91 0,378.6 4		514,672, 001.00

三、公司基本情况

(一) 公司概况

广东海川智能机器股份有限公司（以下简称“海川智能”“公司”或“本公司”）系在原广东海川智能机器有限公司（以下简称“海川有限”）基础上整体变更设立的股份有限公司。海川有限原名佛山市顺德区海川智能机器制造有限公司，原由自然人郑锦康、郑贻端、卢锦照共同出资设立，于2004年8月26日取得佛山市顺德区市场安全监管局（原佛山市顺德区工商行政管理局）核发的《企业法人营业执照》，设立时注册资本为人民币50万元，其中郑锦康出资38.50万元、郑贻端出资7.5万元、卢锦照出资4万元。

2006年4月26日，经公司股东会决议通过，公司注册资本增加至120万元，新增注册资本70万元由郑锦康、郑贻端、卢锦照、吴桂芳以货币资金缴足，各股东分别认缴出资46.70万元、9.30万元、5.00万元、

9.00万元。2006年5月15日佛山市顺德区市场安全监管局核准了公司注册资本及实收资本变更事宜。

2006年9月3日，经公司股东会决议通过，同意股东郑锦康、郑贻端、卢锦照、吴桂芳分别将其持有的公司6%、1%、0.5%、0.5%股权转让给梁俊。同日，各方签订《佛山市顺德区海川智能机器制造有限公司股份转让合同》。2006年10月8日佛山市顺德区市场安全监管局核准了公司股东变更事宜。

2008年12月10日，经公司股东会决议通过，公司注册资本增加至1,000万元，新增注册资本880万元由郑锦康、郑贻端、梁俊、卢锦照、吴桂芳以货币资金缴足，各股东按原出资比例分别出资572万元、114.40万元、70.40万元、61.60万元、61.60万元。2008年12月22日佛山市顺德区市场安全监管局核准了公司注册资本、实收资本变更事宜。

2009年2月20日，经公司股东会决议通过，同意公司名称变更为广东海川智能机器有限公司。

2009年8月23日，经公司股东会决议通过，股东卢锦照将其持有的公司全部股权转让给郑雪芬。

2011年10月28日，经公司股东会决议通过，同意股东郑锦康、郑贻端、郑雪芬、吴桂芳分别将其持有的公司1.413%、0.2826%、0.1522%、0.1522%股权转让给梁俊。

2012年2月16日，经公司股东会决议通过，同意新增股东深圳市聚兰德股权投资基金合伙企业（有限合伙）、上海祥禾泓安股权投资合伙企业（有限合伙）、中山市华澳创业投资企业（有限合伙）、邓锡坤，各股东分别以现金方式出资人民币2,000万元、1,500万元、1000万元、100万元，折合公司本次新增注册资本人民币分别为44.05万元、33.04万元、22.03万元、2.2万元，溢价部分作为公司的资本公积。本次增资后，公司的注册资本由1,000万元变更为1,101.32万元。2012年2月28日佛山市顺德区市场安全监管局核准了公司增资事宜。本次股权变更后公司的股权结构如下表所示：

序号	股东姓名	认缴出资数额（元）	实缴出资额（元）	持股比例（%）
1	郑锦康	6,358,700.00	6,358,700.00	57.73
2	郑贻端	1,271,740.00	1,271,740.00	11.55
3	梁俊	1,000,000.00	1,000,000.00	9.08
4	吴桂芳	684,780.00	684,780.00	6.22
5	郑雪芬	684,780.00	684,780.00	6.22
6	上海祥禾泓安股权投资合伙企业（有限合伙）	330,400.00	330,400.00	3.00
7	深圳市聚兰德股权投资基金合伙企业（有限合伙）	440,500.00	440,500.00	4.00
8	中山市华澳创业投资企业（有限合伙）	220,300.00	220,300.00	2.00
9	邓锡坤	22,000.00	22,000.00	0.20

合计	11,013,200.00	11,013,200.00	100.00
----	---------------	---------------	--------

2012年5月17日，根据公司股东会决议及发起人协议和修改后章程的规定，原广东海川智能机器有限公司整体变更并更名为广东海川智能机器股份有限公司，并以广东海川智能机器有限公司截至2012年2月29日经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计后的净资产88,032,563.68元，按1:0.6134的比例折为广东海川智能机器股份有限公司54,000,000.00普通股股份，每股面值1元。2012年5月17日广东海川智能机器股份有限公司召开创立大会，并于2012年6月29日在佛山市顺德区市场安全监管局办理了工商变更手续，变更后公司注册资本及股本为5,400万元，整体变更后，公司股权结构如下：

序号	股东名称	股份总数	持股比例（%）
1	郑锦康	31,174,200.00	57.73
2	郑贻端	6,237,000.00	11.55
3	梁俊	4,903,200.00	9.08
4	吴桂芳	3,358,800.00	6.22
5	郑雪芬	3,358,800.00	6.22
6	上海祥禾泓安股权投资合伙企业（有限合伙）	1,620,000.00	3.00
7	深圳市聚兰德股权投资基金合伙企业（有限合伙）	2,160,000.00	4.00
8	中山市华澳创业投资企业（有限合伙）	1,080,000.00	2.00
9	邓锡坤	54,000,000.00	0.20
	合计	11,013,200.00	100.00

本次变更业经立信会计师事务所出具《验资报告》（信会师报字【2012】第310274号）验资报告验证。

2017年7月26日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]1363号《关于核准广东海川智能机器股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，公司2017年11月于深圳证券交易所向社会公众公开发行人民币普通股（A股）1,800万股，变更后的股本为人民币72,000,000.00元。

2019年4月25日，经第三届董事会第五次会议和第三届监事会第五次会议审议通过及2019年5月17日召开的2018年年度股东大会审议通过《关于〈公司2018年度利润分配及资本公积金转增股本预案〉的议案》，以截止2018年12月31日的公司总股本72,000,000股为基数，向全体股东每10股转增5股，转增后公司总股本增加至108,000,000股。

2021年4月26日，公司召开了第三届董事会第十三次会议、2021年5月20日，公司召开了2020年年度股东大会，审议通过《关于〈公司2020年度利润分配及资本公积金转增股本预案〉的议案》。以截至2020年12月31日公司总股本108,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币3元（含税），合计派发现金股利人民币32,400,000元（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增8股，合计转增86,400,000股，转增后公司总股本将增加至194,400,000股。

公司的统一社会信用代码：91440606766570429D。所属行业为仪器仪表制造业中的衡器制造业类。

截至2021年12月31日止，本公司累计发行股本总数194,400,000股，注册资本为194,400,000元，注册地：佛山市顺德区北滘镇黄龙村委会龙展路3号。

本公司主要经营活动为：研发、生产、销售：电子选别秤、微机组合秤、粉状定量机、X光检测机、金属检测机、连续式失重秤、液体灌装秤自动化计量和检测设备，提供相应设备的技术配套服务（经营范围涉及行政许可的项目须凭有效许可证或批准证明经营）；经营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定经营或禁止进出口的商品及技术除外，涉及许可证的必须凭有效许可证经营）。

本公司的实际控制人为郑锦康。

本财务报表业经公司董事会于2022年4月25日批准报出。

本公司子公司的相关信息详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

本报告期合并范围变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

2、持续经营

本公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。本公司下属子公司根据其经营所处的主要经济环境确定其记账本位币，台湾海川公司的记账本位币为新台币。本财务报表以人民币列示。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。

如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

(1) 增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公

允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，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的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

(2) 处置子公司

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

各项交易属于一揽子交易的，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；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。各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“七、(十七)长期股权投资”。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同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且未被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，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（债务工具）：

- 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；
- 合同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，本公司可以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（权益工具）。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。

除上述以摊余成本计量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外，本公司将其余所有的金融资产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，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的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。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

按照上述条件，本公司指定的这类金融负债主要包括：（具体描述指定的情况）

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计

量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 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的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（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金融资产（债务工具）的情形）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，按照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，与原直接计入所有者权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金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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。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。在估值时，本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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式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金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。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。

本公司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相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

各类金融资产信用损失确定方法

(1) 对于应收票据，具有较低的信用风险，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，不计提预期信用损失；如果商业承兑汇票到期不能承兑，转为应收账款，按照应收账款连续账龄的原则计提信用减值准备或者单项计提信用减值准备。

(2) 对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同的组合：

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

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

账龄	应收账款计提比例(%)
1年以内(含1年)	5.00
1-2年	10.00
2-3年	30.00
3-4年	50.00
4-5年	80.00
5年以上	100.00

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

(3) 其他的应收款项

对于除应收账款以外其他的应收款项(包括其他应收款、长期应收款等)的减值损失计量，比照本附注“三、(十) 金融工具6、金融资产之应收账款的减值的测试方法及会计处理方法”处理。

11、应收票据

各类金融资产信用损失确定方法

(1) 对于应收票据，具有较低的信用风险，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，不计提预期信用损失；如果商业承兑汇票到期不能承兑，转为应收账款，按照应收账款连续账龄的原则计提信用减值准备或者单项计提信用减值准备。

12、应收账款

(2) 对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同的组合：

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

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

账龄	应收账款计提比例(%)
1年以内(含1年)	5.00
1—2年	10.00
2—3年	30.00
3—4年	50.00
4—5年	80.00
5年以上	100.00

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

13、应收款项融资

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于除应收账款以外其他的应收款项(包括其他应收款、长期应收款等)的减值损失计量，本公司选择按照自初始确认后信

用风险是否已显著增加分别按照相当于未来12个月的预期信用损失（阶段一）或整个存续期的预期信用损失（阶段二和阶段三）计量损失准备。

15、存货

存货的分类存货和成本

存货分类为：原材料、委托加工物资、半成品、库存商品、在产品、发出商品等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；需要经过加工的材料存货，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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

存货的盘存制度

采用永续盘存制。

低值易耗品和包装物的摊销方法

- （1）低值易耗品采用一次转销法；
- （2）包装物采用一次转销法。

16、合同资产

合同资产的确认方法及标准

本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。本公司已向客户转让商品或提供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）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“（五）10、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

17、合同成本

自2020年1月1日起的会计政策

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。与合同成本有关的资产采用与该资

产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对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或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

18、持有待售资产

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

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：

- （1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- （2）出售极可能发生，即本公司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。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，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。

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以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长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，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，确定长期股权投资的初始投资成本。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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司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。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

(2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

3、后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

(3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

24、固定资产

（1）确认条件

（1）确认条件

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

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

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

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

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
----	------	------	-----	------

房屋及建筑物	年限平均法	10-40	5.00	2.375-9.50
机器设备	年限平均法	10	5.00	9.50
电子设备	年限平均法	5	5.00	19.00
运输设备	年限平均法	5-10	5.00	9.50-19.00
其他设备	年限平均法	5-10	5.00	9.50-19.00

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

25、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

26、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时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、借款费用资本化期间

资本化期间，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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2. 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	相关法律文本及协议
软件	3-5年	资产受益期间

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

3. 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

(2) 内部研究开发支出会计政策

划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

开发阶段支出资本化的具体条件

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

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

31、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的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。

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回

32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括房屋维修基金，绿化费和租入车位。

1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、摊销年限

项目	预计使用寿命
房屋维修基金	5年
绿化费	5-10年
租入车位	45年

33、合同负债

自2020年1月1日起的会计政策

本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。本公司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。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司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，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的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，在职工为本公司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。

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，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司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。

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，本公司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。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的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转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

35、租赁负债

36、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。最佳估计数分别以下情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

37、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(1) 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

(2) 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本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，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本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。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以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确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本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，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，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：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当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，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本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。
- 本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。
- 本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。
- 客户已接受该商品或服务。

具体原则

-对于国内销售：销售中心根据销售订单，向仓库下达销售配货任务单，成品送至客户指定收货点后，由收货方验收确认并返回客户签章的《收货确认表》，公司财务部门在取得客户签章的《收货确认表》后开票确认收入。

-对于出口销售：根据与客户签订的合同或协议的约定，货物发出并经报关装船离岸时作为收入确认时点。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

40、政府补助

(1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：指取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。难以区分的，将政府补助整体归类为与收益相关的政府补助，视情况不同计入当期损益，或者在项目期内分期确认为当期损益。

(2) 确认时点

与资产相关的政府补助，实际收到款项时，按照到账的实际金额计量，确认资产（银行存款）和递延收益。自长期资产可供使用时起，按照长期资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

与收益相关的政府补助，按照实际收到的金额计量，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

(3) 会计处理

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

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

(2) 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。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益（包括其他综合收益）的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合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该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、联营企业及合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。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

资产负债表日，本公司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，减记的金额予以转回。当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

自2021年1月1日起的会计政策

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。

对于由新冠肺炎疫情直接引发的、就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本公司对所有租赁选择采用简化方法，不评估是否发生租赁变更，也不重新评估租赁分类：

减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；

减让仅针对2022年6月30日前的应付租赁付款额，2022年6月30日后应付租赁付款额增加不影响满足该条件，2022年6月30日后应付租赁付款额减少不满足该条件；以及综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

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。

本公司按照本附注“五、(31) 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。

（5）新冠肺炎疫情相关的租金减让

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的，本公司不评估是否发生租赁变更，继续按照与减让前一致的折现率计算租赁负债的利息费用并计入当期损益，继续按照与减让前一致的方法对使用权资产进行计提折旧。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减相关资产成本或费用，同时相应调整租赁负债；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的租赁负债。

对于短期租赁和低价值资产租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减相关资产成本或费用；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

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和经营租赁。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附注“三、（十）金融工具”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，本公司按照本附注“五、（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。

（3）新冠肺炎疫情相关的租金减让

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入；发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，本公司在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的折现率计算利息并确认为租赁收入。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整应收融资租赁款；延期收取租金的，本公司在实际收到时冲减前期确认的应收融资租赁款。

3、售后租回交易

公司按照本附注“五、(39)收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

(1) 作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人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，公司作为承租人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。金融负债的会计处理详见本附注“五、(十)金融工具”。

(2) 作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策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，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“五、(十)金融工具”。

2021年1月1日前的会计政策

租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指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。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

对于由新冠肺炎疫情直接引发的、就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本公司对所有租赁选择采用简化方法，不评估是否发生租赁变更，也不重新评估租赁分类：

- 减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；
- 减让仅针对2021年6月30日前的应付租赁付款额，2021年6月30日后应付租赁付款额增加不影响满足该条件，2021年6月30日后应付租赁付款额减少不满足该条件；以及综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

4、经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为或有租金，在减免期间计入损益；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入；发生租金减免的，本公司将减免的租金作为或有租金，在减免期间冲减租赁收入；

延期收取租金的，本公司在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。

2、融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的折现率将未确认融资费用确认为当期融资费用，继续按照与减让前一致的方法对融资租入资产进行计提折旧，对于发生的租金减免，本公司将减免的租金作为或有租金，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，计入当期损益，并相应调整长期应付款，或者按照减让前折现率折现计入当期损益并调整未确认融资费用；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的长期应付款。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的租赁内含利率将未实现融资收益确认为租赁收入。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为或有租金，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整长期应收款，或者按照减让前折现率折现计入当期损益并调整未实现融资收益；延期收取租金的，本公司在实际收到时冲减前期确认的长期应收款。

(2) 融资租赁的会计处理方法

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附注“五、(十) 金融工具”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，本公司按照本附注“五、(十) 金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

43、其他重要的会计政策和会计估计

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
执行《企业会计准则第 21 号——租赁》(2018 年修订) 财政部于 2018 年度修订了《企业会计准则第 21 号——租赁》(简称“新租赁准则”)。本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。根据修订后的准则,对于首次执行日前已存在的合同,公司选择在首次执行日不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。	公司于 2021 年 4 月 27 日召开了第三届董事会第十三次会议及第三届监事会第十三次会议,审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》	

(1) 执行《企业会计准则第21号——租赁》(2018年修订)

财政部于2018年度修订了《企业会计准则第21号——租赁》(简称“新租赁准则”)。本公司自2021年1月1日起执行新租赁准则。根据修订后的准则,对于首次执行日前已存在的合同,公司选择在首次执行日不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

本公司作为承租人

本公司选择根据首次执行新租赁准则的累积影响数,调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额,不调整可比期间信息。

对于首次执行日前已存在的经营租赁,本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日本公司的增量借款利率折现的现值计量租赁负债,并根据每项租赁选择以下两种方法之一计量使用权资产:

假设自租赁期开始日即采用新租赁准则的账面价值,采用首次执行日的本公司的增量借款利率作为折现率。

与租赁负债相等的金额,并根据预付租金进行必要调整。

对于首次执行日前的经营租赁,本公司在应用上述方法的同时根据每项租赁选择采用下列一项或多项简化处理:

- 1) 将于首次执行日后12个月内完成的租赁作为短期租赁处理;
- 2) 计量租赁负债时,具有相似特征的租赁采用同一折现率;
- 3) 使用权资产的计量不包含初始直接费用;
- 4) 存在续租选择权或终止租赁选择权的,根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期;
- 5) 作为使用权资产减值测试的替代,按照本附注“五、(36) 预计负债”评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同,并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产;
- 6) 首次执行日之前发生的租赁变更,不进行追溯调整,根据租赁变更的最终安排,按照新租赁准则进行会计处理。

本公司执行新租赁准则未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

对于首次执行日前已存在的融资租赁,本公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值,分别计量使用权资产和租赁负债。

本公司作为出租人

对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁,本公司在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估,并按照新租赁准则的规定进行分类。重分类为融资租赁的,本公司将其作为一项新的融资租赁进行会计处理。

除转租赁外,本公司无需对其作为出租人的租赁按照新租赁准则进行调整。本公司自首次执行日起按照新租赁准则

进行会计处理。

本公司执行新租赁准则未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(2) 执行《企业会计准则解释第14号》

财政部于2021年2月2日发布了《企业会计准则解释第14号》(财会〔2021〕1号,以下简称“解释第14号”),自公布之日起施行。2021年1月1日至施行日新增的有关业务,根据解释第14号进行调整。

①政府和社会资本合作(PPP)项目

合同解释第14号适用于同时符合该解释所述“双特征”和“双控制”的PPP项目合同,对于2020年12月31日前开始实施且至施行日尚未完成的有关PPP项目合同应进行追溯调整,追溯调整不切实可行的,从可追溯调整的最早期间期初开始应用,累计影响数调整施行日当年年初留存收益以及财务报表其他相关项目,对可比期间信息不予调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

②基准利率改革

解释第14号对基准利率改革导致金融工具合同和租赁合同相关现金流量的确定基础发生变更的情形作出了简化会计处理规定。

根据该解释的规定,2020年12月31日前发生的基准利率改革相关业务,应当进行追溯调整,追溯调整不切实可行的除外,无需调整前期比较财务报表数据。在该解释施行日,金融资产、金融负债等原账面价值与新账面价值之间的差额,计入该解释施行日所在年度报告期间的期初留存收益或其他综合收益。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(3) 执行《关于调整〈新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定〉适用范围的通知》

财政部于2020年6月19日发布了《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》(财会〔2020〕10号),对于满足条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让,企业可以选择采用简化方法进行会计处理。

财政部于2021年5月26日发布了《关于调整〈新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定〉适用范围的通知》(财会〔2021〕9号),自2021年5月26日起施行,将《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》允许采用简化方法的新冠肺炎疫情相关租金减让的适用范围由“减让仅针对2021年6月30日前的应付租赁付款额”调整为“减让仅针对2022年6月30日前的应付租赁付款额”,其他适用条件不变。

本公司对适用范围调整前符合条件的租赁合同已全部选择采用简化方法进行会计处理,对适用范围调整后符合条件的类似租赁合同也全部采用简化方法进行会计处理,并对通知发布前已采用租赁变更进行会计处理的相关租赁合同进行追溯调整,但不调整前期比较财务报表数据;对2021年1月1日至该通知施行日之间发生的未按照该通知规定进行会计处理的相关租金减让,根据该通知进行调整。

(4) 执行《企业会计准则解释第15号》关于资金集中管理相关列报

财政部于2021年12月30日发布了《企业会计准则解释第15号》(财会〔2021〕35号,以下简称“解释第15号”),“关于资金集中管理相关列报”内容自公布之日起施行,可比期间的财务报表数据相应调整。解释第15号就企业通过内部结算中心、财务公司等对母公司及成员单位资金实行集中统一管理涉及的余额应如何在资产负债表中进行列报与披露作出了明确规定。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2021年起首次执行新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	130,680,279.30	130,680,279.30	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	50,543,561.64	50,543,561.64	
衍生金融资产			
应收票据	5,617,076.38	5,617,076.38	
应收账款	14,206,805.76	14,206,805.76	
应收款项融资			
预付款项	3,883,611.32	3,883,611.32	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	613,744.98	613,744.98	
其中：应收利息		0.00	
应收股利		0.00	
买入返售金融资产			
存货	85,329,226.64	85,329,226.64	
合同资产		0.00	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	170,987,230.34	170,987,230.34	
流动资产合计	461,861,536.36	461,861,536.36	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	14,487,186.61	14,487,186.61	

固定资产	87,055,079.52	87,055,079.52	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	17,797,914.79	17,797,914.79	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,493,726.41	1,493,726.41	
递延所得税资产	2,560,336.88	2,560,336.88	
其他非流动资产	972,131.00	972,131.00	
非流动资产合计	124,366,375.21	124,366,375.21	
资产总计	586,227,911.57	586,227,911.57	
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			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	8,457,843.58	8,457,843.58	
预收款项			
合同负债	23,873,029.64	23,873,029.64	
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	7,640,216.79	7,640,216.79	
应交税费	8,320,831.78	8,320,831.78	
其他应付款	3,388,575.91	3,388,575.91	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	1,628,996.56	1,628,996.56	
流动负债合计	53,309,494.26	53,309,494.26	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	81,534.24	81,534.24	
其他非流动负债			
非流动负债合计	81,534.24	81,534.24	
负债合计	53,391,028.50	53,391,028.50	
所有者权益：			
股本	108,000,000.00	108,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	152,148,559.57	152,148,559.57	
减：库存股			
其他综合收益	66,922.02	66,922.02	
专项储备			
盈余公积	36,613,062.79	36,613,062.79	
一般风险准备			
未分配利润	234,577,279.68	234,577,279.68	
归属于母公司所有者权益合计	531,405,824.06	531,405,824.06	
少数股东权益	1,431,059.01	1,431,059.01	

所有者权益合计	532,836,883.07	532,836,883.07	
负债和所有者权益总计	586,227,911.57	586,227,911.57	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	101,586,930.05	101,586,930.05	
交易性金融资产	50,543,561.64	50,543,561.64	
衍生金融资产			
应收票据	5,617,076.38	5,617,076.38	
应收账款	18,815,095.49	18,815,095.49	
应收款项融资			
预付款项	8,900,350.97	8,900,350.97	
其他应收款	65,963,866.78	65,963,866.78	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	42,690,683.53	42,690,683.53	
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	170,202,746.93	170,202,746.93	
流动资产合计	464,320,311.77	464,320,311.77	
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	42,934,880.00	42,934,880.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	14,487,186.61	14,487,186.61	
固定资产	41,361,526.09	41,361,526.09	
在建工程			
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产			
无形资产	10,387,501.35	10,387,501.35	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	939,059.73	939,059.73	
递延所得税资产	1,473,364.30	1,473,364.30	
其他非流动资产	500,000.00	500,000.00	
非流动资产合计	112,083,518.08	112,083,518.08	
资产总计	576,403,829.85	576,403,829.85	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	22,572,346.53	22,572,346.53	
预收款项			
合同负债	24,415,181.33	24,415,181.33	
应付职工薪酬	4,251,411.60	4,251,411.60	
应交税费	6,056,358.30	6,056,358.30	
其他应付款	3,314,526.30	3,314,526.30	
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			
其他流动负债	1,040,470.55	1,040,470.55	
流动负债合计	61,650,294.61	61,650,294.61	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			

长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	81,534.24	81,534.24	
其他非流动负债			
非流动负债合计	81,534.24	81,534.24	
负债合计	61,731,828.85	61,731,828.85	
所有者权益：			
股本	108,000,000.00	108,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	152,148,559.57	152,148,559.57	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	36,613,062.79	36,613,062.79	
未分配利润	217,910,378.64	217,910,378.64	
所有者权益合计	514,672,001.00	514,672,001.00	
负债和所有者权益总计	576,403,829.85	576,403,829.85	

调整情况说明

(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	--按税法规定计算的销售货物和应税劳务 --收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为	13%、5%

	应交增值税	
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7.00%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15.00%、20%、25.00%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	3.00%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	2.00%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
子公司广东安本	25%
子公司台湾海川	六、税项之 3、其他
子公司湖南向日葵	15%
子公司海川仪表、顺力德、中山安本、	20%

2、税收优惠

(1) 海川智能享受的税收优惠

根据《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发【2011】4 号）和《关于软件产品增值税政策的通知》（财税【2011】100 号），公司销售自行开发生产的软件产品，按法定税率征收增值税后，享受增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退的优惠政策。

2021年，本公司再次通过国家高新技术企业认定，并于2021年12月20日取得了广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号为GR202144000736，有效期三年）。按税法规定，本公司从2021年起三年内适用高新技术企业15%的企业所得税税率。

(2) 子公司湖南向日葵软件开发有限公司享受的税收优惠

根据《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发【2011】4 号）和《关于软件产品增值税政策的通知》（财税【2011】100 号），湖南向日葵销售自行开发生产的软件产品，按法定税率征收增值税后，享受增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退的优惠政策。

2019年9月20日，子公司湖南向日葵获得高新技术企业证书，证书编号为GR201943001329，证书有效期为三年。按税法规定，2019 年1 月1 日至2021 年12 月31 日，湖南向日葵软件可享受企业所得税减按15%的税率征收的税收优惠。

(3) 子公司海川仪表、子公司顺力德、中山安本根据《财政部 税务总局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）及《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展

所得税优惠政策有关事项的公告》（国家税务总局公告2021年第8号）的有关规定：对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按12.5%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

3、其他

台湾海川智能机器有限公司

台湾海川智能机器有限公司在中国台湾地区成立。中国台湾地区立法院于2018年1月18日三读通过所得税法修正案，自2018年起，根据中国台湾地区的所得税规定：(1) 营利事业应纳税所得额在新台币12万元以下者，免征营利事业所得税；(2) 营利事业全年应纳税所得额超过新台币12万元者，就其全部应纳税所得额课征20%。但其应纳税额不得超过营利事业应纳税所得额超过新台币12万元部分之半数。同时，台湾所得税法规定对于当年未分配盈余需加征10%所得税，列为董事会决议年度的所得税费用。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	293,060.43	208,420.51
银行存款	285,382,076.83	130,217,884.73
其他货币资金	150,283.95	253,974.06
合计	285,825,421.21	130,680,279.30
其中：存放在境外的款项总额	7,759,646.82	1,811,144.21

其他说明

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

项目	期末余额	上年年末余额
农业银行商户交易结算保证金		50,000.00
合计		50,000.00

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损		50,543,561.64

益的金融资产		
其中：		
银行理财产品		50,543,561.64
其中：		
合计		50,543,561.64

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	5,332,220.56	5,617,076.38
合计	5,332,220.56	5,617,076.38

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	798,684.50	2.97%	798,684.50	100.00%		805,415.75	4.83%	805,415.75	100.00%	
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	798,684.50	2.97%	798,684.50	100.00%		805,415.75	4.83%	805,415.75	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	26,064,749.73	97.03%	2,398,404.30	9.20%	23,666,345.43	15,864,001.97	95.17%	1,657,196.21	10.45%	14,206,805.76
其中：										
账龄组合-非合并关联方组合	26,064,749.73	97.03%	2,398,404.30	9.20%	23,666,345.43	15,864,001.97	95.17%	1,657,196.21	10.45%	14,206,805.76
合计	26,863,434.23	100.00%	3,197,088.80		23,666,345.43	16,669,417.72	100.00%	2,462,611.96		14,206,805.76

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
Systech Interblue Limited	16,884.26	16,884.26	100.00%	预计无法收回
BONDUELLE FRAIS France	101,794.43	101,794.43	100.00%	预计无法收回
Asian Packing Machinery	67,167.49	67,167.49	100.00%	预计无法收回
Asan kar Machineries	78,023.33	78,023.33	100.00%	预计无法收回
Bona-Agra Sp.z o.o.	11,125.60	11,125.60	100.00%	预计无法收回
ALfaraj company for engineering	12,649.39	12,649.39	100.00%	预计无法收回
冯勋连	16,800.00	16,800.00	100.00%	预计无法收回
青岛阳煤聚合新材料	187,100.00	187,100.00	100.00%	预计无法收回

有限公司				
上海杰翌机械科技有限公司	69,300.00	69,300.00	100.00%	预计无法收回
台州市黄岩明江塑胶有限公司	99,000.00	99,000.00	100.00%	预计无法收回
扬州市海达塑料科技有限公司	138,840.00	138,840.00	100.00%	预计无法收回
合计	798,684.50	798,684.50	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内 (含 1 年)	21,567,189.21	1,078,359.46	5.00%
1-2 年 (含 2 年)	2,792,360.49	279,236.05	10.00%
2-3 年 (含 3 年)	541,294.01	162,388.20	30.00%
3-4 年 (含 4 年)	443,784.48	221,892.24	50.00%
4-5 年 (含 5 年)	317,965.95	254,372.76	80.00%
5 年以上	402,155.59	402,155.59	100.00%
合计	26,064,749.73	2,398,404.30	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	21,567,189.21
1 至 2 年	2,792,360.49

2 至 3 年	549,619.71
3 年以上	1,954,264.82
3 至 4 年	564,807.37
4 至 5 年	412,568.29
5 年以上	976,889.16
合计	26,863,434.23

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	805,415.75	-6,731.25				798,684.50
按组合计提坏账准备	1,657,196.21	1,554,761.12	813,553.03			2,398,404.30
合计	2,462,611.96	1,548,029.87	813,553.03			3,197,088.80

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

本期无实际核销的应收账款情况

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
上海松川远亿机械设备有限公司	6,759,736.99	25.16%	337,986.85
河北格瑞尔斯塑机制造有限公司	3,309,023.36	12.32%	165,451.17
广东泰塑新材料科技有限公司	1,611,285.00	6.00%	159,246.50
浙江名瑞机械有限公司	1,181,593.00	4.40%	59,079.65
张家港市明欣智机械有限公司	1,119,569.40	4.17%	55,978.47
合计	13,981,207.75	52.05%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额	期初余额
----	------	------

	金额	比例	金额	比例
1 年以内	3,533,993.81	79.09%	3,722,698.63	95.86%
1 至 2 年	870,452.15	19.48%	82,142.76	2.11%
2 至 3 年	57,710.88	1.29%	60,630.93	1.56%
3 年以上	6,336.71	0.14%	18,139.00	0.47%
合计	4,468,493.55	--	3,883,611.32	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
上海智营信息技术有限公司	247,524.75	5.54
北京雅展展览服务有限公司	246,477.54	5.52
辽宁深港展览服务有限公司	226,415.09	5.07
诺德(中国)传动设备有限公司	223,213.49	5.00
佛山市顺德区明达奥模具有限公司	199,500.00	4.46
合计	1,143,130.87	25.59

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		0.00
应收股利		0.00
其他应收款	792,631.64	613,744.98
合计	792,631.64	613,744.98

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		0.00

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
合计		0.00

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
费用预付款	278,493.80	236,488.79
备用金	475,690.61	344,176.02
出口退税款		
押金或保证金	115,987.48	99,920.14
合计	870,171.89	680,584.95

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	66,839.97			66,839.97
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---
本期计提	53,309.28			53,309.28
本期转回	42,609.00			42,609.00
2021 年 12 月 31 日余额	77,540.25			77,540.25

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	657,556.72
1 至 2 年	160,610.69
2 至 3 年	17,004.48
3 年以上	35,000.00
3 至 4 年	15,000.00
4 至 5 年	20,000.00
合计	870,171.89

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	66,839.97	53,309.28	42,609.00			77,540.25
合计	66,839.97	53,309.28	42,609.00			77,540.25

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

本期无实际核销的其他应收款项情况

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
代付员工社保费	费用预付款	212,408.80	1 年以内	24.41%	10,620.44
林俊求	备用金	120,000.00	1 年以内	13.79%	6,000.00
郑颖	备用金	99,360.69	1-2 年	11.42%	9,936.07
代付住房公积金	费用预付款	66,085.00	1 年以内	7.59%	3,304.25
保函保证金	押金或保证金	51,250.00	1-2 年	5.89%	5,125.00
合计	--	549,104.49	--	63.10%	34,985.76

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	22,548,406.12	5,018,213.64	17,530,192.48	23,123,887.30	3,506,670.14	19,617,217.16
在产品	18,736,931.88		18,736,931.88	16,876,103.44	188,761.42	16,687,342.02
库存商品	14,982,598.18	4,611,001.33	10,371,596.85	13,568,197.37	3,766,076.78	9,802,120.59
发出商品	10,240,141.91	624,826.05	9,615,315.86	11,936,244.44		11,936,244.44
自制半成品	32,127,085.73	4,773,872.72	27,353,213.01	30,653,614.02	5,595,046.22	25,058,567.80
委托加工物资	2,348,269.62		2,348,269.62	2,227,734.63		2,227,734.63
合计	100,983,433.44	15,027,913.74	85,955,519.70	98,385,781.20	13,056,554.56	85,329,226.64

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	3,506,670.14	2,500,150.35		988,606.85		5,018,213.64
在产品	188,761.42			188,761.42		
库存商品	3,766,076.78	1,880,013.71		1,035,089.16		4,611,001.33
自制半成品	5,595,046.22	2,294,151.29		3,115,324.79		4,773,872.72
发出商品		624,826.05				624,826.05
合计	13,056,554.56	7,299,141.40		5,327,782.22		15,027,913.74

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合计						0.00

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	244,410.65	775,733.18
国债逆回购	100,000,000.00	170,200,000.00
预缴税款		11,497.16
合计	100,244,410.65	170,987,230.34

其他说明：

14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

在本期				
-----	--	--	--	--

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

坏账准备减值情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

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

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	21,808,614.08			21,808,614.08
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

4.期末余额	21,808,614.08			21,808,614.08
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	7,321,427.47			7,321,427.47
2.本期增加金额	471,000.12			471,000.12
(1) 计提或摊销	471,000.12			471,000.12
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	7,792,427.59			7,792,427.59
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				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	14,016,186.49			14,016,186.49
2.期初账面价值	14,487,186.61			14,487,186.61

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

期末无未办妥产权证书的投资性房地产情况

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	87,712,826.27	87,055,079.52
合计	87,712,826.27	87,055,079.52

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	电子设备	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	82,258,726.44	906,749.01	24,755,449.38	6,983,325.70	5,125,561.28	120,029,811.81
2.本期增加金额		161,921.55	2,163,631.21	3,756,733.57	83,706.41	6,165,992.74
(1) 购置		161,921.55	2,163,631.21	3,756,733.57	83,706.41	6,165,992.74
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额			304,700.86	3,160,826.00		3,465,526.86
(1) 处置或报废			304,700.86	3,160,826.00		3,465,526.86
4.期末余额	82,258,726.44	1,068,670.56	26,614,379.73	7,579,233.27	5,209,267.69	122,730,277.69
二、累计折旧						
1.期初余额	10,301,873.54	711,614.08	14,841,004.51	3,809,071.54	3,311,168.62	32,974,732.29
2.本期增加金额	2,457,989.91	64,823.73	1,544,946.36	909,477.31	338,422.98	5,315,660.29
(1) 计提	2,457,989.91	64,823.73	1,544,946.36	909,477.31	338,422.98	5,315,660.29
3.本期减少金额			270,156.46	3,002,784.70		3,272,941.16
(1) 处置或报废			270,156.46	3,002,784.70		3,272,941.16

4.期末余额	12,759,863.45	776,437.81	16,115,794.41	1,715,764.15	3,649,591.60	35,017,451.42
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	69,498,862.99	292,232.75	10,498,585.32	5,863,469.12	1,559,676.09	87,712,826.27
2.期初账面 价值	71,956,852.90	195,134.93	9,914,444.87	3,174,254.16	1,814,392.66	87,055,079.52

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

期末无未办妥产权证书的土地使用权情况

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 在建工程情况

单位：元

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

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-------------	------	-----------	--------------	----------	------

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目		合计
一、账面原值：		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额		
二、累计折旧		
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		
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		
2.期初账面价值		

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	21,728,838.28			866,860.68	22,595,698.96
2.本期增加金额				11,254.72	11,254.72
(1) 购置				11,254.72	11,254.72
(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	21,728,838.28			878,115.40	22,606,953.68
二、累计摊销					
1.期初余额	4,109,874.18			687,909.99	4,797,784.17
2.本期增加金额	434,576.84			58,524.55	493,101.39
(1) 计提	434,576.84			58,524.55	493,101.39

3.本期减少 金额					
(1) 处置					
4.期末余额	4,544,451.02			746,434.54	5,290,885.56
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	17,184,387.26			131,680.86	17,316,068.12
2.期初账面 价值	17,618,964.10			178,950.69	17,797,914.79

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

27、开发支出

单位：元

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

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
合计						

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入车位	554,666.68		14,222.22		540,444.46
绿化费	939,059.73	152,000.00	156,853.29		934,206.44
房屋维修基金					
合计	1,493,726.41	152,000.00	171,075.51		1,474,650.90

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	10,303,834.90	1,545,575.24	8,841,020.68	1,326,153.10
内部交易未实现利润	5,100,741.99	864,158.90	5,697,179.85	1,053,573.94
预提诉讼赔偿支出			1,204,065.60	180,609.84
合计	15,404,576.89	2,409,734.14	15,742,266.13	2,560,336.88

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融资产公允价值变动			543,561.64	81,534.24
合计			543,561.64	81,534.24

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		2,409,734.14		2,560,336.88
递延所得税负债				81,534.24

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	7,997,256.37	6,744,985.81
可抵扣亏损	13,015,574.95	11,459,772.73
合计	21,012,831.32	18,204,758.54

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年		1,845,579.62	
2022 年	30,917.08	30,917.08	

2023 年	500,005.54	500,005.54	
2024 年	388,116.60	388,116.60	
2025 年	1,104,724.64	1,104,724.64	
2026 年	4,390,663.69	2,108,658.18	
2027 年			
2028 年	2,615,780.65	2,640,349.98	
2029 年	2,435,828.83	2,479,135.35	
2030 年	362,285.74	362,285.74	
2031 年	1,187,252.18		
合计	13,015,574.95	11,459,772.73	--

其他说明：

根据财税[2018]76号《财政部税务总局关于延长高新技术企业和科技型中小企业亏损结转年限的通知》，自2018年1月1日起，当年具备高新技术企业或科技型中小企业资格的企业，其具备资格年度之前5个年度发生的尚未弥补完的亏损，准予结转以后年度弥补，最长结转年限由5年延长至10年。本公司子公司湖南向日葵符合上述条件，2013年度至2021年度尚未弥补完的亏损8,140,714.18元最晚将于2031年到期。

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产购置款	950,931.00		950,931.00	972,131.00		972,131.00
合计	950,931.00		950,931.00	972,131.00		972,131.00

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
经营性应付款	8,683,283.30	8,457,843.58
合计	8,683,283.30	8,457,843.58

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

期末无账龄超过一年的重要应付账款

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
销售货款	20,519,500.97	23,873,029.64
合计	20,519,500.97	23,873,029.64

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	7,638,620.18	54,433,880.37	53,912,815.68	8,159,684.87
二、离职后福利-设定提存计划	1,596.61	3,458,053.52	3,458,013.37	1,636.76
合计	7,640,216.79	57,891,933.89	57,370,829.05	8,161,321.63

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	7,597,077.19	50,980,044.95	50,460,022.89	8,117,099.25
2、职工福利费		604,592.33	604,592.33	

3、社会保险费	6,377.61	1,638,627.26	1,636,993.86	8,011.01
其中：医疗保险费	6,377.61	1,256,176.19	1,254,542.79	8,011.01
工伤保险费		70,320.59	70,320.59	
生育保险费		312,130.48	312,130.48	
4、住房公积金		801,564.00	801,564.00	
5、工会经费和职工教育经费	35,165.38	409,051.83	409,642.60	34,574.61
合计	7,638,620.18	54,433,880.37	53,912,815.68	8,159,684.87

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,596.61	3,375,989.61	3,375,949.46	1,636.76
2、失业保险费		82,063.91	82,063.91	
合计	1,596.61	3,458,053.52	3,458,013.37	1,636.76

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,525,729.33	3,332,068.47
消费税	0.00	0.00
企业所得税	6,303,584.01	4,618,528.83
个人所得税	58,511.82	42,329.29
城市维护建设税	307,122.29	164,965.47
教育费附加	113,344.47	71,342.06
地方教育费附加	106,027.66	47,561.35
其他	117,895.07	44,036.31
合计	11,532,214.65	8,320,831.78

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	2,809,725.74	3,388,575.91
合计	2,809,725.74	3,388,575.91

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
费用类性质应付款项	606,233.74	80,156.18
工程类应付款项	302,492.00	596,354.13
押金	1,901,000.00	1,508,000.00
预提诉讼赔偿支出		1,204,065.60
合计	2,809,725.74	3,388,575.91

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	1,279,037.18	1,628,996.56
合计	1,279,037.18	1,628,996.56

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

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

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
------	------	--------------	---------------------	--------------------	--------------------	------	------	---------------------

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	108,000,000.00			86,400,000.00		86,400,000.00	194,400,000.00

其他说明：

2021年4月26日，经第三届董事会第十三次会议和第三届监事会第十三次会议审议通过及2021年5月20日召开的2020年年度股东大会审议通过《关于〈公司2020年度利润分配及资本公积金转增股本预案〉的议案》，以截止2020年12月31日的公司总股本108,000,000股为基数，向全体股东每10股转增8股，转增后公司总股本增加至194,400,000股。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工 具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	149,174,803.30		86,400,000.00	62,774,803.30
其他资本公积	2,973,756.27			2,973,756.27
合计	152,148,559.57		86,400,000.00	65,748,559.57

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	66,922.02	-9,295.32				-9,295.32		57,626.70
外币财务报表折算差额	66,922.02	-9,295.32				-9,295.32		57,626.70
其他综合收益合计	66,922.02	-9,295.32				-9,295.32		57,626.70

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	36,613,062.79	6,122,958.07		42,736,020.86
合计	36,613,062.79	6,122,958.07		42,736,020.86

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	234,577,279.68	188,576,991.76
调整后期初未分配利润	234,577,279.68	188,576,991.76
加：本期归属于母公司所有者的净利润	76,888,935.62	73,095,650.91
减：提取法定盈余公积	6,122,958.07	5,495,362.99
应付普通股股利	32,400,000.00	21,600,000.00
期末未分配利润	272,943,257.23	234,577,279.68

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	244,772,023.28	108,263,902.15	211,799,695.11	85,916,918.75
其他业务	7,900,629.14	471,000.12	6,464,749.89	597,106.10
合计	252,672,652.42	108,734,902.27	218,264,445.00	86,514,024.85

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计

合计				
----	--	--	--	--

与履约义务相关的信息：

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当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，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本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。
- 本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。
- 本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。
- 客户已接受该商品或服务。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 37,000,000.00 元，其中，37,000,000.00 元预计将于 2022 年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	985,727.15	1,084,976.97
教育费附加	422,453.21	463,914.54
房产税	1,381,226.68	1,263,829.94
地方教育费附加	281,635.49	311,069.01
其他	212,758.77	220,040.00
合计	3,283,801.30	3,343,830.46

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,676,584.03	8,057,404.24
运输费		2,673,989.08
展览广告费	3,631,022.02	2,432,925.57
差旅费	2,386,592.75	1,681,312.76

售后保修费	174,525.89	329,155.54
其他	296,447.73	384,242.37
合计	16,165,172.42	15,559,029.56

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,948,909.91	9,302,721.76
办公费	3,282,407.56	3,036,287.05
折旧摊销费	2,564,439.04	2,737,705.80
股份支付		1,548,556.27
中介机构费	1,391,635.02	737,872.77
业务招待费	855,031.80	493,045.21
其他	1,046,483.97	1,594,175.28
合计	20,088,907.30	19,450,364.14

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,969,829.08	10,309,141.77
材料费	4,095,970.93	3,080,810.47
折旧摊销费	867,504.84	806,360.80
其他	691,197.37	413,904.53
合计	18,624,502.22	14,610,217.57

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用		
减：利息收入	6,297,214.06	2,060,564.41
汇兑损益	1,713,518.33	-209,923.19

其他	50,789.63	38,396.91
合计	-4,532,906.10	-2,232,090.69

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	3,276,665.72	3,296,944.88
代扣个人所得税手续费	46,024.42	
合计	3,322,690.14	3,296,944.88

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
持有短期理财产品期间的投资收益	577,534.25	2,870,935.21
国债逆回购投资收益	2,021,522.71	1,062,383.78
合计	2,599,056.96	3,933,318.99

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-543,561.64	499,247.75
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-543,561.64	499,247.75
合计	-543,561.64	499,247.75

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-10,700.28	15,216.74
应收账款坏账损失	-734,476.84	-435,622.81
合计	-745,177.12	-420,406.07

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-7,299,141.40	-5,440,587.81
合计	-7,299,141.40	-5,440,587.81

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得	560,343.26	389,136.35
合计	560,343.26	389,136.35

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	203,322.30	45.49	203,322.30
合计	203,322.30	45.49	203,322.30

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
其他	-445,848.81	1,206,255.60	-445,848.81
合计	-445,848.81	1,206,255.60	-445,848.81

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	12,029,817.38	9,239,461.37
递延所得税费用	69,068.50	-195,658.20
合计	12,098,885.88	9,043,803.17

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	88,851,654.32
按法定/适用税率计算的所得税费用	13,327,748.15
子公司适用不同税率的影响	1,244,872.45
调整以前期间所得税的影响	18,134.33
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	52,111.48
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-16,968.96
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	1,062,019.74
按税费规定的技术开发费加计扣除	-3,589,031.31
所得税费用	12,098,885.88

其他说明

77、其他综合收益

详见附注。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	929,578.72	2,195,377.89
存款利息收入	6,297,214.06	2,060,564.41
往来款	336,588.00	395,622.60
其他	1,733,201.36	1,192,760.23
合计	9,296,582.14	5,844,325.13

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
费用性支出	15,447,644.29	13,373,548.17
往来款	1,415,768.09	1,069,491.05
其他	1,885,963.59	1,057,105.87
合计	18,749,375.97	15,500,145.09

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	76,752,768.44	73,026,709.92
加：资产减值准备	8,044,318.52	5,860,993.88
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	5,786,660.41	5,890,718.77
使用权资产折旧		
无形资产摊销	493,101.39	490,091.39
长期待摊费用摊销	171,075.51	236,192.71
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）	-560,343.26	-389,136.35
固定资产报废损失（收益以 “-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以 “-”号填列）	543,561.64	-499,247.75
财务费用（收益以“-”号填 列）	1,894,428.27	308,768.57
投资损失（收益以“-”号填 列）	-2,599,056.96	-3,933,318.99
递延所得税资产减少（增加以 “-”号填列）	150,602.74	-270,545.36
递延所得税负债增加（减少以 “-”号填列）	-81,534.24	74,887.16
存货的减少（增加以“-”号 填列）	-7,925,434.46	-17,623,094.77

经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-10,133,960.61	-3,235,748.51
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-195,104.26	13,863,405.00
其他	-9,295.32	1,550,568.53
经营活动产生的现金流量净额	72,331,787.81	75,351,244.20
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	285,825,421.21	130,630,279.30
减：现金的期初余额	130,630,279.30	217,081,041.79
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	155,195,141.91	-86,450,762.49

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	285,825,421.21	130,630,279.30
其中：库存现金	293,060.43	208,420.51
可随时用于支付的银行存款	285,382,076.83	130,217,884.73
可随时用于支付的其他货币资金	150,283.95	203,974.06
三、期末现金及现金等价物余额	285,825,421.21	130,630,279.30

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因

其他说明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	98,573,828.69
其中：美元	14,309,203.79	6.3757	91,231,190.60
欧元	933,257.82	7.2197	6,737,841.48
港币	0.07	0.8176	0.06
新台币	2,624,985.00	0.2304	604,796.54
应收账款	--	--	7,773,257.10
其中：美元	1,204,627.94	6.3757	7,680,346.36
欧元	8,848.06	7.2197	63,880.34
港币		0.8176	
新台币	126,000.00	0.2304	29,030.40
长期借款	--	--	

其中：美元			
欧元			
港币			
合同负债			
其中：美元	1,627,124.83	6.3757	10,374,059.78
欧元	90,216.90	7.2197	651,338.95
港币	30,472.00	0.8176	24,913.91
新台币	270,000.00	0.2304	62,208.00

其他说明：

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

适用 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
企业研究开发项目补助	545,300.00	其他收益	196,400.00
软件退税	3,420,269.00	其他收益	2,365,988.99
专利资助	17,080.00	其他收益	17,080.00
高新技术企业补助资金	50,000.00	其他收益	
个人所得税手续费返还	93,978.52	其他收益	46,024.42
企业培育计划	110,000.00	其他收益	
电费补贴	37,440.00	其他收益	
展会补贴	320,066.00	其他收益	
稳岗补贴	67,601.95	其他收益	6,077.76
知识产权发展专项资金	411,830.00	其他收益	11,830.00
国家和省知识产权示范、优势企业资助	500,000.00	其他收益	
工业产品质量提升扶持资金	200,000.00	其他收益	

退役士兵减免增值税	44,780.58	其他收益	18,000.00
小微企业上规模扶持专项资金	200,000.00	其他收益	60,000.00
车辆补贴	11,524.26	其他收益	11,524.26
失业补贴	9,764.71	其他收益	9,764.71
2021 顺德区企业提升国际化经营能力专项资金	30,000.00	其他收益	30,000.00
省促进经济高质量发展专项资金	50,000.00	其他收益	50,000.00
移动互联网产业发展专项资金	500,000.00	其他收益	500,000.00
合计	6,619,635.02		3,322,690.14

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

公司本期未发生非同一控制下企业合并。

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	

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

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

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

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

公司本期未发生的同一控制下企业合并。

(2) 合并成本

单位：元

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

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

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

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

公司子公司台湾海川在德国新设控股孙公司KW.TW Machinery GmbH，注册资本为10万欧元，台湾海川持股比例为100%，新设公司于2021年11月22日开立资本金账户，受疫情影响，公司实际于2022年2月1日办理工商注册登记。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
佛山市顺力德智能机器有限公司	佛山	佛山	制造业	100.00%		设立
湖南向日葵软件开发有限公司	长沙	长沙	软件开发	100.00%		设立
中山市安本自动化设备有限公司	中山	中山	制造业	100.00%		设立
广东安本智能机器有限公司	佛山	佛山	制造业	100.00%		设立
台湾海川智能机器有限公司	台湾	台湾	制造业	100.00%		设立
佛山市海川智能仪表有限公司	佛山	佛山	制造业	85.00%		设立
KW.TW Machinery GmbH	德国	德国	制造业		100.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

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

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

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

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的 公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		

净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		

本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本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。

本公司的金融工具面临的主要风险是信用风险、市场风险和流动性风险。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履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要与应收款项有关。为控制该项风险，本公司分别采取了以下措施。

1、 应收账款

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

（1）不断增强风险意识，强化应收账款的风险管理。加强客户信用政策管理的内部控制，客户信用政策的调整均需通过必要的审核批准程序。

（2）做好详细的业务记录和会计核算工作。将客户的回款记录作为日后评价其信用等级的重要参考资料，对客户资料实行动态管理，了解客户的最新信用情况，以制定相应的信用政策。

本公司的应收账款风险点分布多个合作方和多个客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

2、 其他应收款

本公司的其他应收款主要系出口退税、费用预付款，公司对此等款项与相关经济业务一并管理并持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

（二）市场风险

金融工具的市场风险，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，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

（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。本公司期末未发生银行借款业务，本公司无市场利率变动的风险。

（2）汇率风险

汇率风险，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。

（三）流动性风险

流动性风险，是指企业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。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

实际控制人名称	关联关系	对本公司的持股比例 (%)	对本公司的表决权比例 (%)	本公司最终控制方
郑锦康	控股股东	43.19	43.19	郑锦康

本企业最终控制方是郑锦康。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
YING ZHENG	公司董事长、总经理
郑贻端	公司主要股东、董事、副总经理
梁俊	公司主要股东、董事、技术总监、开发总工程师
郑雪芬	公司主要股东
吴桂芳	公司主要股东
佛山市郑氏投资有限公司	公司控股股东郑锦康控制的公司
郑鉴垣	公司监事会主席
覃晓林	公司监事
纪铁成	公司监事
林锦荣	公司副总经理、财务总监、董事会秘书
关天鹅	公司独立董事
陈春明	公司独立董事
罗佩杰	副总经理
湖南新洲智能科技有限公司	公司控股股东郑锦康施加重大影响的公司
湖南常衡机电有限公司	公司股东郑锦康、郑贻端、梁俊投资的其他公司
湖南万腾科技有限公司	公司控股股东郑锦康控制的公司

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

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

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完
-----	------	-------	-------	-----------

				毕
--	--	--	--	---

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	178.54	130.31

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

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

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	477,256.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	第三期行权价格 13.73 元/股
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes 模型
可行权权益工具数量的确定依据	按各解锁期的业绩条件估计确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	2,973,756.27
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

其他说明

根据公司2018年第一次临时股东大会决议、第二届董事会第十三次会议决议、第三届董事会第二次会议决议、第二届监事会第十二次会议决议、第三届监事会第二次会议决议、《广东海川智能机器股份有限公司2018年股票期权激励计划（草案）》、《广东海川智能机器股份有限公司2018年股票期权激励计划首次授予日激励对象名单》以及《广东海川智能机器股份有限公司关于向激励对象授予股票期权的公告》，确定以2018年7月23日为授予日，向27名激励对象授予140万份股票期权，预留4万股。首次授予股票期权的行权价格为38.11元/股。根据公司《2018年股票期权激励计划（草案）》的规定，若在行权前公司有资本公积转增股本、派送股票红利、股票拆细、配股或缩股等事项，应对股票期权数量及行权价格进行相应的调整。2019年7月3日，公司第三届董事会第六次会议及第三届监事会第六次会议审议通过了《关于调整2018年股票期权激励计划股票期权行权价格和授予数量的议案》，本次调整后，公司股票期权激励计划首次授予未行权股票期权行权价格由38.11元/股调整为25.21元/股，公司股权激励计划向激励对象授予股票期权144万份，现调整为216万份，其中已授予数量140万份，现调整为210万份。

2019年7月3日，公司第三届董事会第六次会议及第三届监事会第六次会议审议通过了《关于注销2018年股票期权激励计划部分已授予股票期权的议案》，因2名激励对象离职，公司注销15万份已授予的股票期权，同时，首次已授予股票期权数量调整为195万份，授予对象人数调整为25人。

2019 年 8 月 27 日，公司第三届董事会第七次会议及第三届监事会第七次会议审议通过了《关于注销 2018 年股票期权激励计划部分已授予股票期权暨调整首次授予股票期权第一个行权期可行权相关事项的议案》，因 1 名激励对象离职，公司注销 3 万份已授予的股票期权，本次注销完成后，公司股权激励计划有效期内剩余的股票期权数量为 192 万份，激励对象为 24 人。

2020 年 4 月 23 日，公司第三届董事会第九次会议及第三届监事会第九次会议，审议通过了《关于注销 2018 年股票期权激励计划部分已授予股票期权的议案》，因公司第二个行权期业绩考核未达标，导致公司部分已授予股票期权不能行权，合计 67.20 万份。

2020 年 6 月 9 日，公司第三届董事会第十次会议及第三届监事会第十次会议，审议通过了《关于调整 2018 年股票期权激励计划股票期权行权价格的议案》，本次调整后，公司股票期权激励计划首次授予未行权股票期权行权价格由 25.21 元/股调整为 25.01 元/股。

2020 年 8 月 27 日，公司第三届董事会第十一次会议及第三届监事会第十一次会议，审议通过了《关于注销公司 2018 年股票期权激励计划已过行权期但尚未行权的股票期权的议案》，根据公司《2018 年股票期权激励计划（草案）》规定，公司股权激励计划首次授予股票期权的第一个行权期行权期限为 2019 年 7 月 23 日至 2020 年 7 月 22 日，截至本次激励计划首次授予股票期权的第一个行权期届满之日，激励对象共计自主行权 0 万份，到期未行权 67.20 万份，公司依照规定将该等到期未行权的当期股票期权予以注销，本次注销完成后，公司股权激励计划有效期内剩余的股票期权数量为 57.60 万份，激励对象 24 人。

2021 年 7 月 2 日，公司第三届董事会第十四次会议和第三届监事会第十四次会议审议通过了《关于调整 2018 年股票期权激励计划股票期权行权价格和授予数量的议案》，由于公司在 2021 年 6 月 2 日实施了 2020 年年度分红派息、转增股本方案，公司董事会根据股东大会授权对股权激励计划股票期权行权价格和授予数量进行了调整，本次调整后，公司股票期权激励计划首次授予未行权股票期权行权价格由 25.01 元/股调整为 13.73 元/股，公司股权激励计划向激励对象授予股票期权未行权 57.60 万份，现调整为 103.68 万份。

2021 年 11 月至 12 月期间，共 19 位激励对象自主行权，行权数量为 477,256 股，截至 2021 年 12 月 31 日，行权交收资金存放于承办机构光大证券股份有限公司账户中，资金余额 6,554,469.82 元。

截至 2021 年 12 月 31 日，资本公积中确认以权益结算的股份支付的累计金额为人民币 2,973,756.27 元。

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

本公司不存在需要披露的重要承诺。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司不存在需要披露的重要或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	约 40,000,000.00
-----------	-----------------

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

本报告期无需要披露的债务重组交易或事项。

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

本报告期无需要披露的资产置换事项。

(2) 其他资产置换

4、年金计划

本报告期无需要披露的年金计划事项。

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

本报告期无需要披露的终止经营情况。

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本报告期无需要披露的分部信息。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

2021年12月14日，公司召开了第四届董事会第四次会议、2021年12月30日公司召开2021年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司拟签署<投资协议>的议案》，同意公司以自有资金8,480万元收购成都芯通软件有限公司（以下简称“芯通软件”）20%股权；同时公司在满足《投资协议》约定的前提条件下，向芯通软件实际控制人李睿提供人民币8,000万元的可换股借款，获得芯通软件无条件的换股权，即公司有权（但无义务）按照《投资协议》约定的条件，向李睿购买其持有芯通软件部分股权。

2022年1月4日，公司与成都芯通科技股份有限公司（以下简称“芯通科技”）、李睿、芯通软件签署投资协议，公司以现金方式购买芯通科技持有芯通软件20%股权；同时公司向李睿提供8,000万元的可换股借款，并因此获得李睿或其控制的企业届时所持有芯通软件股权的无条件的换股权，即公司有权（但无义务）按照《投资协议》约定的条件，向李睿或其控制的企业购买其持有的芯通软件股权。

2022年1月27日，公司与芯通科技、李睿、中国银行股份有限公司顺德北滘支行（以下简称“中国银行顺德北滘支行”）签署中银智管产品监管协议，为保障本次交易需要，经协商一致，各方同意共同委托中国银行顺德北滘支行提供中银智管产品服务，由中国银行顺德北滘支行对本交易项下的股权转让款及可换股借款资金留存及支付提供监管服务。

2022年1月27日，公司按照《投资协议》和《监管协议》的约定，向中国银行顺德北滘支行监管账户（账号“631475361086”）划入资金人民币16,480万元。

2022年1月28日，芯通科技收到四川省成都市中级人民法院出具的（2022）川01财保4号民事裁定书，香港谢威投资控股集团有限公司申请对芯通科技进行诉前财产保全，请求对芯通科技的财产在75,838,691.98元的范围内采取保全措施。根据该民事裁定书，四川省成都市中级人民法院冻结了芯通科技持有芯通软件100%股权，冻结期限为2022年1月21日至2025年1月20日，执行裁定书文号为（2022）川01执保41号。目前芯通科技拟采取保全置换、执行异议等方式尽快解决该事项，保障后续交易的顺利进行。

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	798,684.50	2.24%	798,684.50	100.00%		805,415.75	3.79%	805,415.75	100.00%	
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	798,684.50	2.24%	798,684.50	100.00%		805,415.75	3.79%	805,415.75	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	34,829,930.36	97.76%	2,321,120.41	6.66%	32,508,809.95	20,445,181.06	96.21%	1,630,085.57	7.97%	18,815,095.49
其中：										
账龄组合-合并关联方组合	10,197,458.37	28.62%			10,197,458.37	5,011,866.93	23.58%			5,011,866.93
账龄组合-非合并关联方组合	24,632,471.99	69.14%	2,321,120.41	9.42%	22,311,351.58	15,433,314.13	72.63%	1,630,085.57	10.56%	13,803,228.56
合计	35,628,614.86	100.00%	3,119,804.91		32,508,809.95	21,250,596.81	100.00%	2,435,501.32		18,815,095.49

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
Systech Interblue Limited	16,884.26	16,884.26	100.00%	预计无法收回
BONDUELLE FRAIS France	101,794.43	101,794.43	100.00%	预计无法收回
Asian Packing Machinery	67,167.49	67,167.49	100.00%	预计无法收回
Asan kar Machineries	78,023.33	78,023.33	100.00%	预计无法收回

Bona-Agra Sp.z o.o.	11,125.60	11,125.60	100.00%	预计无法收回
ALfaraj company for engineering	12,649.39	12,649.39	100.00%	预计无法收回
冯勋连	16,800.00	16,800.00	100.00%	预计无法收回
青岛阳煤聚合新材料有限公司	187,100.00	187,100.00	100.00%	预计无法收回
上海杰翌机械科技有限公司	69,300.00	69,300.00	100.00%	预计无法收回
台州市黄岩明江塑胶有限公司	99,000.00	99,000.00	100.00%	预计无法收回
扬州市海达塑料科技有限公司	138,840.00	138,840.00	100.00%	预计无法收回
合计	798,684.50	798,684.50	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内 (含 1 年)	20,143,111.47	1,007,155.57	5.00%
1-2 年 (含 2 年)	2,792,360.49	279,236.05	10.00%
2-3 年 (含 3 年)	541,294.01	162,388.20	30.00%
3-4 年 (含 4 年)	442,184.48	221,092.24	50.00%
4-5 年 (含 5 年)	311,365.95	249,092.76	80.00%
5 年以上	402,155.59	402,155.59	100.00%
合计	24,632,471.99	2,321,120.41	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	25,398,133.61
1 至 2 年	3,425,612.24
2 至 3 年	549,619.71
3 年以上	6,255,249.30
3 至 4 年	2,563,207.37
4 至 5 年	1,088,607.09
5 年以上	2,603,434.84
合计	35,628,614.86

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	805,415.75	-6,731.25				798,684.50
按组合计提坏账准备	1,630,085.57	1,481,257.23	790,222.39			2,321,120.41
合计	2,435,501.32	1,474,525.98	790,222.39			3,119,804.91

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
上海松川远亿机械设备有限公司	6,759,736.99	18.97%	337,986.85
Taiwan Highdream Intellectualized Machinery co.,Ltd	5,864,273.89	16.46%	
湖南向日葵软件开发有限公司	3,980,280.42	11.17%	
河北格瑞尔斯塑机制造有限公司	3,309,023.36	9.29%	165,451.17
广东泰塑新材料科技有限公司	1,611,285.00	4.52%	159,246.50
合计	21,524,599.66	60.41%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

期末无因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

期末无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	55,061,916.57	65,963,866.78
合计	55,061,916.57	65,963,866.78

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

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

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
子公司往来	54,782,171.57	65,782,171.57
费用预付款	113,810.53	90,481.83
备用金	120,000.00	28,444.41
出口退税款		
押金或保证金	86,250.00	86,250.00

合计	55,102,232.10	65,987,347.81
----	---------------	---------------

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	23,481.03			23,481.03
2021 年 1 月 1 日余额在本期	---	---	---	---
本期计提	23,253.03			23,253.03
本期转回	6,418.53			6,418.53
2021 年 12 月 31 日余额	40,315.53			40,315.53

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	12,233,810.53
1 至 2 年	51,250.00
3 年以上	42,817,171.57
3 至 4 年	14,723,000.00
4 至 5 年	27,354,171.57
5 年以上	740,000.00
合计	55,102,232.10

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	23,481.03	23,253.03	6,418.53			40,315.53
按单项计提坏账						

准备						
合计	23,481.03	23,253.03	6,418.53			40,315.53

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

本期无实际核销的其他应收款项情况

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
湖南向日葵软件开发有限公司	关联方往来	31,810,000.00	1 年以内 2,000,000 元； 3-4 年 10,200,000 元； 4-5 年 19,610,000 元	57.73%	
广东安本智能机器有限公司	关联方往来	22,214,171.57	1 年以内 10,000,000 元； 3-4 年 4,500,000 元； 4-5 年 7,714,171.57 元	40.31%	
中山市安本自动化设备有限公司	关联方往来	758,000.00	3-4 年 8,000 元； 4-5 年 10,000 元； 5 年以上 740,000 元	1.38%	
林俊求	员工借款	120,000.00	1 年以内	0.22%	6,000.00
代付员工社保费	费用类预付款	92,838.03	1 年以内	0.17%	4,641.90
合计	--	54,995,009.60	--	99.81%	10,641.90

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

期末无涉及政府补助的其他应收款项

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

期末无转移其他应收款项且继续涉入形成的资产、负债金额
其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	42,934,880.00		42,934,880.00	42,934,880.00		42,934,880.00
合计	42,934,880.00		42,934,880.00	42,934,880.00		42,934,880.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额(账 面价值)	减值准备期 末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准 备	其他		
佛山市顺力 德智能机器 有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
湖南向日葵 软件开发有 限公司	11,000,000.0 0					11,000,000.0 0	
中山市安本 自动化设备 有限公司	500,000.00					500,000.00	
广东安本智	20,000,000.0					20,000,000.0	

能机器有限公司	0					0	
台湾海川智能机器有限公司	1,934,880.00					1,934,880.00	
佛山市海川智能仪表有限公司	8,500,000.00					8,500,000.00	
合计	42,934,880.00					42,934,880.00	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	204,524,716.45	111,447,205.69	185,797,802.46	98,195,308.81
其他业务	6,382,237.74	471,000.12	4,259,105.83	597,106.10
合计	210,906,954.19	111,918,205.81	190,056,908.29	98,792,414.91

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				

其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当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，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本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。
- 本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。
- 本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。
- 客户已接受该商品或服务。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 37,000,000.00 元，其中，3,700,000.00 元预计将于 2022 年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
国债逆回购取得的投资收益	2,021,522.71	1,062,383.78
持有短期理财产品期间的投资收益	577,534.25	2,870,935.21
合计	2,599,056.96	3,933,318.99

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	560,343.26	
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）	956,701.15	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00	
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	0.00	
非货币性资产交换损益	0.00	
委托他人投资或管理资产的损益	2,055,495.32	
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	0.00	
债务重组损益	0.00	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0.00	
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	0.00	
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	0.00	

与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	0.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00	
对外委托贷款取得的损益	0.00	
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	0.00	
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	0.00	
受托经营取得的托管费收入	0.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	649,171.11	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	
减：所得税影响额	475,271.45	
少数股东权益影响额	22.75	
合计	3,746,416.64	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益(元/股)	稀释每股收益(元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	13.89%	0.3955	0.3955
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.21%	0.3762	0.3762

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

广东海川智能机器股份有限公司

法定代表人： YING ZHENG

2022 年 4 月 25 日