

深圳市智立方自动化设备股份有限公司
审阅报告

目 录

一、审阅报告	第 1 页
二、财务报表	第 2—7 页
(一) 合并资产负债表	第 2 页
(二) 母公司资产负债表	第 3 页
(三) 合并利润表	第 4 页
(四) 母公司利润表	第 5 页
(五) 合并现金流量表	第 6 页
(六) 母公司现金流量表	第 7 页
三、财务报表附注	第 8—17 页

审 阅 报 告

天健审〔2022〕3-401号

深圳市智立方自动化设备股份有限公司全体股东：

我们审阅了后附的深圳市智立方自动化设备股份有限公司（以下简称智立方公司）财务报表，包括 2022 年 3 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年 1-3 月的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表，以及财务报表附注。这些财务报表的编制是智立方公司管理层的责任，我们的责任是在实施审阅工作的基础上对这些财务报表出具审阅报告。

我们按照《中国注册会计师审阅准则第 2101 号——财务报表审阅》的规定执行了审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作，以对财务报表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问智立方公司有关人员和财务数据实施分析程序，提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计，因而不发表审计意见。

根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信财务报表没有按照企业会计准则的规定编制，未能在所有重大方面公允反映智立方公司的合并及母公司财务状况、经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二二年五月二十六日

合并资产负债表

2022年3月31日

会合01表

编制单位：深圳新江自动化设备股份有限公司

单位：人民币元

资产	注释号	期末数	上年年末数	负债和所有者权益 (或股东权益)	注释号	期末数	上年年末数
流动资产：				流动负债：			
货币资金		119,000,765.08	65,979,645.86	短期借款			
结算备付金				向中央银行借款			
拆出资金				拆入资金			
交易性金融资产				交易性金融负债			
衍生金融资产				衍生金融负债			
应收票据				应付票据			
应收账款	2	118,169,877.98	149,500,145.55	应付账款	4	31,799,662.63	42,250,345.87
应收款项融资		2,301,760.00	434,474.78	预收款项			
预付款项		5,207,314.07	5,215,700.27	合同负债	5	1,487,375.18	8,538,513.37
应收保费				卖出回购金融资产款			
应收分保账款				吸收存款及同业存放			
应收分保合同准备金				代理买卖证券款			
其他应收款		1,247,249.60	2,206,972.22	代理承销证券款			
买入返售金融资产				应付职工薪酬		15,118,041.95	15,027,053.61
存货	3	89,090,842.50	102,988,435.39	应交税费		3,617,159.43	1,897,924.40
合同资产		8,372,482.24	5,552,410.56	其他应付款		68,129.46	1,366,853.73
持有待售资产				应付手续费及佣金			
一年内到期的非流动资产				应付分保账款			
其他流动资产		3,113,607.03	5,177,292.11	持有待售负债			
流动资产合计		346,503,898.50	337,055,076.74	一年内到期的非流动负债		4,263,765.24	4,204,206.89
				其他流动负债		193,358.77	1,110,006.74
				流动负债合计		56,547,492.66	74,394,904.61
				非流动负债：			
非流动资产：				保险合同准备金			
发放贷款和垫款				长期借款			
债权投资				应付债券			
其他债权投资				其中：优先股			
长期应收款				永续债			
长期股权投资		9,799,320.28	9,807,040.39	租赁负债		6,905,125.00	7,927,908.44
其他权益工具投资				长期应付款			
其他非流动金融资产				长期应付职工薪酬			
投资性房地产				预计负债			
固定资产		55,320,540.67	53,444,752.21	递延收益		207,559.37	246,673.10
在建工程				递延所得税负债			
生产性生物资产				其他非流动负债			
油气资产				非流动负债合计		7,112,684.37	8,174,581.54
使用权资产		10,981,870.55	12,105,036.56	负债合计		63,660,177.03	82,569,486.15
无形资产		3,396,250.48	3,349,679.69	所有者权益(或股东权益)：			
开发支出				实收资本(或股本)		30,707,071.00	30,707,071.00
商誉				其他权益工具			
长期待摊费用		1,709,232.38	1,778,192.72	其中：优先股			
递延所得税资产		1,124,286.40	2,792,242.77	永续债			
其他非流动资产		3,199,413.80	2,522,700.80	资本公积		158,827,129.96	158,827,129.96
非流动资产合计		85,530,914.56	85,799,645.14	减：库存股			
资产总计		432,034,813.06	422,854,721.88	其他综合收益		-168,317.20	-114,840.83
				专项储备			
				盈余公积		14,982,689.01	14,982,689.01
				一般风险准备			
				未分配利润		159,842,621.85	131,618,417.06
				归属于母公司所有者权益合计		364,191,194.62	336,020,466.20
				少数股东权益		4,183,441.41	4,264,769.53
				所有者权益合计		368,374,636.03	340,285,235.73
				负债和所有者权益总计		432,034,813.06	422,854,721.88

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

第 2 页 共 17 页

母公司资产负债表

2022年3月31日

会企01表

单位:人民币元

编制单位:深圳市立方自动化设备股份有限公司

资产	期末数	上年年末数	负债和所有者权益	注释号	期末数	上年年末数
流动资产:			流动负债:			
货币资金	110,385,149.42	56,401,855.18	短期借款			
交易性金融资产			交易性金融负债			
衍生金融资产			衍生金融负债			
应收票据			应付票据			
应收账款	112,020,575.91	144,369,400.65	应付账款		36,679,999.31	45,508,154.68
应收款项融资	2,301,760.00	434,474.78	预收款项			
预付款项	9,450,132.67	8,352,528.67	合同负债		1,220,478.79	8,133,079.39
其他应收款	43,772,741.68	44,251,592.98	应付职工薪酬		12,702,740.81	12,548,572.09
存货	87,778,050.52	105,790,264.65	应交税费		2,277,406.63	948,981.54
合同资产	8,372,482.24	5,539,110.56	其他应付款		4,634,298.89	7,000,576.49
持有待售资产			持有待售负债			
一年内到期的非流动资产			一年内到期的非流动负债		4,263,765.24	4,204,206.89
其他流动资产	31,622.82	1,248,693.60	其他流动负债		158,662.24	1,057,300.32
流动资产合计	374,112,515.26	366,387,921.07	流动负债合计		61,937,351.91	79,400,871.40
			非流动负债:			
非流动资产:			长期借款			
债权投资			应付债券			
其他债权投资			其中: 优先股			
长期应收款			永续债			
长期股权投资	34,577,298.21	34,577,298.21	租赁负债		6,905,125.00	7,927,908.44
其他权益工具投资			长期应付款			
其他非流动金融资产			长期应付职工薪酬			
投资性房地产			预计负债			
固定资产	6,465,497.11	6,291,021.74	递延收益		207,559.37	246,673.10
在建工程			递延所得税负债			
生产性生物资产			其他非流动负债			
油气资产			非流动负债合计		7,112,684.37	8,174,581.54
使用权资产	10,981,870.55	12,105,036.56	负债合计		69,050,036.28	87,575,452.94
无形资产	3,369,701.81	3,321,361.11	所有者权益(或股东权益):			
开发支出			实收资本(或股本)		30,707,071.00	30,707,071.00
商誉			其他权益工具			
长期待摊费用	811,868.34	898,855.72	其中: 优先股			
递延所得税资产	931,102.03	1,257,517.14	永续债			
其他非流动资产	2,128,872.00	1,452,159.00	资本公积		158,989,520.57	158,989,520.57
非流动资产合计	59,266,210.05	59,903,249.48	减: 库存股			
资产总计	433,378,725.31	426,291,170.55	其他综合收益			
			专项储备			
			盈余公积		14,982,689.01	14,982,689.01
			未分配利润		159,649,408.45	134,036,437.03
			所有者权益合计		364,328,689.03	338,715,717.61
			负债和所有者权益总计		433,378,725.31	426,291,170.55

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

第 3 页 共 17 页

会计机构负责人:

合并利润表

2022年1-3月

会合02表

编制单位：深圳市智立方自动化设备有限公司

单位：人民币元

项目	注释号	2022年1-3月	2021年1-3月
一、营业总收入		113,954,620.98	90,656,640.40
其中：营业收入	1	113,954,620.98	90,656,640.40
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		84,301,123.75	70,055,466.36
其中：营业成本	1	61,604,344.44	50,891,459.73
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		1,346,250.35	987,040.86
销售费用		4,520,724.16	3,637,407.36
管理费用		6,433,425.31	6,394,999.09
研发费用		9,814,849.57	8,292,379.28
财务费用	2	581,529.92	-147,819.96
其中：利息费用		256,233.81	191,632.29
利息收入		276,458.06	256,728.19
加：其他收益		1,281,586.92	2,301,100.32
投资收益（损失以“-”号填列）			
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		2,135,120.88	-1,994,720.11
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-536,782.65	126,404.47
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		32,533,422.38	21,033,958.72
加：营业外收入		4,772.06	
减：营业外支出			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		32,538,194.44	21,033,958.72
减：所得税费用		4,395,317.77	3,340,645.23
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		28,142,876.67	17,693,313.49
（一）按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		28,142,876.67	17,693,313.49
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. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		28,224,204.79	17,377,025.72
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-81,328.12	316,287.77
六、其他综合收益的税后净额		-53,476.37	-41,516.15
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-53,476.37	-41,516.15
（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		-53,476.37	-41,516.15
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		-53,476.37	-41,516.15
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		28,089,400.30	17,651,797.34
归属于母公司所有者的综合收益总额		28,224,204.79	17,377,025.72
归属于少数股东的综合收益总额		-81,328.12	316,287.77
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.92	0.57
（二）稀释每股收益		0.92	0.57

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

第 4 页 共 17 页

母 公 司 利 润 表

2022年1-3月

会企02表

编制单位：深圳市智立方自动化设备股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	2022年1-3月	2021年1-3月
一、营业收入		111,739,110.50	89,724,666.73
减：营业成本		66,755,658.81	52,870,816.38
税金及附加		1,132,562.41	890,800.65
销售费用		3,850,381.56	5,267,935.96
管理费用		4,700,931.67	4,430,906.82
研发费用		9,232,025.07	7,873,800.71
财务费用		628,017.39	-371,667.33
其中：利息费用		257,407.49	191,632.29
利息收入		273,844.22	249,487.53
加：其他收益		1,262,943.41	2,238,578.52
投资收益（损失以“-”号填列）			
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			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		2,293,017.68	-2,100,840.86
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-441,776.89	126,404.47
资产处置收益（损失以“-”号填列）			993,827.60
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		28,553,717.79	20,020,043.27
加：营业外收入		4,621.23	
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		28,558,339.02	20,020,043.27
减：所得税费用		2,945,367.60	3,278,810.83
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		25,612,971.42	16,741,232.44
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		25,612,971.42	16,741,232.44
（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		25,612,971.42	16,741,232.44
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：




主管会计工作的负责人：

廖新江

第 5 页 共 17 页



会计机构负责人：

廖新江





合并现金流量表

2022年1-3月

会合03表

编制单位：深圳市五智自动化设备股份有限公司

单位：人民币元

项目	注释号	2022年1-3月	2021年1-3月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		143,554,375.14	101,958,933.95
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		3,415,535.93	8,378,080.25
收到其他与经营活动有关的现金		1,182,130.16	13,217,724.22
经营活动现金流入小计		148,152,041.23	123,554,738.42
购买商品、接受劳务支付的现金		55,699,651.08	61,610,497.60
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		25,415,421.14	22,100,536.37
支付的各项税费		3,717,143.78	7,303,738.58
支付其他与经营活动有关的现金		3,966,195.32	2,399,218.50
经营活动现金流出小计		88,798,411.32	93,413,991.05
经营活动产生的现金流量净额		59,353,629.91	30,140,747.37
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,812,944.82	2,914,908.72
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		4,812,944.82	2,914,908.72
投资活动产生的现金流量净额		-4,812,944.82	-2,914,908.72
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
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			467,568.24
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
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		1,196,148.00	
筹资活动现金流出小计		1,196,148.00	467,568.24
筹资活动产生的现金流量净额		-1,196,148.00	-467,568.24
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-323,417.87	1,303.50
五、现金及现金等价物净增加额		53,021,119.22	26,759,573.91
加：期初现金及现金等价物余额		65,789,645.86	92,120,315.71
六、期末现金及现金等价物余额		118,810,765.08	118,879,889.62

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

第 6 页 共 17 页

母公司现金流量表

2022年1-3月

会企03表

编制单位：深圳新江自动化设备股份有限公司

单位：人民币元

项目	注释号	2022年1-3月	2021年1-3月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		140,100,620.89	100,349,447.97
收到的税费返还		3,415,535.93	8,378,080.25
收到其他与经营活动有关的现金		1,159,548.32	12,967,583.12
经营活动现金流入小计		144,675,705.14	121,695,111.34
购买商品、接受劳务支付的现金		59,672,363.67	61,739,462.47
支付给职工以及为职工支付的现金		17,160,417.05	17,805,971.88
支付的各项税费		3,294,640.28	6,573,190.66
支付其他与经营活动有关的现金		7,386,004.87	7,579,457.18
经营活动现金流出小计		87,513,425.87	93,698,082.19
经营活动产生的现金流量净额		57,162,279.27	27,997,029.15
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			4,401,373.52
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			4,401,373.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,651,770.84	742,082.51
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,651,770.84	742,082.51
投资活动产生的现金流量净额		-1,651,770.84	3,659,291.01
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			
支付其他与筹资活动有关的现金		1,196,148.00	
筹资活动现金流出小计		1,196,148.00	
筹资活动产生的现金流量净额		-1,196,148.00	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-331,066.19	-102,117.92
五、现金及现金等价物净增加额		53,983,294.24	31,554,202.24
加：期初现金及现金等价物余额		56,401,855.18	78,169,959.24
六、期末现金及现金等价物余额		110,385,149.42	109,724,161.48

法定代表人：

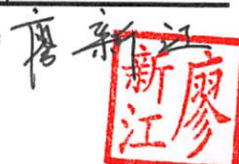



主管会计工作的负责人：

第 7 页 共 17 页



会计机构负责人：



深圳市智立方自动化设备股份有限公司

财务报表附注

2022年1-3月

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

深圳市智立方自动化设备股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系原深圳市智立方自动化设备有限公司（以下简称智立方有限公司），智立方有限公司系由李晓春、朱昌德、刘卫东、黄元生共同出资组建，于2011年7月7日在深圳市市场监督管理局登记注册，取得注册号为440301105546319的企业法人营业执照。智立方有限公司成立时注册资本1,000.00万元。智立方有限公司以2020年7月31日为基准日，整体变更为股份有限公司，于2020年10月9日在深圳市市场监督管理局登记注册，总部位于广东省深圳市。公司现持有统一社会信用代码为91440300578839312C的营业执照，注册资本3,070.7071万元，股份总数3,070.7071万股（每股面值1元）。

本公司属专用设备制造业。主要经营活动为自动化产品的研发、生产和销售。产品主要有：工业自动化设备、自动化设备配件及技术服务。

二、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，除本财务报表附注三所述的会计政策变更事项外，采用的会计政策与上年度财务报表相一致，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

三、公司会计政策变更

企业会计准则变化引起的会计政策变更

（一）公司自2022年1月1日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第15号》“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

（二）公司自2022年1月1日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第15号》“关

于亏损合同的判断”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

四、经营季节性特征

受下游消费电子行业产品迭代和客户生产、销售计划影响，公司销售收入具有一定的季节性特征，第三季度和第四季度主营业务收入占比相对较高。

五、性质特别或者金额异常的合并财务报表项目注释

说明：本财务报表附注的上年年末数和期初数指 2021 年 12 月 31 日财务报表数，期末数指 2022 年 3 月 31 日财务报表数，本中期指 2022 年 1-3 月，上年度可比中期指 2021 年 1-3 月。

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	229,040.00	219,268.99
银行存款	118,771,725.08	65,760,376.87
合 计	119,000,765.08	65,979,645.86
其中：存放在境外的款项总额	3,059,544.91	3,229,341.16

(2) 其他说明

银行存款中 190,000.00 元定期存款系用电保证金，使用受限。

2. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	124,391,163.65	100.00	6,221,285.67	5.00	118,169,877.98
合 计	124,391,163.65	100.00	6,221,285.67	5.00	118,169,877.98

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	157,370,705.85	100.00	7,870,560.30	5.00	149,500,145.55
合计	157,370,705.85	100.00	7,870,560.30	5.00	149,500,145.55

2) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	124,356,616.75	6,217,830.98	5.00
1-2年	34,546.90	3,454.69	10.00
小计	124,391,163.65	6,221,285.67	5.00

(续上表)

账龄	期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	157,330,205.85	7,866,510.30	5.00
1-2年	40,500.00	4,050.00	10.00
小计	157,370,705.85	7,870,560.30	5.00

(2) 坏账准备变动情况

项目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	7,870,560.30	-1,649,274.63						6,221,285.67
小计	7,870,560.30	-1,649,274.63						6,221,285.67

(3) 应收账款金额前5名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
Apple Inc. [注1]	32,089,727.09	25.73	1,604,486.35
立讯精密工业股份有限公司[注2]	32,048,178.98	25.69	1,602,408.95
歌尔股份有限公司[注3]	21,478,385.85	17.22	1,073,919.29
高视科技(苏州)有限公司[注4]	9,307,215.10	7.46	465,360.76

深圳麦克韦尔科技有限公司	9,256,076.40	7.42	462,803.82
小 计	104,179,583.42	83.52	5,208,979.17

[注 1] Apple Inc. 包含 Apple Inc.、苹果采购运营管理（上海）有限公司、苹果研发（北京）有限公司等关联企业

[注 2] 立讯精密工业股份有限公司是指立讯智造（浙江）有限公司、立讯精密有限公司、江西立讯智造有限公司（原名吉安市立讯射频科技股份有限公司）、立讯电子科技（昆山）有限公司、昆山联滔电子有限公司、立讯精密（云中）有限公司

[注 3] 歌尔股份有限公司是指歌尔股份有限公司、歌尔智能科技有限公司、南宁歌尔贸易有限公司、歌尔科技（越南）有限公司

[注 4] 高视科技（苏州）有限公司是指高视科技（苏州）有限公司、苏州高视半导体技术有限公司

3. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	26,197,870.43	339,660.15	25,858,210.28	20,799,322.83	274,041.00	20,525,281.83
在产品	31,440,433.41		31,440,433.41	29,284,626.92		29,284,626.92
库存商品	396,453.60		396,453.60	396,453.60		396,453.60
发出商品	31,395,745.21		31,395,745.21	52,782,073.04		52,782,073.04
合 计	89,430,502.65	339,660.15	89,090,842.50	103,262,476.39	274,041.00	102,988,435.39

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

项 目	期初数	年初至本中期末增加		年初至本中期末减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	274,041.00	69,870.72		4,251.57		339,660.15
小 计	274,041.00	69,870.72		4,251.57		339,660.15

2) 确定可变现净值的具体依据、本期转销存货跌价准备的原因

项 目	确定可变现净值的具体依据	本期转销存货跌价准备的原因
原材料	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。对于预计不再使用的呆滞料，全额计提跌价。	因领用而转出

4. 应付账款

项 目	期末数	期初数
应付材料款	30,527,452.88	41,070,049.34
应付款项	1,188,209.75	954,546.53
应付资产款	84,000.00	225,750.00
合 计	31,799,662.63	42,250,345.87

5. 合同负债

项 目	期末数	期初数
预收销售产品款	1,487,375.18	8,538,513.37
合 计	1,487,375.18	8,538,513.37

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本中期	上年度可比中期
主营业务收入	113,954,620.98	90,656,640.40
营业成本	61,604,344.44	50,891,459.73

(2) 公司前 5 名客户的营业收入情况

本中期

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
Apple Inc. [注 1]	50,524,841.28	44.34
高视科技(苏州)有限公司[注 2]	13,452,320.00	11.80
深圳麦克韦尔科技有限公司	11,625,637.17	10.20
歌尔股份有限公司[注 3]	7,797,938.77	6.84

鸿海精密工业股份有限公司[注 4]	5,699,711.49	5.00
小 计	89,100,448.71	78.18

[注 1] Apple Inc. 是指 Apple Inc.、苹果采购运营管理（上海）有限公司、苹果研发（北京）有限公司

[注 2] 高视科技(苏州)有限公司是指苏州高视半导体技术有限公司、惠州高视科技有限公司

[注 3] 歌尔股份有限公司是指歌尔股份有限公司、歌尔智能科技有限公司、南宁歌尔贸易有限公司、歌尔科技（越南）有限公司

[注 4] 鸿海精密工业股份有限公司是指富泰华工业（深圳）有限公司、鸿富成精密电子（成都）有限公司、鸿富锦精密电子（成都）有限公司、新翼精密科技（北江）有限公司、FOXCONN HON HAI TECHNOLOGY INDIA MEGA DEVELOPMENT PRIVATE LIMITED、富顶精密组件（深圳）有限公司

2. 研发费用

项 目	本中期	上年度可比中期
职工薪酬	6,549,548.25	5,981,572.48
材料费用	2,564,106.37	1,898,755.65
折旧及摊销	263,987.86	111,716.63
办公及差旅费	228,087.51	215,058.31
其他	209,119.58	85,276.21
合 计	9,814,849.57	8,292,379.28

六、关联方关系及其交易

（一）关联方关系

关联方名称	与本公司的关系
邱鹏	实际控制人
关巍	实际控制人
黄剑锋	实际控制人
施耐博格精密系统（深圳）有限公司	联营企业

（二）关联方交易情况

关联方未结算项目

应收关联方款项

单位名称	期末数		上年年末数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款				
施耐博格精密系统（深圳）有限公司			11,200.00	560.00
小 计			11,200.00	560.00

(三) 关键管理人员报酬

项 目	本中期	上年度可比中期
关键管理人员报酬	812,193.00	733,040.35

七、其他重要事项

(一) 资产负债表日后事项中的非调整事项

截至本财务报告批准报出日，本公司不存在需要披露的非调整事项。

(二) 或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

(三) 承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

(四) 资产受限情况

截至期末，本公司资产受限情况如下：

资产名称	账面价值	受限原因
货币资金	190,000.00	质押作为用电保证金
合 计	190,000.00	

八、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

项 目	本中期
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	

项 目	本中期
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）	839, 113. 73
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	
对外委托贷款取得的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4, 772. 06
其他符合非经常性损益定义的损益项目	99, 726. 38
小 计	943, 612. 17
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	138, 734. 84
少数股东权益影响额（税后）	1, 454. 40
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	803, 422. 94

2. 公司根据《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》定义界定“其他符合非经常性损益定义的损益项目”，以及把《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

的原因说明

项 目	涉及金额	原因
	本中期	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	99,726.38	代扣个人所得税手续费返还

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

本中期

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益 (元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.06	0.92	0.92
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.83	0.89	0.89

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本中期	
归属于公司普通股股东的净利润	A	28,224,204.79	
非经常性损益	B	803,422.94	
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	27,420,781.85	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	336,020,466.20	
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E		
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F		
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G		
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H		
其他	其他综合收益的影响	I	-33,023.64
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J	1.5
报告期月份数	K	3	
加权平均净资产	$L=D+A/2+E \times F/K-G \times H/K+I \times J/K$	350,116,056.78	
加权平均净资产收益率	$M=A/L$	8.06%	
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N=C/L$	7.83%	

(三) 公司主要财务报表项目的异常情况原因说明

资产负债表项目	期末数	上年年末数	变动幅度 (%)	变动原因说明
货币资金	119,000,765.08	65,979,645.86	80.36	本期销售回款增加,企业相比去年投入项目的资金较少,从而引起货币资金增多
应收款项融资	2,301,760.00	434,474.78	4.30 倍	本期银行承兑汇票对外背书贴现减少所致
存货	89,090,842.50	102,988,435.39	-13.49	主要系上年末发出商品在本期确认收入所致
合同资产	8,372,482.24	5,552,410.56	50.79	本期收入增加,质保金相应增长所致
合同负债	1,487,375.18	8,538,513.37	-82.58	本期设备验收结转所致
应交税费	3,617,159.43	1,897,924.40	90.59	因 2021 年前三季度预缴所得税较多,导致 2021 年末应交税费较少
利润表项目	年初至本中期末	上年年初至上年度可比中期末	变动幅度 (%)	变动原因说明
营业收入	113,954,620.98	9,065,6640.40	25.70	主要系 2022 年 1 季度新增产品线及新增客户所致
营业成本	61,604,344.44	50,891,459.73	21.05	主要系 2022 年 1 季度新增产品线及新增客户所致
财务费用	581,529.92	-147,819.96	-4.91 倍	主要系汇兑损益变动影响所致
其他收益	1,281,586.92	2,301,100.32	-44.31	本期收到政府补助减少所致

深圳市智立方自动化设备股份有限公司

二〇二二年五月二十六日





会计师事务所 执业证书

名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：胡少先

主任会计师：

经营场所：浙江省杭州市西溪路128号6楼

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：33000001

批准执业文号：浙财会〔2011〕25号

批准执业日期：1998年11月21日设立，2011年6月转制

证书序号：0007666

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：

2019年12月25日

中华人民共和国财政部制

仅为深圳市智立方自动化设备股份有限公司审阅报告之目的提供文件的复印件（原件与复印件一致），仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有执业资质未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

913300005793421213 (1/3)



扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息

名称 天健会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期 2011年07月18日

类型 特殊普通合伙企业

合伙期限 2011年07月18日至长期

执行事务合伙人 胡少先

主要经营场所 浙江省杭州市西湖区西溪路128号6楼

经营范围 审计企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；信息系统审计；法律、法规规定的其他业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

登记机关



2022年3月1日

仅为深圳市智立方自动化设备股份有限公司审阅报告之目的而提供文件的复印件（原件与复印件一致），仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）合法营业，未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

有效一年。
Valid for one year.



张强
330000010124
深圳市注册会计师协会

年 月 日
y m d



姓名 Full name 张强
性别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1972-12-21
工作单位 Working unit 天健会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所
身份证号码 Identity card No 422425197212211039

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



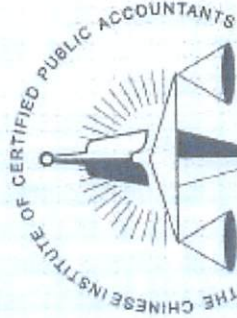
证书编号: 330000010124
No. of Certificate

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2012 年 11 月 27 日
Date of Issuance



仅为深圳市智立方自动化设备股份有限公司有图报告之目的而提供文件的复印件，仅用于说明张强是中国注册会计师，未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



姓名 李哲
 Full name 李哲
 性别 男
 Sex 男
 出生日期 1987-10-31
 Date of birth 1987-10-31
 工作单位 德勤会计师事务所(特殊普通合伙) 深圳分所
 Working unit 德勤会计师事务所(特殊普通合伙) 深圳分所
 身份证号 420602198710310534
 Identity card No. 420602198710310534



仅为深圳市智立方自动化设备股份有限公司审阅报告之目的而提供文件的复印件，仅用于说明李哲是中国注册会计师，未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。

年度检验登记

Annual Renewal Registration



有效一年。
 per year after

李哲

330000010499

深圳市注册会计师协会

证书编号:
 No. of Certificate

330000010499

批准注册协会:
 Authorized Institute of CPAs

深圳市注册会计师协会

发证日期:
 Date of Issuance

年 月 日
 /y /m /d
 2018 12 25

年 月 日
 /y /m /d