

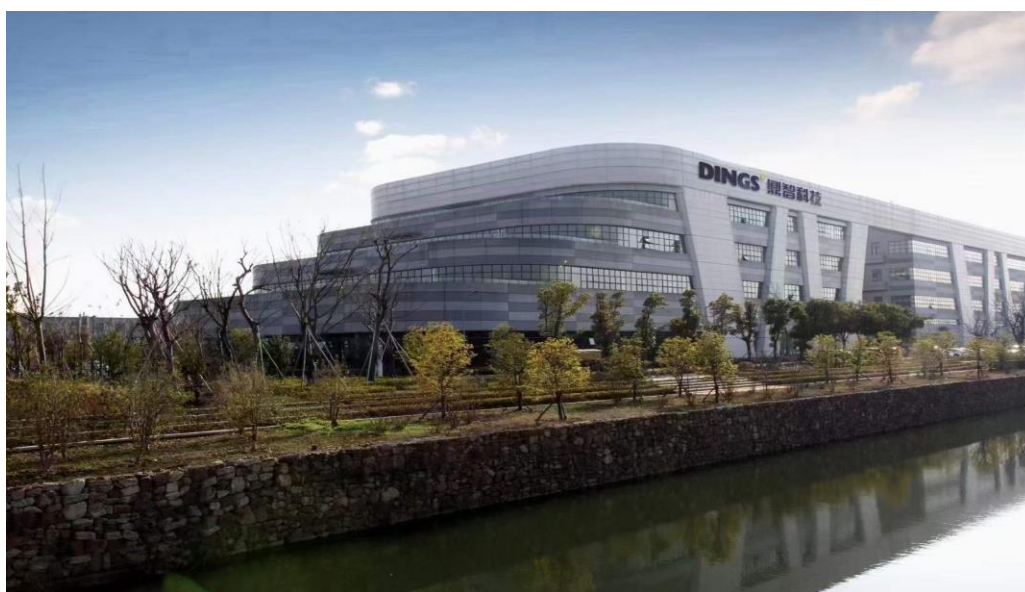
**DINGS**  
Precision Motion Specialist

鼎智科技

NEEQ:873593

江苏鼎智智能控制科技股份有限公司

Jiangsu DINGS' Intelligent Control Technology Co., LTD



年度报告

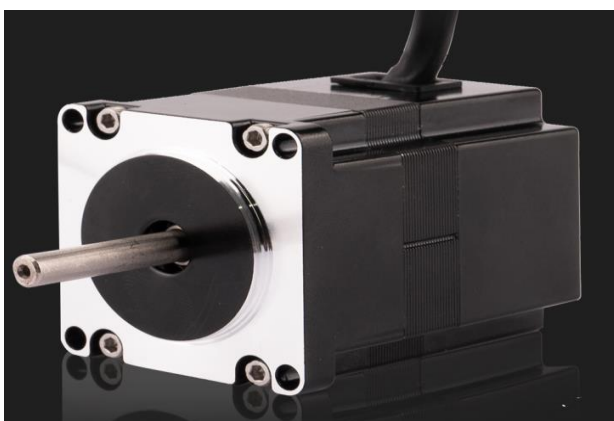
— 2022 —

## 公司年度大事记



常州市委书记陈金虎一行调研鼎智科技

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



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



公司被认定为国家级专精特新“小巨人”企业，是国家工业和信息化部对公司技术研发能力、创新能力及规范制造等多方面的认可，有利于提高公司在行业内的核心竞争力及影响力，对公司整体发展产生积极影响。

# 目录

|                              |     |
|------------------------------|-----|
| 公司年度大事记.....                 | 2   |
| 第一节 重要提示、目录和释义.....          | 4   |
| 第二节 公司概况.....                | 8   |
| 第三节 会计数据和财务指标.....           | 10  |
| 第四节 管理层讨论与分析.....            | 13  |
| 第五节 重大事件.....                | 31  |
| 第六节 股份变动、融资和利润分配.....        | 51  |
| 第七节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况..... | 59  |
| 第八节 行业信息.....                | 63  |
| 第九节 公司治理、内部控制和投资者保护.....     | 67  |
| 第十节 财务会计报告.....              | 74  |
| 第十一节 备查文件目录.....             | 162 |

## 第一节 重要提示、目录和释义

### 【声明】

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

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

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

### 【重大风险提示表】

| 重大风险事项名称 | 重大风险事项简要描述  |
|----------|---|
| 技术人员流失风险 | 技术人员是公司持续保持技术优势、市场竞争力和提升发展潜力的保障，公司发展需要大量具有专业背景、实践经验的技术人员。因此，若出现技术人员大规模流失，将对公司自主创新能力、维持竞争优势以及经营活动造成不利影响。   |
| 技术创新风险   | 技术研发、创新并满足客户需求是公司不断发展壮大的基础，公司一贯重视技术研发和创新，并敏锐地洞悉市场与客户的需求，公司目前所取得的行业竞争优势也是公司不断进行技术研发、创新并满足客户需求的结果。未来公司可能出现技术研发、创新拘泥于现有产品、技术滞后，甚至偏离市场需求的情况，进而影响公司未来发展的持续性和稳定性。 |

|                                  |   |
|----------------------------------|---|
| <p>原材料价格波动风险</p>                 | <p>公司生产所需各种原材料主要有电机、定子组件、编码器、轴承、丝杆、滚珠丝杆等。其中，电机、定子组件、丝杆等占比较大，其价格与铜价、钢价关联密切，因此大宗商品市场上铜、钢等相关金属产品价格波动对公司生产经营具有一定影响。公司采购的部分主要原材料价格持续上涨，在一定程度上影响公司的盈利水平，公司存在原材料价格波动对经营业绩产生负面影响的风险。</p>                                  |
| <p>存货规模扩大风险</p>                  | <p>报告期内，随着公司业务规模的扩大，公司存货同步增加，呈现逐年上升的趋势。公司存货规模的逐渐扩大，主要系为了满足生产经营的需要，与公司的经营特点相符。存货金额的扩大对公司的库存管理能力提出了较高要求，若公司后续不能有效地管理存货，将存在存货减值或损失的风险。</p>   |
| <p>应收账款发生坏账的风险</p>               | <p>随着公司经营规模的扩大，公司应收账款随着营业收入的增加呈上升趋势。公司绝大部分应收账款账龄在一年以内，应收对象主要国内外知名客户，上述客户资信良好、实力雄厚，与公司有着长期的合作关系。但如果主要客户的经营状况发生重大不利变化，则可能导致应收账款不能按期收回或无法收回而产生坏账损失，对公司的生产经营和业绩产生不利影响。</p>  |
| <p>新冠疫情所致业绩不可持续导致公司营收增速放缓的风险</p> | <p>2020年起，随着新冠疫情的爆发，公司的音圈电机产品主要应用于有创呼吸机中，有创呼吸机的需求量大幅增加。随着新冠疫情的逐步趋稳，如果未来有创呼吸机产品的需求量出现下降，将对公司经营业绩造成不利影响。公司的线性执行器和混合式步进电机产品可以应用于新冠病毒检测领域的核酸自动提取设备等核酸检测设备中。随着国内核酸检测能力已经达到较高的水平，如果未来核酸检测设备的需求量出现下降，将对公司经营业绩造成不利影响。</p> |
| <p>本期重大风险是否发生重大变化：</p>           | <p>本期重大风险发生重大变化：1、技术创新风险，公司在研发多款新产品，如果研发失败或市场销售不及预期，会带来研发风险。2、存货，公司销售增长迅速，相应存货采购、库存、管理</p>  |

都要面对更严的内控要求，如果存货各环节管理不当，会带来各项成本的上升，降低公司效益。3、应收账款：公司销售增长迅速，相应应收财款也随之增加，如果部分重要客户出现付款困难，会增加呆账损失。4、新冠疫情基本结束，和新冠疫情相关的核酸检测、呼吸机设备上用到的本公司产品，相关销售会较快下降，如果不能在其他行业增加销售和新产品实现新增长点，会带来后续公司销售收入和净利润的下滑。

**是否存在被调出创新层的风险**

是 否

## 释义

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



## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

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

### 二、 联系方式

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

### 三、 企业信息

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



#### 四、 注册情况

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

#### 五、 中介机构

|                  |                     |     |
|------------------|---------------------|-----|
| 主办券商（报告期内）       | 中信建投                |     |
| 主办券商办公地址         | 北京市朝阳区安立路 66 号 4 号楼 |     |
| 报告期内主办券商是否发生变化   | 否                   |     |
| 主办券商（报告披露日）      | 中信建投                |     |
| 会计师事务所           | 天健会计师事务所（特殊普通合伙）    |     |
| 签字注册会计师姓名及连续签字年限 | 陈长元                 | 盛小川 |
|                  | 5 年                 | 5 年 |
| 会计师事务所办公地址       | 浙江省杭州市西溪路 128 号 6 楼 |     |

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

### 第三节 会计数据和财务指标

#### 一、 盈利能力

单位：元

|  | 本期             | 上年同期           | 增减比例%   |
|--|----------------|----------------|---------|
| 营业收入                                     | 318,474,819.71 | 194,201,866.41 | 63.99%  |
| 毛利率%                                     | 55.39%         | 52.93%         | -       |
| 归属于挂牌公司股东的净利润                            | 100,869,747.77 | 49,595,138.77  | 103.39% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润                  | 100,577,026.66 | 55,949,754.63  | 79.76%  |
| 加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）           | 52.29%         | 49.88%         | -       |
| 加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算） | 52.14%         | 56.27%         | -       |
| 基本每股收益                                   | 3.05           | 1.6            | 90.63%  |

#### 二、 偿债能力

单位：元

|                 | 本期期末           | 上年期末           | 增减比例%   |
|-----------------|----------------|----------------|---------|
| 资产总计            | 366,145,287.74 | 162,707,940.12 | 125.03% |
| 负债总计            | 97,716,723.19  | 50,899,405.31  | 91.98%  |
| 归属于挂牌公司股东的净资产   | 268,428,564.55 | 111,808,534.81 | 140.08% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 7.73           | 3.58           | 115.92% |
| 资产负债率%（母公司）     | 26.27%         | 30.44%         | -       |
| 资产负债率%（合并）      | 26.69%         | 31.28%         | -       |
| 流动比率            | 2.68           | 2.63           | -       |
| 利息保障倍数          | 369.57         | 240.43         | -       |

#### 三、 营运情况

单位：元

|               | 本期             | 上年同期          | 增减比例%   |
|---------------|----------------|---------------|---------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 128,066,548.34 | 56,821,807.76 | 125.38% |
| 应收账款周转率       | 9.64           | 7.15          | -       |
| 存货周转率         | 3.97           | 3.41          | -       |

#### 四、 成长情况

|          | 本期      | 上年同期   | 增减比例% |
|----------|---------|--------|-------|
| 总资产增长率%  | 125.03% | 50.38% | -     |
| 营业收入增长率% | 63.99%  | 47.99% | -     |
| 净利润增长率%  | 103.39% | 44.58% | -     |

#### 五、 股本情况

单位：股

|            | 本期期末          | 本期期初          | 增减比例%  |
|------------|---------------|---------------|--------|
| 普通股总股本     | 34,714,239.00 | 31,203,572.00 | 11.25% |
| 计入权益的优先股数量 | 0             | 0             | 0%     |
| 计入负债的优先股数量 | 0             | 0             | 0%     |

#### 六、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

#### 七、 与业绩预告/业绩快报中披露的财务数据差异

适用 不适用

#### 八、 非经常性损益

单位：元

| 项目  | 金额                |
|---|-------------------|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分   | -228,044.51       |
| 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）  | 5,621,183.28      |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | -4,793,890.23     |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回  | 61,831.78         |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | -346,496.94       |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   | 43,060.20         |
| <b>非经常性损益合计</b>   | <b>357,643.58</b> |

|                 |                   |
|-----------------|-------------------|
| 所得税影响数          | 64,922.47         |
| 少数股东权益影响额（税后）   | 0.00              |
| <b>非经常性损益净额</b> | <b>292,721.11</b> |

## 九、 补充财务指标

适用 不适用

## 十、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

单位：元

| 科目                    | 上年期末（上年同期） |       | 上上年期末（上上年同期）  |               |
|-----------------------|------------|-------|---------------|---------------|
|                       | 调整重述前      | 调整重述后 | 调整重述前         | 调整重述后         |
| 收到其他与经营活动有关的现金        |            |       | 8,636,592.01  | 8,536,592.01  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金        |            |       | 55,794,206.80 | 55,794,014.56 |
| 支付的各项税费               |            |       | 10,472,739.64 | 10,472,931.88 |
| 收到其他与投资活动有关的现金        |            |       |               | 100,000.00    |
| 其中：归属于母公司所有者的净利润（扣非后） |            |       | 35,078,014.59 | 35,560,299.25 |

1、主要是现金流量表中项目之间的分类更正以及非正常损益更正。

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

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

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式:

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

#### 1、采购模式

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

#### 2、生产模式

公司采用“以销定产”的生产模式。由于客户定制的精密运动控制组件产品规格及用途的多样化，不同客户对其中核心部件微电机的性能参数、产品规格的要求不同，因此公司可依据客户订单同时考虑生产线生产状况，编制生产计划，并严格按照生产计划领料、投料、生产、入库。同时，公司设立了专门的品质部对产品进行独立的质量检验，在生产过程中严格监督产品质量，并在生产完成后进行严格的质量检验，确保产品质量符合客户需求。上述生产模式配合快捷的物流配送体系，能灵活有效满足客户需求并降低存货风险。

#### 3、销售模式

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

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

公司采用接受订单模式：客户根据自身需求下达订单采购相应的产品。

#### 4、盈利模式

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

#### 5、研发模式

公司以技术为发展先导，制定了完善的研发流程，形成了以“自主研发为主、合作研发为辅”的研发模式，建立了覆盖客户需求识别、产品设计及优化、生产工艺过程研发与优化、质量和产品要求验证等功能的研发部门。一方面，公司以客户需求为导向，对现有产品的设计及生产工艺进行优化，不断提升公司现有产品的性能；另一方面，公司切合行业发展趋势，进行前瞻性课题技术研发，不断拓展产品品类与应用领域，扩大公司技术储备，持续提升公司在精密运动控制产品领域的技术水平。

报告期、报告期至披露日，商业模式无重大变化。

### 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

|                |   |
|----------------|---|
| “专精特新”认定       | √国家级 √省（市）级   |
| “单项冠军”认定       | □国家级 □省（市）级   |
| “高新技术企业”认定     | √是  |
| “科技型中小企业”认定    | □是  |
| “技术先进型服务企业”认定  | □是  |
| 其他与创新属性相关的认定情况 | -   |
| 详细情况           | 1、2021年12月江苏鼎智被江苏省工业和信息化厅认定为2021年度江苏省“专精特新小巨人企业（制造类）”；<br>1、2022年7月江苏鼎智被国家工业和信息化部认定为2022年度国家级专精特新“小巨人”企业； |

|  |  |
|--|--|
|  | 3、2022年10月江苏鼎智取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合颁发的高新技术企业证书，编号为GR202232017966。 |
|--|--|

**报告期内变化情况：**

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

**二、 经营情况回顾**

**(一) 经营计划**

|   |
|---|
| <p>1、主要经营数据</p> <p>报告期内，公司实现收入 31,847.48 万元，与上年同期相比增长 63.99%；净利润 10,086.97 万元，与上年同期相比增长 103.39%，公司盈利能力大幅提升。</p> <p>2、新产品推出</p> <p>2022年5月，江苏鼎智推出双运动电机，是将两台电机通过滑块连接，实现电机的旋转与伸缩两种运动，既可以分开运动也可以同时运动，节省一方运动时等待另一方的时间，还可减少转接结构，降低成本。</p> <p>2022年5月，江苏鼎智推出直流无刷电机。无刷直流电机的突出优点在于优良的启动、调速特性，相同体积下，具有较大的功率密度和过载能力。从16mm到86mm，共5个机座号，每个机座号可以选配不同的长度，实现30W到1.5KW定轴旋转拖动。鼎智还可以根据客户需求定制相应性能电机，如调整转速、使用电压、机身长度、外壳形状等。</p> <p>2022年5月，江苏鼎智推出简易直线模组。以江苏鼎智高精度丝杆步进电机为基础，自主设计开发的简易直线模组，产品结构紧凑牢靠，重复定位精度高，可选行程、导程多样性高、定制化水平高，为广大机械设备开发者提供了配置更丰富，操作更便捷，产品一致性更好的直线运动解决方案。</p> <p>2022年12月，江苏鼎智推出14系列混合式步进电机，是鼎智最小的1.8°步进电机，电机本体</p> |
|---|



外方只有 14mm，使用了当今世界先进技术和领先的制造工艺，区别于传统前后端盖加螺钉固定，使用 Mim 支架且整体注塑，对电机定转子进行了优化设计，使其在同体积情况下较常规电机性能提升 30% 左右。这个小小的电机之中包含了鼎智多项专利技术，精心打磨只为给客户带来最好的产品体验。

### 3、生产设备投入

随着公司业务的可持续稳定增长；新产品空心杯电机、精密行星齿轮箱的量产，公司新增了一批全球高端先进生产设备，如五轴数控磨床、滚齿机、齿轮检测中心、高速立式加工中心、齿槽扭矩测试系统、电机特性测试系统、滚丝机、CNC 精密自动车床（津上）、日精制造注塑机等固定资产投入。

## （二） 行业情况

### （1） 医疗器械行业市场需求

#### ①全球医疗器械市场呈稳步增长状态

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

#### ②我国医疗器械产业进入高质量发展的新阶段

艾瑞咨询数据显示，2021 年我国医疗器械市场规模将达到 9,641 亿元，2018-2021 年期间年均复合增长率为 15.4%，成为全球重要的医疗装备生产基地。

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

#### ③我国医疗器械出口逐步常态化

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

#### ④我国 IVD 市场规模处于较高水平且增速远超全球

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

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

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

## （2）工业自动化行业市场需求

### ①工业 4.0 时代背景下全球工业自动化市场空间广阔

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

### ②我国工业经济结构调整给工业自动化提供了发展机遇

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

### ③我国成为全球最大的工业机器人消费市场

近年来，“中国制造 2025”、美国“再工业化”、“德国工业 4.0”等国家重大发展战略均把工业机器人产业作为重点发展领域，随着智能制造产业的快速发展，工业机器人被广泛应用于汽车及其零部件制造业、机械加工行业、电子电气行业、橡胶及塑料工业、食品饮料工业、木材与家具制造业等领域。

随着医疗和自动化行业的发展，公司产品竞争能力的提升，带来了公司后续业务的稳定可持续性增长。

## （三） 财务分析

### 1. 资产负债结构分析

单位：元

| 项目      | 本期期末          |                  | 上年期末          |                  | 本期期末与<br>本期期初金<br>额变动比<br>例% |
|---------|---------------|------------------|---------------|------------------|------------------------------|
|         | 金额            | 占总资<br>产的比<br>重% | 金额            | 占总资<br>产的比<br>重% |                              |
| 货币资金    | 83,070,618.08 | 22.69%           | 48,495,179.47 | 29.81%           | 71.30%                       |
| 应收票据    | 3,493,395.68  | 0.95%            | 7,958,977.27  | 4.89%            | -56.11%                      |
| 应收账款    | 33,463,611.21 | 9.14%            | 29,313,654.67 | 18.02%           | 14.16%                       |
| 存货      | 40,107,813.69 | 10.95%           | 29,909,538.12 | 18.38%           | 34.10%                       |
| 投资性房地产  |               |                  |               |                  |                              |
| 长期股权投资  |               |                  |               |                  |                              |
| 固定资产    | 37,722,183.48 | 10.30%           | 23,075,518.26 | 14.18%           | 63.47%                       |
| 在建工程    | 39,029,493.93 | 10.66%           | 0.00          | 0.00%            | -                            |
| 无形资产    | 28,730,380.09 | 7.85%            | 259,167.71    | 0.16%            | 10,985.63%                   |
| 商誉      |               |                  |               |                  |                              |
| 短期借款    | 10,010,083.33 | 2.73%            | 0.00          | 0.00%            | -                            |
| 长期借款    |               |                  |               |                  |                              |
| 交易性金融资产 | 69,687,588.22 | 19.03%           | 0.00          | 0.00%            | -                            |
| 预付款项    | 6,391,458.84  | 1.75%            | 3,332,214.60  | 2.05%            | 91.81%                       |
| 其他应收款   | 3,431,267.00  | 0.94%            | 2,031,400.20  | 1.25%            | 68.91%                       |
| 其他流动资产  | 9,831,263.90  | 2.69%            | 1,378,273.83  | 0.85%            | 613.30%                      |
| 递延所得税资产 | 449,478.92    | 0.12%            | 260,285.12    | 0.16%            | 72.69%                       |
| 其他非流动资产 | 1,018,700.00  | 0.28%            | 5,323,103.30  | 3.27%            | -80.86%                      |
| 应付票据    | 17,019,757.29 | 4.65%            | 10,748,676.25 | 6.61%            | 58.34%                       |
| 应付账款    | 25,910,882.39 | 7.08%            | 20,421,660.72 | 12.55%           | 26.88%                       |
| 合同负债    | 15,355,549.45 | 4.19%            | 3,928,742.49  | 2.41%            | 290.85%                      |
| 应付职工薪酬  | 11,258,750.28 | 3.07%            | 7,406,113.51  | 4.55%            | 52.02%                       |
| 应交税费    | 7,021,322.22  | 1.92%            | 1,815,392.05  | 1.12%            | 286.77%                      |
| 其他应付款   | 454,750.27    | 0.12%            | 161,484.52    | 0.10%            | 181.61%                      |
| 其他流动负债  | 4,378,122.81  | 1.20%            | 439,023.52    | 0.27%            | 897.24%                      |
| 递延所得税负债 | 1,116,696.84  | 0.30%            | 22,719.05     | 0.01%            | 4,815.24%                    |

#### 资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金：主要是本期定增募集资金9,900.08万元，以及销售收入和净利润大幅增长并且收款良好。
- 2、应收票据：由于收款方式控制良好，采用电汇结算，票据结算量下降。
- 3、存货：主要是本期销售订单大幅增加，相应存货增加。
- 4、固定资产：本期有新增五轴数控磨床、滚齿机、齿轮检测中心、高速立式加工中心、齿槽扭矩测试系统、电机特性测试系统、滚丝机、CNC精密自动车床（津上）、日精制造注塑机等固定资产投资。
- 5、在建工程：本期新购土地用于新建智能制造基地建设项目、研发中心建设项目。
- 6、无形资产：本期新购土地33,401平方米，价格2,756万元。
- 7、短期借款：本期新增短期流动资金贷款1,000万元。

- 8、交易性金融资产：由于本期银行存款充足，为增加闲置资金收益，增加银行理财产品。
- 9、预付款项：主要是本期销售收入增长，预付材料款增加。
- 10、其他应收款：主要是本期向江苏常州经济开发区财政局支付的应收暂付款。
- 11、其他流动资产：主要是本期在申报北交所上市，向中介机构预付费用增加。
- 12、递延所得税资产：主要是资产减值准备形成递延所得税资产。
- 13、其他非流动资产：主要是本期预付设备款减少。
- 14、应付票据：主要是本期销售订单大幅增加，采购货款用票据支付增加。
- 15、合同负债：主要是本期预收客户合同进度款增加。
- 16、应付职工薪酬：由于本期业绩增加，相应计提的年终奖增加。
- 17、应交税费：由于销售收入和利润的大幅增加，本期应交税金增加，以及国家为减轻企业税收负担，延长税金的支付时间。
- 18、其他应付款：本期增加的应付暂收款。
- 19、其他流动负债：主要是待转销项税额和预提佣金增加。
- 20、递延所得税负债：主要是高新技术企业第四季度500万元以下资产一次性税前扣除税法会计差异形成递延所得税负债。

## 2. 营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

| 项目       | 本期             |           | 上年同期           |           | 本期与上年同期金额变动比例% |
|----------|----------------|-----------|----------------|-----------|----------------|
|          | 金额             | 占营业收入的比重% | 金额             | 占营业收入的比重% |                |
| 营业收入     | 318,474,819.71 | -         | 194,201,866.41 | -         | 63.99%         |
| 营业成本     | 142,079,883.51 | 44.61%    | 91,408,524.53  | 47.07%    | 55.43%         |
| 毛利率      | 55.39%         | -         | 52.93%         | -         | -              |
| 销售费用     | 24,809,926.84  | 7.79%     | 15,651,757.02  | 8.06%     | 58.51%         |
| 管理费用     | 19,155,998.60  | 6.01%     | 13,492,497.95  | 6.95%     | 41.98%         |
| 研发费用     | 15,289,881.04  | 4.80%     | 15,032,623.13  | 7.74%     | 1.71%          |
| 财务费用     | -4,890,901.67  | -1.54%    | 815,929.32     | 0.42%     | -699.43%       |
| 信用减值损失   | -296,349.01    | -0.09%    | -493,864.96    | -0.25%    | -39.99%        |
| 资产减值损失   | -839,160.22    | -0.26%    | -217,177.49    | -0.11%    | 286.39%        |
| 其他收益     | 5,664,243.48   | 1.78%     | 1,971,209.54   | 1.02%     | 187.35%        |
| 投资收益     | -4,481,478.45  | -1.41%    | 122,783.81     | 0.06%     | -3,749.89%     |
| 公允价值变动收益 | -312,411.78    | -0.10%    | 0.00           | 0.00%     | -              |
| 资产处置收益   | 184,239.56     | 0.06%     | 0.00           | 0.00%     | -              |
| 汇兑收益     | 0.00           | 0%        | 0.00           | 0%        | 0%             |
| 营业利润     | 119,928,715.74 | 37.66%    | 58,068,096.96  | 29.90%    | 106.53%        |
| 营业外收入    | 3,927.41       | 0.00%     | 43,832.63      | 0.02%     | -91.04%        |
| 营业外支出    | 762,708.42     | 0.24%     | 488,658.14     | 0.25%     | 56.08%         |
| 净利润      | 100,869,747.77 | 31.67%    | 49,595,138.77  | 25.54%    | 103.39%        |
| 税金及附加    | 2,020,399.23   | 0.63%     | 1,115,388.40   | 0.57%     | 81.14%         |

|       |               |       |              |       |         |
|-------|---------------|-------|--------------|-------|---------|
| 所得税费用 | 18,300,186.96 | 5.75% | 8,028,132.68 | 4.13% | 127.95% |
|-------|---------------|-------|--------------|-------|---------|

**项目重大变动原因：**

|   |
|---|
| <p>1、营业收入：公司继续保持业务高速增长，营业收入本期比上年同期增长63.99%，其中线性执行器、混合式步进电机、直流电机销售全面增长。</p> <p>2、营业成本：本期营业成本比上年同期增长 55.43%，低于销售收入的增长幅度，营业收入和营业成本增长相适应。</p> <p>3、毛利率：本期销售毛利率 55.39%，上年同期销售毛利率 52.93%，销售毛利率本期比上年同期上升 2.46%，主要原因是受到原材料涨价，以及销售收入的大幅增长单位产品固定成本分摊下降双重影响。</p> <p>4、税金及附加：由于销售收入的大幅增长，带动了税金及附加的同时增长。</p> <p>5、销售费用：主要是随着销售收入增长，销售人员职工薪酬及代理费随之增加。</p> <p>6、管理费用：主要是随着销售收入增长和公司正在申报北交所上市，职工薪酬、业务招待费、中介机构服务费增加。</p> <p>7、财务费用：主要系汇率变动影响，汇兑收益增加。</p> <p>8、信用减值损失：由于收款控制较好，计提信用减值损失减少。</p> <p>9、资产减值损失：由于存货增加，存货跌价损失计提增加。</p> <p>10、其他收益：主要是与收益相关的政府补助增加。</p> <p>11、投资收益：主要是本期远期结售汇结汇亏损。</p> <p>12、公允价值变动收益：主要是交易性金融资产公允价值变动。</p> <p>13、资产处置收益：主要是公司销售固定资产汽车产生的收益。</p> <p>14、营业利润：由于上述项目的综合影响，营业利润本期比上年同期增长106.53%。</p> <p>15、营业外收入：本期营业外收入的金额很小。</p> <p>16、营业外支出：主要是本期固定资产激光切割设备等报废。</p> <p>17、所得税：由于销售收入和业绩的大幅增长，带来企业所得税相应增加。</p> <p>18、净利润：上述各项目综合影响，净利润本期比上年同期增长103.39%，增加5127.46万元。</p> <p>目前公司经营业务持续保持快速、健康、稳定发展，同时通过优化管理，让生产效率得到提升；时刻关注原材料和产品的市场行情，适当进行采购和销售策略的调整；严格管控期间费用；前瞻和紧跟产品的市场行情，加快研发投入，让公司的业务持续增长有强大的后劲和效益；和政府部门加强沟通，争取政府对项目的资金补贴支持；及时、准确、充分的享受税收优惠政策，进行税收筹划，降低企业的税负，同时避免税收风险。</p> <p>公司始终坚持产品内销和外销同步发展，双轮驱动；始终坚持产品在多行业运用，来保持收入的可持续增长和规避市场风险。只有通过各方面的努力，才能保证公司的经营业绩实现高质量的增长。</p> |
|---|

**(2) 收入构成**

单位：元

| 项目     | 本期金额           | 上期金额           | 变动比例%  |
|--------|----------------|----------------|--------|
| 主营业务收入 | 312,884,742.82 | 189,223,004.75 | 65.35% |
| 其他业务收入 | 5,590,076.89   | 4,978,861.66   | 12.28% |
| 主营业务成本 | 139,069,248.04 | 88,481,343.72  | 57.17% |
| 其他业务成本 | 3,010,635.47   | 2,927,180.81   | 2.85%  |

**按产品分类分析：**

√适用 □不适用

单位：元

| 类别/项目   | 营业收入           | 营业成本           | 毛利率%   | 营业收入比上年同期增减% | 营业成本比上年同期增减% | 毛利率比上年同期增减百分点 |
|---------|----------------|----------------|--------|--------------|--------------|---------------|
| 线性执行器   | 191,913,099.57 | 67,298,146.66  | 64.93% | 53.32%       | 36.56%       | 4.31%         |
| 混合式步进电机 | 65,483,655.61  | 37,622,293.56  | 42.55% | 76.34%       | 71.33%       | 1.68%         |
| 音圈电机    | 5,203,079.12   | 3,941,461.38   | 24.25% | -60.87%      | -47.83%      | -18.93%       |
| 直流电机    | 46,055,024.96  | 26,547,944.46  | 42.36% | 238.98%      | 174.36%      | 13.58%        |
| 其他      | 9,819,960.45   | 6,670,037.45   | 32.08% | 95.74%       | 127.10%      | -9.38%        |
| 小计      | 318,474,819.71 | 142,079,883.51 | 55.39% | 63.99%       | 55.43%       | 2.46%         |

按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

| 类别/项目 | 营业收入           | 营业成本           | 毛利率%   | 营业收入比上年同期增减% | 营业成本比上年同期增减% | 毛利率比上年同期增减百分点 |
|-------|----------------|----------------|--------|--------------|--------------|---------------|
| 境内    | 162,110,387.47 | 67,276,159.97  | 58.50% | 44.32%       | 31.84%       | 3.93%         |
| 境外    | 156,364,432.24 | 74,803,723.54  | 52.16% | 90.98%       | 85.26%       | 1.48%         |
| 小计    | 318,474,819.71 | 142,079,883.51 | 55.39% | 63.99%       | 55.43%       | 2.46%         |

收入构成变动的的原因：

- 1、公司积极拓展国内外市场，产品在医疗和工业控制行业继续保持高速增长，特别是在核酸检测领域销售收入增长较快。
- 2、公司通过开发海外市场，实现直流电机大幅增长，特别是在物流行业。

(3) 主要客户情况

单位：元

| 序号 | 客户                    | 销售金额           | 年度销售占比% | 是否存在关联关系 |
|----|-----------------------|----------------|---------|----------|
| 1  | SERVOTECNICA S. p. A. | 36,911,170.46  | 11.59%  | 否        |
| 2  | 西安天隆科技有限公司            | 29,102,551.27  | 9.14%   | 否        |
|    | 上海科华实验系统有限公司          | 261,509.72     | 0.08%   | 否        |
| 3  | BSC Industries, Inc.  | 24,874,767.13  | 7.81%   | 否        |
| 4  | Z Factory Automation  | 22,208,748.27  | 6.97%   | 否        |
| 5  | 广州市达安医疗器械有限公司         | 14,217,446.04  | 4.46%   | 否        |
|    | 广州达安基因股份有限公司          | 864,892.90     | 0.27%   | 否        |
| 合计 |                       | 128,441,085.79 | 40.32%  | -        |



#### (4) 主要供应商情况

单位：元

| 序号 | 供应商             | 采购金额          | 年度采购占比% | 是否存在关联关系 |
|----|-----------------|---------------|---------|----------|
| 1  | 常州市旭泉精密电机有限公司   | 18,603,905.57 | 14.26%  | 否        |
| 2  | 思获美工业制品（常州）有限公司 | 14,086,230.94 | 10.79%  | 否        |
| 3  | 无锡市红湖电机有限公司     | 12,313,719.48 | 9.44%   | 否        |
| 4  | US Digital      | 9,585,235.69  | 7.34%   | 否        |
| 5  | 常州宝龙电机有限公司      | 8,069,496.65  | 6.18%   | 否        |
| 合计 |                 | 62,658,588.33 | 48.01%  | -        |

### 3. 现金流量状况

单位：元

| 项目            | 本期金额            | 上期金额           | 变动比例%     |
|---------------|-----------------|----------------|-----------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 128,066,548.34  | 56,821,807.76  | 125.38%   |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -157,849,631.39 | -11,871,320.81 | 1,229.67% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 58,705,934.34   | -19,484,750.36 | -401.29%  |

#### 现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额：本期比上年同期增加 7,124.47 万元，增长 125.38%，主要原因是营业收入本期比上年同期增长 63.99%和销售回款良好。
- 2、投资活动产生的现金流量净额：本期比上年同期净流出增加 14,597.83 万元，增长 1,229.67%，主要原因是公司现金充足增加购买银行理财产品、购买土地、新建厂房和齿轮箱、无刷无槽直流电机方面设备投入增加。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额：本期定向发行股票 9,900.08 万元，本期比上年同期分红增加 2,428.29 万元。

#### (四) 投资状况分析

##### 1. 主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

| 公司名称       | 公司类型  | 主要业务  | 注册资本      | 总资产           | 净资产          | 营业收入          | 净利润          |
|------------|-------|-------|-----------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| 常州墨新机电有限公司 | 控股子公司 | 销售微电机 | 1,000,000 | 10,034,255.41 | 3,609,164.35 | 26,155,488.89 | 1,883,887.78 |



|                       |       |       |           |               |              |               |              |
|-----------------------|-------|-------|-----------|---------------|--------------|---------------|--------------|
|                       | 司     |       |           |               |              |               |              |
| DINGS' MOTION USA LLC | 控股子公司 | 销售微电机 | 6,974,400 | 23,993,439.04 | 5,320,724.63 | 44,302,029.37 | 1,885,362.33 |

### 主要参股公司业务分析

适用 不适用

### 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 2. 理财产品投资情况

适用 不适用

单位：元

| 理财产品类型 | 资金来源 | 未到期余额      | 逾期未收回金额 | 预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形对公司的影响说明 |
|--------|------|------------|---------|--------------------------------|
| 银行理财产品 | 自有资金 | 70,000,000 | 0       | 不存在                            |
| 银行理财产品 | 募集资金 | 0          | 0       | 不存在                            |
| 合计     | -    | 70,000,000 | 0       | -                              |

### 非金融机构委托理财、高风险委托理财或单项金额重大的委托理财

适用 不适用

### 3. 与私募基金管理人共同投资合作或合并范围内包含私募基金管理人的情况

适用 不适用

### (五) 研发情况

#### 研发支出情况：

| 项目           | 本期金额/比例       | 上期金额/比例       |
|--------------|---------------|---------------|
| 研发支出金额       | 15,289,881.04 | 15,032,623.13 |
| 研发支出占营业收入的比例 | 4.80%         | 7.74%         |
| 研发支出中资本化的比例  | 0.00%         | 0.00%         |

#### 研发人员情况：

| 教育程度   | 期初人数 | 期末人数 |
|--------|------|------|
| 博士     |      |      |
| 硕士     |      | 1    |
| 本科以下   | 32   | 46   |
| 研发人员总计 | 32   | 47   |

|              |        |        |
|--------------|--------|--------|
| 研发人员占员工总量的比例 | 17.98% | 21.27% |
|--------------|--------|--------|

**专利情况：**

| 项目          | 本期数量 | 上期数量 |
|-------------|------|------|
| 公司拥有的专利数量   | 97   | 73   |
| 公司拥有的发明专利数量 | 9    | 6    |

**研发项目情况：**

公司结合已有技术基础与市场应用发展趋势，不断对核心技术进行深入开发、持续完善，以提高产品竞争力、生产制造效率、优化生产工艺和丰富产品类别，保证公司较强的市场竞争力水平。截至报告期末，公司正在从事的研发项目情况如下：

| 项目名称             | 开发后技术水平 | 预计研发周期          | 核心参与人数<br>(人) | 预计经费投入<br>(万元) | 所处阶段 |
|------------------|---------|-----------------|---------------|----------------|------|
| 医用流量控制线性执行器的研发   | 国内领先    | 2020.01-2022.12 | 9             | 700.00         | 量产阶段 |
| 微电机轴承恒预压调节装置的研发  | 国内领先    | 2020.01-2022.12 | 5             | 550.00         | 量产阶段 |
| 高速高效无槽直流无刷电机的研发  | 国内领先    | 2020.01-2022.12 | 15            | 700.00         | 试制阶段 |
| 精密直线传动组件的研发      | 国内领先    | 2021.01-2023.12 | 7             | 650.00         | 试制阶段 |
| 直流无刷电机及其集成装置的研发  | 国内领先    | 2022.01-2024.12 | 12            | 2,000.00       | 试制阶段 |
| 精密线性执行器及其集成装置的研发 | 国内领先    | 2022.01-2024.12 | 8             | 2,000.00       | 研究阶段 |

**(六) 审计情况**

**1. 非标准审计意见说明**

适用 不适用

**2. 关键审计事项说明**

适用 不适用

| 关键审计事项   | 事项描述                   | 审计应对                  |
|----------|------------------------|-----------------------|
| (一) 收入确认 | 由于营业收入是鼎智科技公司关键业绩指标之一， | 针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括： |

|                   |  |  |
|-------------------|--|--|
|                   | <p>可能存在鼎智科技公司管理层通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险，因此，我们将营业收入的确认确定为关键审计事项。</p>  | <p>(1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；</p> <p>(2) 检查销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；</p> <p>(3) 对营业收入及毛利率按月度、产品、客户等实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；</p> <p>(4) 对于内销收入，以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同订单、销售发票、出库单及客户签收单等；对于出口收入，以抽样方式检查销售合同订单、出库单、提货单、出口报关单、货运提单、客户签收单、销售发票等支持性文件；</p> <p>(5) 结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证本期销售额；</p> <p>(6) 对资产负债表日前后确认的收入实施截止测试，评价收入是否在恰当期间确认；</p> <p>(7) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。</p>   |
| <p>(二) 应收账款减值</p> | <p>管理层根据各项应收账款的信用风险特征，以单项应收账款或应收账款组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层综合考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，估计预期收取的现金流量，据此确定应计提的坏账准备；对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层以账龄为依据划分组合，参照历史信用损失经验，并根据前瞻性估计予以调整，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，据此确定应计提的坏账准备。</p> <p>由于应收账款金额重大，且应收账款减值测试涉及重大管理层判断，我们将</p> | <p>针对应收账款减值，我们实施的审计程序主要包括：</p> <p>(1) 了解与应收账款减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；</p> <p>(2) 复核以前年度已计提坏账准备的应收账款的后续实际核销或转回情况，评价管理层过往预测的准确性；</p> <p>(3) 复核管理层对应收账款进行信用风险评估的相关考虑和客观证据，评价管理层是否恰当识别各项应收账款的信用风险特征；</p> <p>(4) 对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，获取并检查管理层对预期收取现金流量的预测，评价在预测中使用的关键假设的合理性和数据的准确性，并与获取的外部证据进行核对；</p> <p>(5) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；评价管理层根据历史信用损失经验及前瞻性估计确定的应收账款账龄与预期信用损失率对照表的合理性；测试管理层使用数据（包括应收账款账龄、历史损失率、迁徙率等）的准确性和完整性以及对坏账准备的计算是否准确；</p> <p>(6) 结合应收账款函证和期后回款情况，评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性；</p> |

|                  |                                    |
|------------------|------------------------------------|
| 应收账款减值确定为关键审计事项。 | (7) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。 |
|------------------|------------------------------------|

**(七) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正**

适用 不适用

**一、企业会计准则变化引起的会计政策变更**

1. 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。

2. 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。

3. 公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

4. 公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

**二、重大会计差错更正**

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

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

**(八) 合并报表范围的变化情况**

适用 不适用

## (九) 企业社会责任

### 1. 脱贫成果巩固和乡村振兴社会责任履行情况

适用 不适用

### 2. 其他社会责任履行情况

适用 不适用

- 1、2022年3月22日，鼎智科技向常州红十字会捐赠5万元人民币。
- 2、公司始终把环境保护、安全生产工作放在重要位置，有效地促进了经济与环境协调发展。公司通过加大宣传和培训力度，提高员工环保意识；加强环保制度建设、夯实节能减排管理基础。
- 3、公司诚信经营、保障员工合法权益、按时足额纳税成为所在市区纳税先进单位、并积极参与社会公益活动，忠实地履行企业社会责任。

## 三、持续经营评价

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

公司主营业务以医疗及工业控制自动化用线性执行器、编码器、驱动器及其组件为基础的精密运动控制系列产品的设计、研发、生产、销售。主要产品有线性执行器、混合式步进电机、音圈电机、直流电机等。销售网络分布海内外，主要涉及中国、美国、德国、韩国等国家和地区。公司主营业务明确，自设立以来主营业务未发生重大变化。报告期内，公司营业收入主要来源于主营业务，主营业务突出。

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

### 1、全球及我国医疗器械及工业自动控制领域产业稳健发展

在工业控制领域，随着工业自动化技术的不断成熟，生产装置、控制装置、反馈装置和辅助装置等工业自动化设备在机床、风电、纺织、包装、塑料、建筑、采矿、交通运输等行业的应用规模不断扩大，工业自动化市场得到了长足的发展。Frost & Sullivan 数据显示，2020年全球工业自动化市场规模达到4,491.2亿美元。未来随着全球工业4.0时代的持续推进，各应用领域对工业自动化设备的需求将进一步增加，预计到2025年全球工业自动化市场规模将达到5,436.6亿美元。我国经济已由高速增长阶段转向高质量发展阶段，工业自动化装备是推动工业制造业从低端向中高端升级转型的

关键，随着我国工业经济结构调整与产业升级的持续推进，庞大的制造业市场将为国内工业自动化行业提供良好的发展机遇。

全球医疗器械市场近年来呈稳步发展态势，根据艾瑞咨询数据，预计全球医疗器械市场规模到2025年将达41,503亿元。从国内医疗器械市场上看，“十三五”期间，我国医疗器械产业高速发展，行业制造体系基本健全，形成了22大类、1,100多个品类的产品体系，覆盖了卫生健康各个环节，基本满足我国医疗机构诊疗、养老、慢性病防治与应急救援等需求。艾瑞咨询数据显示，2021年我国医疗器械市场规模达到9,641亿元，2018-2021年期间年均复合增长率为15.4%，成为全球重要的医疗装备生产基地。

因此，下游医疗器械及工业自动控制领域产业稳健发展为公司未来业绩的可持续性奠定市场基础。

## 2、公司与国内外知名企业均建立了长期稳定的合作关系

公司的客户主要集中在医疗器械和工业自动化领域。在医疗器械领域，公司凭借良好的产品质量和服务与国内外众多知名的医疗领域客户保持了长期、稳定的合作关系，如迈瑞医疗（300760.SZ）、科华生物（002022.SZ）的控股子公司西安天隆、IDEXX实验室（IDXX.O）、达安基因（002030.SZ）及其控股子公司达安医疗器械、北京乐普诊断科技股份有限公司（乐普医疗（300003.SZ）控股子公司）等。在工业控制领域，公司相关领域的主要客户包括凯格精机（301338.SZ）、铭赛机器人、正实自动化等，产品主要应用于点胶机、锡膏印刷机、3D打印机等工业自动化设备。

与此同时，公司重视新产品、新客户的开拓，合作客户家数呈逐年增长趋势，公司新增业务及客户开拓情况良好。因此，公司与下游客户长期稳定的战略合作关系，加之公司持续开拓新客户及业务，为公司未来业务发展的可持续性奠定了客户基础。

## 四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

## 五、 风险因素

### （一） 持续到本年度的风险因素

1、技术人员流失风险

技术人员是公司持续保持技术优势、市场竞争力和提升发展潜力的保障，公司发展需要大量具有专业背景、实践经验的技术人员。因此，若出现技术人员大规模流失，将对公司自主创新能力、维持竞争优势以及经营活动造成不利影响。

应对措施：公司建立全面的研发绩效考核制度，并设立相应的研发创新奖励机制，实施专利激励、项目考核与激励、股权激励等激励措施，发现并提拔研发人才、稳定技术队伍，保证核心技术团队的竞争力和稳定性。

## 2、技术创新风险

技术研发、创新并满足客户需求是公司不断发展壮大的基础，公司一贯重视技术研发和创新，并敏锐地洞悉市场与客户的需求，公司目前所取得的行业竞争优势也是公司不断进行技术研发、创新并满足客户需求的结果。未来公司可能出现技术研发、创新拘泥于现有产品、技术滞后，甚至偏离市场需求的情况，进而影响公司未来发展的持续性和稳定性。

应对措施：公司注重人才培养，持续加强创新人才队伍建设，优化人才结构，并建立双通道发展机制，配有专家组予以辅导，构建高层次人才梯队。公司不断优化内部自主培养机制，建立并完善产学研合作机制，设立专项经费进行高水平的学术交流，培养员工创新研发能力。

## 3、原材料价格波动风险

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

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

## 4、存货规模扩大风险

报告期内，随着公司业务规模的扩大，公司存货同步增加，呈现逐年上升的趋势。公司存货规模的逐渐扩大，主要系为了满足生产经营的需要，与公司的经营特点相符。存货金额的扩大对公司的库存管理能力提出了较高要求，若公司后续不能有效地管理存货，将存在存货减值或损失的风险。

应对措施：企业应建立起科学高效的存货管理制度，并随着企业的发展不断完善，健全、有效、



合理的内部控制制度是保证企业存货管理的重要措施。

#### 5、应收账款发生坏账的风险

随着公司经营规模的扩大，公司应收账款随着营业收入的增加呈上升趋势。公司绝大部分应收账款账龄在一年以内，应收对象主要国内外知名客户，上述客户资信良好、实力雄厚，与公司有着长期的合作关系。但如果主要客户的经营状况发生重大不利变化，则可能导致应收账款不能按期收回或无法收回而产生坏账损失，对公司的生产经营和业绩产生不利影响。

应对措施：强化应收账款定期评估分析机制，加强内部考核评价，加大应收账款的回款催收力度；完善“事前把关、事中监控、事后催收”客户信用管理机制。根据客户规模、以往信用记录、抵押担保等信息，综合评价新客户的信用资质，合同评审时注重客户信用账期谈判，合同履行过程中加强进度款结算管理。

#### 6、新冠疫情所致业绩不可持续导致公司营收增速放缓的风险

2020年起，随着新冠疫情的爆发，公司的音圈电机产品主要应用于有创呼吸机中，有创呼吸机的需求量大幅增加。随着新冠疫情的逐步趋稳，有创呼吸机产品的需求量出现下降，将对公司经营业绩造成不利影响。公司的线性执行器和混合式步进电机产品应用于新冠病毒检测领域的核酸自动提取设备等核酸检测设备中。随着国内核酸检测设备的需求量出现下降，将对公司经营业绩造成不利影响。

应对措施：这次新冠疫情公司开发了一批著名医疗行业的新客户，利用公司优秀的产品，深入到客户的各产品领域。公司积极拓展海外的销售，以更大更深的销售力量，开拓医疗、工业控制、军工、汽车等行业领域。

## (二) 报告期内新增的风险因素

无。

## 第五节 重大事件

### 一、 重大事件索引

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

### 二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

#### （二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

#### （三） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

| 具体事项类型                 | 预计金额          | 发生金额          |
|------------------------|---------------|---------------|
| 购买原材料、燃料、动力，接受劳务       | 28,900,000.00 | 19,888,126.19 |
| 销售产品、商品，提供劳务           | 13,000,000.00 | 7,171,149.17  |
| 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型 |               |               |
| 其他                     |               |               |

## 企业集团财务公司关联交易情况

□适用 √不适用

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

| 事项类型   | 临时公告披露时间   | 交易/投资/合并标的   | 交易/投资/合并对价 | 是否构成关联交易 | 是否构成重大资产重组 |
|--------|------------|--------------|------------|----------|------------|
| 银行理财产品 | 2022年4月27日 | 自有资金购买银行理财产品 | 8000万元     | 否        | 否          |
| 银行理财产品 | 2022年4月27日 | 募集资金购买银行理财产品 | 30000万元    | 否        | 否          |

#### 事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

- 1、公司利用部分闲置自有资金购买安全性高、中低风险的中短期理财产品，是在确保公司业务发展和日常经营资金需求及资金安全的前提下实施的，期限短，安全性、流动性较高，不会对公司经营产生不利影响，有利于进一步提高资金使用效率和收益，对提升公司整体业绩有积极作用，符合公司和全体股东利益。
- 2、本次用于购买理财产品的资金来源是公司暂时闲置的募集资金，且在不改变募集资金用途的情况下进行，不会影响公司募投项目进度，也不会对公司的正常运营产生影响。通过适度的保障投资本金安全的理财产品投资，能够获得一定的投资收益，为股东谋取更多的投资回报。

### (五) 股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施

吴云原为公司母公司江苏雷利电机股份有限公司员工，参与了母公司《限制性股权激励计划》，2022年4月，经公司第一届董事会第十二次会议审议并通过聘用为公司财务总监，进而构成集团股份支付。公司根据股份支付准则，确认资本公积356,205.20元，同时由于税会差异，可抵扣暂时性差异超过已确认费用的部分确认资本公积7,883.46元。

### (六) 承诺事项的履行情况

| 承诺主体       | 承诺开始日期      | 承诺结束日期 | 承诺来源        | 承诺类型    | 承诺内容          | 承诺履行情况 |
|------------|-------------|--------|-------------|---------|---------------|--------|
| 实际控制人或控股股东 | 2020年12月4日  |        | 其他（公开转让说明书） | 资金占用承诺  | 其他（承诺不占用公司资金） | 变更或豁免  |
| 实际控制人或控股股东 | 2020年12月25日 |        | 其他（公开转让说明书） | 同业竞争承诺  | 承诺不构成同业竞争     | 变更或豁免  |
| 实际控制       | 2020年12     |        | 其他（公        | 其他承诺（减少 | 其他（承诺减少       | 变更或豁免  |

|            |                  |  |             |                    |                      |       |
|------------|------------------|--|-------------|--------------------|----------------------|-------|
| 人或控股股东     | 月 25 日           |  | 开转让说明书)     | 和规范关联交易的承诺)        | 和规范关联交易)             |       |
| 董监高        | 2020 年 12 月 25 日 |  | 其他(公开转让说明书) | 其他承诺(减少和规范关联交易的承诺) | 其他(承诺减少和规范关联交易)      | 变更或豁免 |
| 实际控制人或控股股东 | 2022 年 9 月 21 日  |  | 其他(招股说明书)   | 同业竞争承诺             | 承诺不构成同业竞争            | 正在履行中 |
| 实际控制人或控股股东 | 2022 年 9 月 21 日  |  | 其他(招股说明书)   | 其他承诺(减少和规范关联交易的承诺) | 其他承诺(减少和规范关联交易的承诺)   | 正在履行中 |
| 董监高        | 2022 年 9 月 21 日  |  | 其他(招股说明书)   | 其他承诺(减少和规范关联交易的承诺) | 其他承诺(减少和规范关联交易的承诺)   | 正在履行中 |
| 实际控制人或控股股东 | 2022 年 9 月 21 日  |  | 其他(招股说明书)   | 股份增减持承诺            | 其他承诺(持股意向及减持股份意向的承诺) | 正在履行中 |
| 其他股东       | 2022 年 9 月 21 日  |  | 其他(招股说明书)   | 股份增减持承诺            | 其他承诺(持股意向及减持股份意向的承诺) | 正在履行中 |
| 实际控制人或控股股东 | 2022 年 9 月 21 日  |  | 其他(招股说明书)   | 限售承诺               | 限售承诺                 | 正在履行中 |
| 董监高        | 2022 年 9 月 21 日  |  | 其他(招股说明书)   | 限售承诺               | 限售承诺                 | 正在履行中 |
| 其他股东       | 2022 年 9 月 21 日  |  | 其他(招股说明书)   | 限售承诺               | 限售承诺                 | 正在履行中 |
| 其他股东       | 2022 年 9 月 21 日  |  | 其他(招股说明书)   | 限售承诺               | 限售承诺                 | 正在履行中 |
| 其他股东       | 2022 年 9 月 21 日  |  | 其他(招股说明书)   | 限售承诺               | 限售承诺                 | 正在履行中 |
| 实际控制人或控股股东 | 2022 年 9 月 21 日  |  | 其他(招股说明书)   | 其他承诺(填补被摊薄即期回报的承诺) | 其他承诺(填补被摊薄即期回报的承诺)   | 正在履行中 |
| 董监高        | 2022 年 9 月 21 日  |  | 其他(招股说明书)   | 其他承诺(填补被摊薄即期回报的承诺) | 其他承诺(填补被摊薄即期回报的承诺)   | 正在履行中 |
| 公司         | 2022 年 9 月 21 日  |  | 其他(招股说明书)   | 其他承诺(填补被摊薄即期回报的承诺) | 其他承诺(填补被摊薄即期回报的承诺)   | 正在履行中 |

|            |            |  |           |                   |                   |       |
|------------|------------|--|-----------|-------------------|-------------------|-------|
| 公司         | 2022年12月5日 |  | 其他（招股说明书） | 其他承诺（稳定股价的承诺）     | 其他承诺（稳定股价的承诺）     | 正在履行中 |
| 实际控制人或控股股东 | 2022年12月5日 |  | 其他（招股说明书） | 其他承诺（稳定股价的承诺）     | 其他承诺（稳定股价的承诺）     | 正在履行中 |
| 董监高        | 2022年12月5日 |  | 其他（招股说明书） | 其他承诺（稳定股价的承诺）     | 其他承诺（稳定股价的承诺）     | 正在履行中 |
| 公司         | 2022年9月21日 |  | 其他（招股说明书） | 其他承诺（未履行承诺的约束措施）  | 其他承诺（未履行承诺的约束措施）  | 正在履行中 |
| 实际控制人或控股股东 | 2022年9月21日 |  | 其他（招股说明书） | 其他承诺（未履行承诺的约束措施）  | 其他承诺（未履行承诺的约束措施）  | 正在履行中 |
| 其他股东       | 2022年9月21日 |  | 其他（招股说明书） | 其他承诺（未履行承诺的约束措施）  | 其他承诺（未履行承诺的约束措施）  | 正在履行中 |
| 董监高        | 2022年9月21日 |  | 其他（招股说明书） | 其他承诺（未履行承诺的约束措施）  | 其他承诺（未履行承诺的约束措施）  | 正在履行中 |
| 公司         | 2022年9月21日 |  | 其他（招股说明书） | 其他承诺（招股书所载真实性的承诺） | 其他承诺（招股书所载真实性的承诺） | 正在履行中 |
| 实际控制人或控股股东 | 2022年9月21日 |  | 其他（招股说明书） | 其他承诺（招股书所载真实性的承诺） | 其他承诺（招股书所载真实性的承诺） | 正在履行中 |
| 董监高        | 2022年9月21日 |  | 其他（招股说明书） | 其他承诺（招股书所载真实性的承诺） | 其他承诺（招股书所载真实性的承诺） | 正在履行中 |
| 实际控制人或控股股东 | 2022年9月21日 |  | 其他（招股说明书） | 资金占用承诺            | 其他（资金占用承诺）        | 正在履行中 |
| 董监高        | 2022年9月21日 |  | 其他（招股说明书） | 资金占用承诺            | 其他（资金占用承诺）        | 正在履行中 |
| 公司         | 2022年9月21日 |  | 其他（招股说明书） | 分红承诺              | 其他（分红承诺）          | 正在履行中 |
| 实际控制人或控股股东 | 2022年9月21日 |  | 其他（招股说明书） | 分红承诺              | 其他（分红承诺）          | 正在履行中 |
| 董监高        | 2022年9月21日 |  | 其他（招股说明书） | 分红承诺              | 其他（分红承诺）          | 正在履行中 |

|            |            |  |           |                            |                            |       |
|------------|------------|--|-----------|----------------------------|----------------------------|-------|
|            |            |  | 书)        |                            |                            |       |
| 实际控制人或控股股东 | 2022年9月21日 |  | 其他(招股说明书) | 其他承诺(社会保险和住房公积金的承诺)        | 其他承诺(社会保险和住房公积金的承诺)        | 正在履行中 |
| 实际控制人或控股股东 | 2022年12月5日 |  | 其他(招股说明书) | 其他承诺(出现违规行为自愿限售直接或间接持有的股份) | 其他承诺(出现违规行为自愿限售直接或间接持有的股份) | 正在履行中 |
| 实际控制人或控股股东 | 2022年12月5日 |  | 其他(招股说明书) | 其他承诺(出现违规行为自愿限售直接或间接持有的股份) | 其他承诺(出现违规行为自愿限售直接或间接持有的股份) | 正在履行中 |
| 董监高        | 2022年12月5日 |  | 其他(招股说明书) | 其他承诺(出现违规行为自愿限售直接或间接持有的股份) | 其他承诺(出现违规行为自愿限售直接或间接持有的股份) | 正在履行中 |

**承诺事项详细情况:**

- 1、由于2020年在申报新三板时公开转让说明书上的相关承诺和2022年申报北交所时招股说明书承诺事项重复，公开转让说明书上的相关承诺提前结束，相关承诺启用2022年申报北交所时的招股说明书承诺。
- 2、2022年申报北交所时的招股说明书承诺详细情况如下：

| 承诺主体       | 承诺开始日期     | 承诺结束日期 | 承诺类型     | 承诺具体内容   |
|------------|------------|--------|----------|--|
| 实际控制人、控股股东 | 2022年9月21日 | -      | 避免同业竞争承诺 | <p>1、截至本承诺函出具之日，本公司/本人未经营或为他人经营与鼎智科技及其子公司相同或类似的业务，未控制任何经营与公司及其子公司相同或类似业务的公司、分公司、个人独资企业、合伙企业、个体工商户或其他经营实体（以下合称“经营实体”），未有其他可能与公司及其子公司构成同业竞争的情形。2、本公司/本人保证，除公司及其子公司之外，本公司/本人及本公司/本人直接或间接控制的经营实体现时及将来均不开展与公司及其子公司相同或类似的业务，现时及将来均不新设或收购经营与公司及其子公司相同或类似业务的经营实体，现时及将来均不在中国境内或境外成立、经营、发展或协助成立、经营、发展任何与公司及其子公司业务可能存在竞争的业务、项目或其他任何活动，以避免对公司及其子公司的生产经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争。3、若公司及其子公司变更经营范围，本公司/本人保证本公司/本人及本公司/本人直接或间接控制的经营实体将采取如下措施确保不与公司及其子公司产生同业竞争：（1）停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品；（2）停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；（3）将相竞争的业务纳入到公司及其子公司经营；（4）将相竞争的业务转让给无关联的第三方；（5）其他</p> |



|                    |            |   |  |
|--------------------|------------|---|--|
|                    |            |   | 有利于维护公司权益的方式。4、本公司/本人保证，除公司或者公司子公司之外，若本公司/本人或者本公司/本人直接或间接控制的经营实体将来取得经营公司及其子公司相同或类似业务的商业机会,本公司/本人或者本公司/本人直接或间接控制的经营实体将无偿将该商业机会转让给公司及其子公司。5、本公司/本人保证，除公司或者公司子公司之外，本公司/本人及本公司/本人直接或间接控制的经营实体的高级管理人员现时及将来均不兼任公司及公司子公司之高级管理人员。  |
| 实际控制人、董事、监事、高级管理人员 | 2022年9月21日 | - | 减少和规范关联交易的承诺<br>1、报告期内，本人及本人所控制的其他任何企业等关联企业与鼎智科技发生的关联交易已充分披露，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。2、本人及本人控制的其他企业与鼎智科技发生的关联交易均按照正常商业行为准则进行，交易价格公允，不存在损害鼎智科技权益的情形。3、本人及本人控制的其他企业将尽量避免与鼎智科技发生关联交易；对于不可避免的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上,按照公平、公允和等价有偿的原则进行。本人及本人控制的其他企业现时及未来均将严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》等法律法规及鼎智科技《公司章程》、《关联交易管理制度》等规定规范关联交易行为，并将履行合法程序，及时履行信息披露义务，保证不利用关联交易转移、输送利益，不通过公司的经营决策权损害鼎智科技及其他股东的合法权益。4、本人将督促本人的近亲属，以及本人投资的企业控制的其他企业等关联方，同受本承诺函的约束。5、本人确认本承诺函旨在保障鼎智科技全体股东之权益而作出。6、本人确认本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺，任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。7、本人承诺以上承诺真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏；如本人违反上述承诺对公司或者其他投资者造成损失的，本人将向公司或其他投资者依法承担赔偿责任。8、本人承诺，自本承诺函出具之日起至公司完成上市前，若前述说明情况发生任何变化或发现相关信息存在错误、遗漏等，则本人将在相关事实或情况发生后及时告知公司及相关中介机构。9、本承诺函自本人签署之日起生效。本承诺函所载上述各项承诺在本人作为鼎智科技实际控制人/董事/监事/高级管理人员期间持续有效，且不可变更或撤销。 |
| 控股股东               | 2022年9月21日 | - | 减少和规范关联交易的承诺<br>1、报告期内除鼎智科技及其控股子公司外，本公司及本公司所控制的其他任何企业等关联企业未与鼎智科技发生关联交易。2、本公司及本公司控制的其他企业与鼎智科技发生的关联交易（如有）均按照正常商业行为准则进行，交易价格公允,不存在损害鼎智科技及其子公司权益的情形。3、本公司及本公司控制的其他企业将尽量避免与公司之间产生关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定。本公司及本公司控制的其他企业将严格按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《江苏鼎智智能控制科   |



|                  |            |   |   |
|------------------|------------|---|---|
|                  |            |   | <p>技股份有限公司章程》《江苏鼎智智能控制科技股份有限公司关联交易管理制度》等相关规定规范关联交易行为，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露和办理有关报批程序；本公司承诺不会利用关联交易转移、输送利润，不会通过公司的经营决策权损害公司及其他股东的合法权益。4、本公司将督促本公司控制的其他企业，同受本承诺函的约束。5、本公司确认本承诺函旨在保障鼎智科技全体股东之权益而作出。6、本公司确认本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺，任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。7、本公司承诺以上承诺真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏；如本公司违反上述承诺对公司或者其他投资者造成损失的，本公司将向公司或其他投资者依法承担赔偿责任。8、本公司承诺，自本承诺函出具日起至公司完成上市前，若前述说明情况发生任何变化或发现相关信息存在错误、遗漏等，则本公司将在相关事实或情况发生后及时告知公司及相关中介机构。9、本承诺函自本公司签署之日起生效。本承诺函所载上述各项承诺在本公司作为鼎智科技股东期间持续有效，且不可变更或撤销。</p>  |
| 控股股东、其他持股5%以上的股东 | 2022年9月21日 | - | <p>持 股 意 向 及 减 持 股 份 意 向 的 承 诺</p> <p>1、减持方式。减持方式包括但不限于二级市场集中竞价交易方式及大宗交易方式、非公开转让等监管机构认可的其他方式。2、减持价格。本公司/本人减持所持有的公司股份的价格根据当时的二级市场价格确定，并应符合相关法律法规及证券交易所规则要求；本公司/本人在公司公开发行前所持有的公司股份在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于公司公开发行股票的发价价格（期间如发行人发生派息、送股、公积金转增股本、配股等除权、除息事项的，上述价格相应调整）。3、减持期限。本公司/本人将根据相关法律法规及证券交易所规则，结合证券市场情况、公司股票走势及公开信息等情况，自主决策、择机进行减持。4、信息披露。本公司/本人在减持所持有的公司股份前，将在减持前3个交易日予以公告；若按照监管机构的规定需要提前履行信息披露义务，并按照监管机构制定的相关规则及时、准确地履行其他信息披露义务。5、本公司/本人在减持所持公司股份时，将根据《中华人民共和国证券法》《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等相关法律、法规、规范性文件及证券交易所业务规则的相关规定，依法公告具体减持计划，并遵守相关减持方式、减持比例、减持价格、信息披露等规定，保证减持公司股份的行为符合中国证监会、证券交易所相关法律、法规及规范性文件的规定。6、本公司/本人因未履行上述承诺而获得收入的，其所得收入归公司所有，其将在获得收入的五日内将前述收入支付给公司指定账户。如果其未履行上述承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，需向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。</p> |
| 控股股东             | 2022年9月21日 | - | <p>股 份 锁 定 的 承 诺</p> <p>1、本公司将遵守《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》和有关法律、法规，以及中国证监会规章、规范性文件和北京证券交易所（以下简称“北交所”）业务规则中关于股份变动的有关规定。本公司减持股份将按照法律、法规和上述规定，以</p>  |

|  |  |  |  |
|--|--|--|--|
|  |  |  | <p>及北交所相关规则，真实、准确、完整、及时履行信息披露义务。</p> <p>2、自公司本次发行上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本次发行上市前本公司直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购上述股份。若因公司进行权益分派等导致本公司持有的发行人股份发生变化的，本公司仍将遵守上述承诺。</p> <p>3、在锁定期后，本公司将按照符合相关法律、法规、业务规则的方式进行减持并履行相应的披露义务。如本公司在锁定期届满后减持公开发行并上市前所持股份的，本公司将明确并披露未来 12 个月的控制权安排，保证公司持续稳定经营。</p> <p>4、自公司审议本次发行上市的股东大会的股权登记日次日起，至公司完成股票发行并上市之日，将根据《公司法》及相关法律法规和《公司章程》的有关规定，不转让或者委托他人代为管理本公司直接或间接持有的公司股份。若本公司在上述期间新增股份，本公司将于新增股份当日向公司和主办券商报告，并承诺在办理完成新增股份限售前不转让新增股份。若因公司进行权益分派导致本公司持有的公司股份发生变化的，本公司仍将遵守上述承诺。若公司终止其股票在北交所上市事项的，本公司可以申请解除上述限售承诺。</p> <p>5、本公司所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；自公司股票上市后起六个月内，如公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价（如发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，价格应做相应调整，下同），或者上市后六个月期末（如该日不是交易日，则该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，本公司所持有公司股份的锁定期在上述锁定期的基础上自动延长六个月。</p> <p>6、自本承诺函出具后，如相关法律、法规、规范性文件、中国证监会、北京证券交易所就股份的流通限制及股份锁定出台了新的规定或措施，且上述承诺不能满足证券监管部门的相关要求时，本公司承诺届时将按照相关规定出具补充承诺或重新出具新的承诺。</p> <p>7、本公司承诺，如计划通过集中竞价交易减持所持有公司股份的，应当及时通知公司，并按照下列规定履行信息披露义务：（1）在首次卖出股份的 15 个交易日前预先披露减持计划，每次披露的减持时间区间不得超过 6 个月；（2）拟在 3 个月内卖出股份总数超过公司股份总数 1%的，除按照前述规定履行披露义务外，还应当在首次卖出的 30 个交易日前预先披露减持计划；（3）在减持时间区间内，减持数量过半或减持时间过半时，披露减持进展情况；（4）在股份减持计划实施完毕或者披露的减持时间区间届满后及时公告具体减持情况。但本公司通过北交所和全国股转系统的竞价或做市交易买入公司股份，其减持不适用本条内容。本公司承诺在减持计划中披露公司是否存在重大负面事项、重大风险、本公司认为应当说明的事项，以及北交所要求披露的其他内容。</p> <p>8、本公司所持股份的限售、减持及其他股份变动事宜，将遵守《公司法》《证券法》，以及《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》《北京券交易所股票上市规则（试行）》等中国证监会和北交所关于上市公司股份变动的有关规定。</p> <p>9、本公司将忠实履行上述承诺，并承担相应的法律责</p> |
|--|--|--|--|

|                   |            |  |         |   |
|-------------------|------------|--|---------|---|
|                   |            |  |         | 任，若不履行本承诺所赋予的义务和责任，本人将承担发行人、发行人其他股东或利益相关方因此所受到的任何损失，违规减持发行人股票的收益将归发行人所有。  |
| 实际控制人             | 2022年9月21日 |  | 股份锁定的承诺 | <p>1、本人将遵守《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》和有关法律、法规，以及中国证监会规章、规范性文件和北京证券交易所（以下简称“北交所”）业务规则中关于股份变动的有关规定。本人减持股份将按照法律、法规和上述规定，以及北交所相关规则，真实、准确、完整、及时履行信息披露义务。2、自公司本次发行上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本次发行上市前本人直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购上述股份。若因公司进行权益分派等导致本人持有的发行人股份发生变化的，本人仍将遵守上述承诺。3、在锁定期后，本人将按照符合相关法律、法规、业务规则的方式进行减持并履行相应的披露义务。如本人在锁定期届满后减持公开发行并上市前所持股份的，本人将明确并披露未来 12 个月的控制权安排，保证公司持续稳定经营。4、自公司审议本次发行上市的股东大会的股权登记日次日起，至公司完成股票发行并上市之日，将根据《公司法》及相关法律法规和《公司章程》的有关规定，不转让或者委托他人代为管理本人直接或间接持有的公司股份。若本人在上述期间新增股份，本人将于新增股份当日向公司和主办券商报告，并承诺在办理完成新增股份限售前不转让新增股份。若因公司进行权益分派导致本人持有的公司股份发生变化的，本人仍将遵守上述承诺。若公司终止其股票在北交所上市事项的，本人可以申请解除上述限售承诺。5、自本承诺函出具后，如相关法律、法规、规范性文件、中国证监会、北京证券交易所就股份的流通限制及股份锁定出台了新的规定或措施，且上述承诺不能满足证券监管部门的相关要求时，本人承诺届时将按照相关规定出具补充承诺或重新出具新的承诺。6、如本人违反上述承诺，本人愿承担因此而产生的一切法律责任。</p> |
| 持有发行人股份的董事、高级管理人员 | 2022年9月21日 |  | 股份锁定的承诺 | <p>1、本人将遵守《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》和有关法律、法规，以及中国证监会规章、规范性文件和北京证券交易所（以下简称“北交所”）业务规则中关于股份变动的有关规定。本人减持股份将按照法律、法规和上述规定，以及北交所相关规则，真实、准确、完整、及时履行信息披露义务。2、自公司公开发行上市之日起 12 个月内，本人不转让或者委托他人管理本人持有或控制的公司上市前的股份，以及确保虽不由本人持有但由本人实际支配的股份表决权所对应的公司股份亦不被转让或被委托他人代为管理，也不由发行人回购该部分股份。若因发行人进行权益分派等导致本人持有的发行人股份发生变化的，本人仍将遵守上述承诺。3、本公司所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；自公司股票上市后起六个月内，如公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价（如发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，价格应做相应调整，下同），或者上市后六个月期末（如该日不是</p>   |

|      |            |         |  |
|------|------------|---------|--|
|      |            |         | <p>交易日，则该日后第一个交易日)收盘价低于发行价，本公司所持有公司股份的锁定期限在上述锁定期的基础上自动延长六个月。4、自公司审议本次发行上市的股东大会的股权登记日次日起，至公司完成股票发行并上市之日，将根据《公司法》及相关法律法规和《公司章程》的有关规定，不转让或者委托他人代为管理本人直接或间接持有的公司股份。若本人在上述期间新增股份，本人将于新增股份当日向公司和主办券商报告，并承诺在办理完成新增股份限售前不转让新增股份。若因公司进行权益分派导致本人持有的公司股份发生变化的，本人仍将遵守上述承诺。若公司终止其股票在北交所上市事项的，本人可以申请解除上述限售承诺。5、除遵守前述关于股份锁定的承诺外，本人在担任发行人董事或高级管理人员期间，每年转让的发行人股份数量将不超过本人持有发行人股份总数的25%。如本人出于任何原因离职，则在离职后半年内，亦不转让或者委托他人管理本人持有的发行人的股份。如本人在任期届满前离职的，在就任时确定的任期内和任期届满后6个月内本人亦遵守本条承诺。6、自本承诺函出具后，如相关法律、法规、规范性文件、中国证监会、北京证券交易所就股份的流通限制及股份锁定出台了新的规定或措施，且上述承诺不能满足证券监管部门的相关要求时，本人承诺届时将按照相关规定出具补充承诺或重新出具新的承诺。7、本人承诺，如计划通过集中竞价交易减持所持有公司股份的，应当及时通知公司，并按照下列规定履行信息披露义务：(1)在首次卖出股份的15个交易日前预先披露减持计划，每次披露的减持时间区间不得超过6个月；(2)拟在3个月内卖出股份总数超过公司股份总数1%的，除按照前述规定履行披露义务外，还应当在首次卖出的30个交易日前预先披露减持计划；(3)在减持时间区间内，减持数量过半或减持时间过半时，披露减持进展情况；(4)在股份减持计划实施完毕或者披露的减持时间区间届满后及时公告具体减持情况。但本人通过北交所和全国股转系统的竞价或做市交易买入公司股份，其减持不适用本条内容。本人承诺在减持计划中披露公司是否存在重大负面事项、重大风险、本人认为应当说明的事项，以及北交所要求披露的其他内容。8、本人将忠实履行上述承诺，并承担相应的法律责任，若不履行本承诺所赋予的义务和责任，本人将承担发行人、发行人其他股东或利益相关方因此所受到的任何损失，违规减持发行人股票的收益将归发行人所有。</p> |
| 鼎惠投资 | 2022年9月21日 | 股份锁定的承诺 | <p>1、本企业将遵守《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《非上市公众公司监管指引第6号——股权激励和员工持股计划的监管要求(试行)》和有关法律、法规，以及中国证监会规章、规范性文件和北京证券交易所(以下简称“北交所”)业务规则中关于股份变动的有关规定。本企业减持股份将按照法律、法规和上述规定，以及北交所相关规则，真实、准确、完整、及时履行信息披露义务。2、自公司公开发行上市之日起12个月内或自本企业设立之日起36个月孰晚，本企业不转让或者委托他</p>  |



|      |            |         |  |
|------|------------|---------|--|
|      |            |         | <p>人管理本企业持有或控制的公司上市前的股份,以及确保虽不由本企业持有但由本企业实际支配的股份表决权所对应的公司股份亦不被转让或被委托他人代为管理,也不由发行人回购该部分股份。若因发行人进行权益分派等导致本企业持有的发行人股份发生变化的,本企业仍将遵守上述承诺。3、本企业所持公司股票在锁定期满后两年内减持的,其减持价格不低于发行价;自公司股票上市后起六个月内,如公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价(如发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的,价格应做相应调整,下同),或者上市后六个月期末(如该日不是交易日,则该日后第一个交易日)收盘价低于发行价,本公司所持有公司股份的锁定期在上述锁定期的基础上自动延长六个月。4、自公司审议本次发行上市的股东大会的股权登记日次日起,至公司完成股票发行并上市之日,将根据《公司法》及相关法律法规和《公司章程》的有关规定,不转让或者委托他人代为管理本企业直接或间接持有的公司股份。若本企业在上述期间新增股份,本企业将于新增股份当日向公司和主办券商报告,并承诺在办理完成新增股份限售前不转让新增股份。若因公司进行权益分派导致本企业持有的公司股份发生变化的,本企业仍将遵守上述承诺。若公司终止其股票在北交所上市事项的,本企业可以申请解除上述限售承诺。5、自本承诺函出具后,如相关法律、法规、规范性文件、中国证监会、北京证券交易所就股份的流通限制及股份锁定出台了新的规定或措施,且上述承诺不能满足证券监管部门的相关要求时,本企业承诺届时将按照相关规定出具补充承诺或重新出具新的承诺。6、本企业将忠实履行上述承诺,并承担相应的法律责任,若不履行本承诺所赋予的义务和责任,本企业将承担发行人、发行人其他股东或利益相关方因此所受到的任何损失,违规减持发行人股票的收益将归发行人所有。</p> |
| 鼎利投资 | 2022年9月21日 | 股份锁定的承诺 | <p>1、本企业将遵守《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》和有关法律、法规,以及中国证监会规章、规范性文件和北京证券交易所(以下简称“北交所”)业务规则中关于股份变动的相关规定。本企业减持股份将按照法律、法规和上述规定,以及北交所相关规则,真实、准确、完整、及时履行信息披露义务。2、自公司公开发行上市之日起12个月内或自本企业设立之日起36个月孰晚,本企业不转让或者委托他人管理本企业持有或控制的公司上市前的股份,以及确保虽不由本企业持有但由本企业实际支配的股份表决权所对应的公司股份亦不被转让或被委托他人代为管理,也不由发行人回购该部分股份。若因发行人进行权益分派等导致本企业持有的发行人股份发生变化的,本企业仍将遵守上述承诺。3、本企业所持公司股票在锁定期满后两年内减持的,其减持价格不低于发行价;自公司股票上市后起六个月内,如公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价(如发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的,价格应做相应调整,下同),或者上市后六个月期末(如该日不是交易日,则该</p>  |

|                     |                          |                                 |  |
|---------------------|--------------------------|---------------------------------|--|
|                     |                          |                                 | <p>日后第一个交易日)收盘价低于发行价,本公司所持有公司股份的锁定期限在上述锁定期的基础上自动延长六个月。4、自公司审议本次发行上市的股东大会的股权登记日次日起,至公司完成股票发行并上市之日,将根据《公司法》及相关法律法规和《公司章程》的有关规定,不转让或者委托他人代为管理本企业直接或间接持有的公司股份。若本企业在上述期间新增股份,本企业将于新增股份当日向公司和主办券商报告,并承诺在办理完成新增股份限售前不转让新增股份。若因公司进行权益分派导致本企业持有的公司股份发生变化的,本企业仍将遵守上述承诺。若公司终止其股票在北交所上市事项的,本企业可以申请解除上述限售承诺。5、自本承诺函出具后,如相关法律、法规、规范性文件、中国证监会、北京证券交易所就股份的流通限制及股份锁定出台了新的规定或措施,且上述承诺不能满足证券监管部门的相关要求时,本企业承诺届时将按照相关规定出具补充承诺或重新出具新的承诺。6、本企业将忠实履行上述承诺,并承担相应的法律责任,若不履行本承诺所赋予的义务和责任,本企业将承担发行人、发行人其他股东或利益相关方因此所受到的任何损失,违规减持发行人股票的收益将归发行人所有。</p>  |
| 邵平、<br>莉、<br>郭<br>燕 | 2022<br>年 9<br>月 21<br>日 | 股<br>份<br>锁<br>定<br>的<br>承<br>诺 | <p>1、本人将遵守《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》和有关法律、法规,以及中国证监会规章、规范性文件和北京证券交易所(以下简称“北交所”)业务规则中关于股份变动的有关规定。本人减持股份将按照法律、法规和上述规定,以及北交所相关规则,真实、准确、完整、及时履行信息披露义务。2、自公司公开发行上市之日起 12 个月内,本人不转让或者委托他人管理本人持有或控制的公司上市前的股份,以及确保虽不由本人持有但由本人实际支配的股份表决权所对应的公司股份亦不被转让或被委托他人代为管理,也不由发行人回购该部分股份。若因发行人进行权益分派等导致本人持有的发行人股份发生变化的,本人仍将遵守上述承诺。3、自公司审议本次发行上市的股东大会的股权登记日次日起,至公司完成股票发行并上市之日,将根据《公司法》及相关法律法规和《公司章程》的有关规定,不转让或者委托他人代为管理本人直接或间接持有的公司股份。若本人在上述期间新增股份,本人将于新增股份当日向公司和主办券商报告,并承诺在办理完成新增股份限售前不转让新增股份。若因公司进行权益分派导致本人持有的公司股份发生变化的,本人仍将遵守上述承诺。若公司终止其股票在北交所上市事项的,本人可以申请解除上述限售承诺。4、自本承诺函出具后,如相关法律、法规、规范性文件、中国证监会、北京证券交易所就股份的流通限制及股份锁定出台了新的规定或措施,且上述承诺不能满足证券监管部门的相关要求时,本人承诺届时将按照相关规定出具补充承诺或重新出具新的承诺。5、本人将忠实履行上述承诺,并承担相应的法律责任,若不履行本承诺所赋予的义务和责任,本人将承担发行人、发行人其他股东或利益相关方因此所受到的任何损失,违规减持发行人股票的收益将归发行人所有。</p> |

|            |            |   |  |   |
|------------|------------|---|--|---|
| 实际控制人、控股股东 | 2022年9月21日 | - | 填 补<br>被 摊<br>薄 即<br>期 回<br>报 的<br>承 诺 | 1、本公司/本人承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。2、本公司/本人将切实履行公司制定的有关填补回报的相关措施以及本公司/本人对此作出的任何有关填补被摊薄即期回报措施的承诺。若违反或拒不履行上述承诺，本公司/本人将在股东大会及中国证监会指定媒体上及时公告未履行的事实及原因并向公司股东及社会公众投资者道歉；因本公司/本人违反或拒不履行上述承诺给公司或其股东造成损失的，本公司/本人将依法承担补偿责任。  |
| 董事、高级管理人员  | 2022年9月21日 | - | 填 补<br>被 摊<br>薄 即<br>期 回<br>报 的<br>承 诺 | 1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束；3、本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；4、本人承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、若公司后续推出股权激励计划，本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；6、本人承诺切实履行上述承诺事项，愿意承担因违背上述承诺而产生的法律责任。  |
| 公司         | 2022年9月21日 | - | 填 补<br>被 摊<br>薄 即<br>期 回<br>报 的<br>承 诺 | 1、加快推进募投项目建设，加强募投项目监管。保证募集资金合理合法使用本次发行募集资金紧密围绕公司主营业务，符合公司未来发展战略。公司对募集资金投资项目进行了充分论证，募集资金到位后，公司将加快推进募集资金投资项目的投资和建设，充分调动各方面资源，及时、高效完成募集资金投资项目建设，尽快实现预期效益。为规范募集资金的管理和使用,确保本次发行募集资金专项用于募集资金投资项目，公司已经根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》和《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等法律规定和要求，结合公司实际情况，制定了《江苏鼎智智能控制科技股份有限公司募集资金管理制度》，明确规定公司对募集资金采用专户存储制度，以便于募集资金的管理、使用和监督，保证专款专用。2、加快研发创新，提高公司竞争能力和盈利能力。公司计划筹资建设鼎智科技研发中心，进一步优化公司研发环境，为公司技术与产品的研发提供支持。公司研发团队将重点落实高效高频响无刷无槽电机、低震动安静型五相混合式丝杆步进电机、轻量化高精度齿轮及齿轮箱结构与制造工艺、智能化精密定位线性运动解决方案、高效长寿命结构紧凑型线性机构的研发等多个研发方向，把握未来市场脉搏，为公司在产品创新、模式创新、技术创新方面提供技术支持。3、完善国内运营网络布局，巩固和提升公司市场份额。公司将在现有市场规模的基础上，加强市场开拓力度。经过多年的发展，公司已拥有一批稳定的客户群体，运营网络的建设,能让公司更好地深挖客户需求、了解各地区对产品及服务的需求，巩固和提升公司市场份额。4、完善利润分配政策，强化投资者回报机制。公司科学、持续、稳定、透明的分红政策和监督机制，积极有效地回报投资者，根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》《上市公司监管指引第3号— |



|                      |            |   |        |   |
|----------------------|------------|---|--------|---|
|                      |            |   |        | <p>—上市公司现金分红》等规定，公司制定和完善了《公司章程》中有关利润分配的相关条款，明确了公司利润分配尤其是现金分红的具体条件、比例、分配形式和股票股利分配条件等，完善了公司利润分配的决策程序和机制以及利润分配政策的调整原则，强化了中小投资者权益保障机制。本次公开发行股票后，公司将依据相关法律规定，严格执行落实现金分红的相关制度和股东分红回报规划，保障投资者的利益。5、完善公司治理和加大人才引进，为企业发展提供制度保障和人才保障。公司将严格遵循《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司治理准则》等法律、法规和规范性文件的要求，不断完善公司的治理结构，确保股东能够充分行使权利，确保董事会能够按照法律、法规和公司章程的规定行使职权，做出科学、迅速和谨慎的决策，确保独立董事能够认真履行职责，维护公司整体利益尤其是中小股东的合法权益，确保监事会能够独立有效地行使对董事、高级管理人员及公司财务的监督权和检查权，为公司发展提供制度保障。本公司将积极履行填补被摊薄即期回报的措施，如违反前述承诺，愿意依法承担相应的法律责任。</p> |
| 公司                   | 2022年12月5日 | - | 稳定股价承诺 | <p>1、自公司上市之日起1个月内，若公司股票连续10个交易日收盘价（如因派发现金股利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照证券监管机构的有关规定作相应调整，下同）均低于本次发行价格的，本公司承诺将依据公司董事会审议通过的《江苏鼎智智能控制科技股份有限公司关于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市后三年内稳定股价预案（修订）》（以下简称“《稳定股价预案》”）的相关规定，履行稳定股价的各项义务。自公司上市之日起第二个月至三年内，若非因不可抗力、第三方恶意炒作之因素所致，如公司股票连续20个交易日收盘价均低于公司最近一期未经审计的每股净资产的，本公司承诺将依据公司董事会审议通过的《稳定股价预案》的相关规定，履行稳定股价的各项义务。2、若本公司未按照《稳定股价预案》履行稳定股价的各项义务，则本公司将遵照已签署的《关于未履行承诺时约束措施的承诺函》的相关要求承担相应责任并采取相关后续措施。</p>  |
| 控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员 | 2022年12月5日 | - | 稳定股价承诺 | <p>1、自公司上市之日起1个月内，若公司股票连续10个交易日收盘价（如因派发现金股利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照证券监管机构的有关规定作相应调整，下同）均低于本次发行价格的，本公司/本人承诺将依据公司董事会审议通过的《江苏鼎智智能控制科技股份有限公司关于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市后三年内稳定股价预案（修订）》（以下简称“《稳定股价预案》”）的相关规定，履行稳定股价的各项义务。自公司上市之日起第二个月至三年内，若非因不可抗力、第三方恶意炒作之因素所致，如公司股票连续20个交易日收盘价均低于公司最近一期未经审计的每股净资产的，本公司/本人承诺将依据公司董事会审议通过的《稳定股价预案》的相关规定，履行稳定股价的各项义务。2、若</p>  |

|                      |            |   |          |  |
|----------------------|------------|---|----------|--|
|                      |            |   |          | <p>本公司/本人未按照《稳定股价预案》履行稳定股价的各项义务，则本公司/本人将遵照已签署的《关于未履行承诺时约束措施的承诺函》的相关要求承担相应责任并采取相关后续措施。</p>  |
| 公司                   | 2022年9月21日 | - | 未履行的约束措施 | <p>1、本公司保证将严格履行在本次发行过程中所作出的各项承诺（以下简称“相关承诺”），如未能履行的，本公司将在股东大会及中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）、北京证券交易所指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉。2、如本公司非因不可抗力原因导致未能完全有效地履行公开承诺事项中的各项义务和责任，本公司需提出新的承诺（相关承诺需按法律、法规、规章、规范性文件以及公司章程的规定履行相关审批程序）并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：（1）在股东大会及中国证监会、北京证券交易所指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因，并向本公司的股东和社会公众投资者道歉；（2）直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕前不进行公开再融资；（3）直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕前，不得以任何形式向对本公司该等未履行承诺的行为负有个人责任的董事、监事、高级管理人员增加薪资或津贴；（4）不得批准未履行承诺的董事、监事、高级管理人员的主动离职申请，但可以进行职务变更；（5）以自有资金补偿公众投资者因依赖相关承诺实施交易而遭受的直接损失，补偿金额由本公司与投资者协商确定，或根据证券监督管理部门、司法机关认定的方式确定。3、如本公司因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺（相关承诺需按法律、法规、规章、规范性文件以及公司章程的规定履行相关审批程序）并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：（1）在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因。</p> <p>（2）尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，尽可能地保护本公司投资者利益。除上述约束措施外，本公司愿意接受有关法律、法规及有关监管机构要求的其他约束措施。本承诺函所述承诺事项已经本公司内部有权机构审议通过，符合本公司内部决策程序和有关治理规则，为本公司真实意思表示，对本公司具有法律约束力。本公司自愿接受监管机构、自律组织及社会公众和投资者的监督，并积极采取合法措施履行上述承诺，若违反上述承诺，本公司将依法承担相应责任。</p> |
| 实际控制人、控股股东、持股5%以上的股东 | 2022年9月21日 | - | 未履行的约束措施 | <p>1、本公司/本人将严格履行就发行人本次发行所作出的各项公开承诺事项，积极接受社会监督。2、如本公司/本人非因不可抗力原因导致未能完全有效地履行公开承诺事项中的各项义务和责任，本公司/本人需提出新的承诺（相关承诺需按法律、法规、规章、规范性文件以及发行人公司章程的规定履行相关审批程序）并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：（1）在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因，并向发行人的股东和社会公众投资者道歉；（2）不得以任何方式减持直接或间接持有的发行人股份，</p>  |

|              |            |          |  |
|--------------|------------|----------|--|
|              |            |          | <p>因继承、被强制执行、为履行保护投资者利益承诺等必须转股的情形除外；(3)如果本公司/本人因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益归发行人所有；(4)如发行人或公众投资者因信赖本公司/本人承诺事项进行交易而遭受损失，本公司/本人将依据证券监管部门或司法机关认定的责任、方式及金额，以自有资金补偿发行人或投资者因依赖该等承诺而遭受的直接损失。3、如本公司/本人因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺（相关承诺需按法律、法规、规章、规范性文件以及公司章程的规定履行相关审批程序）并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：(1)在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因；(2)尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，尽可能地保护发行人投资者利益。除上述约束措施外，本公司/本人愿意接受有关法律、法规及有关监管机构要求的其他约束措施。上述承诺内容已经本公司/本人确认且为本公司/本人真实意思表示，本公司/本人自愿接受监管机构、自律组织及社会公众和投资者的监督，积极采取合法措施履行上述承诺，若违反上述承诺，本公司/本人将依法承担相应责任。</p>   |
| 董事、监事、高级管理人员 | 2022年9月21日 | 未履行的约束措施 | <p>1、本人将严格履行就发行人本次发行所作出的各项公开承诺事项，积极接受社会监督。2、如本人非因不可抗力原因导致未能完全有效地履行公开承诺事项中的各项义务和责任，本人需提出新的承诺（相关承诺需按法律、法规、规章、规范性文件以及发行人公司章程的规定履行相关审批程序）并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：(1)在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因，并向发行人的股东和社会公众投资者道歉；(2)不得以任何方式减持直接或间接持有的发行人股份，因继承、被强制执行、为履行保护投资者利益承诺等必须转股的情形除外；(3)如果本人因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益归发行人所有。(4)如发行人或公众投资者因信赖本人承诺事项进行交易而遭受损失，本人将依据证券监管部门或司法机关认定的责任、方式及金额，以自有资金补偿发行人或投资者因依赖该等承诺而遭受的直接损失。3、如本人因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺（相关承诺需按法律、法规、规章、规范性文件以及公司章程的规定履行相关审批程序）并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：(1)在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因。(2)尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，尽可能地保护发行人投资者利益。除上述约束措施外，本人愿意接受有关法律、法规及有关监管机构要求的其他约束措施。上述承诺内容已经本人确认且为本人真实意思表示，本人自愿接受监管机构、自律组织及社会公众和投资者的监督，积极采取合法措施履行上述承诺，若违反上述承诺，本人将依法承担相应责任。</p> |

|            |            |   |             |   |
|------------|------------|---|-------------|---|
| 公司         | 2022年9月21日 | - | 招股书所载真实性的承诺 | <p>1、若在本公司投资者缴纳股票申购款后且股票尚未在北京证券交易所上市交易前，本次发行的招股说明书及其他信息披露资料被有权机关认定虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将停止本次公开发行新股或者回购本次已向不特定合格投资者公开发行的全部新股，并按照投资者所缴纳股票申购款加上该等款项缴纳后至其被退回投资者期间按银行同期1年期存款利率计算的利息，对已缴纳股票申购款的投资者进行退款。2、若在本公司向不特定合格投资者公开发行股票在北京证券交易所上市后，证券监督管理部门、北京证券交易所或其他有权部门认定公司招股说明书及其他信息披露资料存在前述违法违规情形之日起的10个交易日内，公司应就回购计划进行公告，包括回购股份数量、价格区间、完成时间等信息，公司回购股份应经公司股东大会批准。股份回购义务触发之日起6个月内完成回购，回购价格为证券主管部门、北京证券交易所或其他有权部门认定公司招股说明书存在前述违法违规情形之日（含该日）之前20日公司股票二级市场的平均价格，且不低于发行价（若在此期间未发生交易，以发行价购回）。期间公司如有派息、送股、资本公积转增股本、配股等除权除息事项，回购底价相应进行调整。3、如果本次发行的招股说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券发行和交易中遭受损失的，公司将依法赔偿投资者损失。如相关法律法规相应修订，则按届时有效的法律法规执行。4、自上述义务触发之日起，至本公司完全履行相关承诺之前，本公司将不得发行证券，包括但不限于股票、公司债券、可转换的公司证券等。此外，自上述义务触发之日起，至本公司完全履行相关承诺之前，本公司将停止制定或实施现金分红计划、停止发放公司董事、监事和高级管理人员的薪酬和津贴。本承诺函所述承诺事项已经本公司内部有权机构审议通过，符合本公司内部决策程序和有关治理规则，为本公司真实意思表示，对本公司具有法律约束力。本公司自愿接受监管机构、自律组织及社会公众和投资者的监督，并积极采取合法措施履行上述承诺，若违反上述承诺，本公司将依法承担相应责任。</p> |
| 控股股东、实际控制人 | 2022年9月21日 | - | 招股书所载真实性的承诺 | <p>1、若上述情形发生于公司本次发行已完成但在北京证券交易所上市前，本公司/本人将极力督促发行人依法回购本次向不特定合格投资者公开发行的全部新股并将投资者所缴纳股票申购款并加算银行同期存款利息，全额返还已缴纳股票申购款的投资者；2、若上述情形发生于公司本次发行已完成并在北京证券交易所上市后，本公司/本人将自行并促使发行人依法回购本次发行的全部新股，并将回购本公司/本人已转让的原限售股份（如有），购回价格依据协商价格或二级市场价格确定，但是不低于依据相关法律法规及监管规则确定的价格（若在此期间，公司如发生除权除息事项的，上述回购价格及回购股份数量相应进行调整）并根据相关法律、法规规定的程序实施。上述回购实施时法律法规另有规定的从其规定。3、如果本次发行的招股说明书及其他信息披</p>  |



|                    |            |   |            |   |
|--------------------|------------|---|------------|---|
|                    |            |   |            | 露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券发行和交易中遭受损失的，本公司/本人将依法承担相应赔偿责任。4、有权获得赔偿的投资者资格、投资者损失的范围认定、赔偿主体之间的责任划分经有权机关生效法律文件确认。在证券主管部门或司法机关认定本公司/本人存在前述违法违规情形后，本公司/本人将严格按照与投资者协商确定或者依据证券监督管理部门、生效司法文书认定的赔偿方式和赔偿金额向投资者依法进行赔偿。若法律、法规、规范性文件及中国证监会或北京证券交易所对本公司/本人因违反上述承诺而应承担的相关责任及后果有不同规定，本公司/本人自愿遵从该等规定。5、若本公司/本人未履行上述回购、赔偿义务，则在履行承诺前，本公司/本人直接或间接所持的发行人股份不得转让。此外，本公司/本人同意，若发行人未履行上述有关回购、赔偿损失等义务，发行人可以停止制定现金分红计划并暂停发放本人的薪酬、津贴（如有）。上述承诺内容已经本公司/本人确认且为本公司/本人真实意思表示，本公司/本人自愿接受监管机构、自律组织及社会公众和投资者的监督，积极采取合法措施履行上述承诺，若违反上述承诺，本公司/本人将依法承担相应责任。 |
| 董事、监事、高级管理人员       | 2022年9月21日 | - | 招股书所载真实的承诺 | 若本次发行的招股说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券发行和交易中遭受损失的，本人将极力促使发行人依法回购本次发行的全部新股，并依法赔偿投资者损失。有权获得赔偿的投资者资格、投资者损失的范围认定、赔偿主体之间的责任划分经有权机关生效法律文件确认。在证券主管部门或司法机关认定公司存在前述违法违规情形后，本人将严格按照与投资者协商确定或者依据证券监督管理部门、生效司法文书认定的赔偿方式和赔偿金额向投资者依法进行赔偿。若法律、法规、规范性文件及中国证监会或北京证券交易所对本人因违反上述承诺而应承担的相关责任及后果有不同规定，本人自愿遵从该等规定。上述承诺内容已经本人确认且为本人真实意思表示，本人自愿接受监管机构、自律组织及社会公众和投资者的监督，积极采取合法措施履行上述承诺，若违反上述承诺，本人将依法承担相应法律责任。  |
| 实际控制人、董事、监事、高级管理人员 | 2022年9月21日 | - | 不占用公司资金的承诺 | 截至本承诺出具之日，本人及本人控制的其他企业不存在占用公司资产、资金而损害公司利益的情况。自本承诺出具之日起，本人及本人控制的其他企业将严格遵守法律、法规、规范性文件以及公司相关规章制度的规定,不以任何方式违规占用或使用公司的资金、资产和资源，也不会违规要求公司为本人及本人控制的其他企业的借款或其他债务提供担保。前述承诺系无条件且不可撤销的，并在本人继续为公司的实际控制人/董事/监事/高级管理人员期间持续有效。本人违反前述承诺将承担公司、公司其他股东或利益相关方因此所受到的任何损失   |
| 控股股东               | 2022年9月21日 | - | 不占用公司资     | 截至本承诺出具之日，本公司及本公司控制的其他企业不存在占用公司资产、资金而损害公司利益的情况。自本承诺出具之日起，本公司及本公司控制的其他企业将严格遵守法律、法规、规范性   |

|              |            |   |           |   |
|--------------|------------|---|-----------|---|
|              | 日          |   | 金的承诺      | 文件以及公司相关规章制度的规定，不得以任何方式违规占用或使用公司的资金、资产和资源，也不会违规要求公司为本公司及本公司控制的其他企业的借款或其他债务提供担保。前述承诺系无条件且不可撤销的，并在本公司继续为公司的股东期间持续有效。本公司违反前述承诺将承担公司、公司其他股东或利益相关方因此所受到的任何损失。  |
| 公司           | 2022年9月21日 | - | 利润分配政策的承诺 | 1、本公司承诺将遵守并执行届时有效的《公司章程》、《江苏鼎智智能控制科技股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北交所上市后三年股东分红回报规划》中相关利润分配政策。2、如遇相关法律、行政法规及规范性文件修订的，且本公司的内部规定和利润分配政策不符合该等规定的要求的，本公司将及时调整内部规定和利润分配政策并严格执行。  |
| 控股股东、实际控制人   | 2022年9月21日 | - | 利润分配政策的承诺 | 1、本公司/本人承诺将遵守并执行届时有效的《公司章程》、《江苏鼎智智能控制科技股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北交所上市后三年股东分红回报规划》中相关利润分配政策。2、如遇相关法律、行政法规及规范性文件修订，且公司的内部规定和利润分配政策不符合该等规定的要求的，本公司/本人将要求公司及时相应调整内部规定和利润分配政策并严格执行。  |
| 董事、监事、高级管理人员 | 2022年9月21日 | - | 利润分配政策的承诺 | 本人承诺将遵守并执行届时有效的《公司章程》、《江苏鼎智智能控制科技股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北交所上市后三年股东分红回报规划》中相关利润分配政策。   |
| 实际控制人        | 2022年9月21日 | - | 其他承诺      | 1、关于社会保险和住房公积金的承诺。如发生主管部门认定公司及子公司未按照国家相关规定为全部员工办理社会保险及住房公积金缴存登记并按规定缴纳相关款项，或者由此发生诉讼、仲裁及有关主管部门的行政处罚，则本人无条件地全额承担该等应当补缴的费用并承担相应的赔偿责任，保证公司不会因此遭受任何损失。2、关于劳务派遣事项的承诺。本人在作为公司实际控制人期间，若公司及其子公司未来因劳务派遣用工不符合相关规定而受到任何罚款或损失，相关费用和责任由本人以连带责任方式全额承担、赔偿，本人将根据有权部门的要求及时予以缴纳，如因此给公司及其子公司带来损失，本人愿意向公司及其子公司给予全额补偿，本人在承担前述补偿后，不会就该等费用向公司及其子公司行使追索权。 |
| 控股股东         | 2022年12月5日 | - | 其他承诺      | 1、如果公司上市之后发生了资金占用、违规担保、虚假陈述等严重违法违规行为的，自前述违规行为发生之日起至违规行为发现后6个月内，本公司自愿限售直接或间接持有的股份，并按照北京证券交易所相关要求办理自愿限售的手续；2、如果公司上市之后本公司发生了内幕交易、操纵市场和虚假陈述等严重违法违规行为的，自前述违规行为发生之日起至违规行为发现后12个月内，本公司自愿限售直接或间接持有的股份，并按照北京证券交易所相关要求办理自愿限售的手续。  |

|                    |            |   |      |   |
|--------------------|------------|---|------|---|
| 实际控制人、董事、监事、高级管理人员 | 2022年12月5日 | - | 其他承诺 | 1、如果公司上市之后发生了资金占用、违规担保、虚假陈述等严重违法违规行为的，自前述违规行为发生之日起至违规行为发现后6个月内，本人自愿限售直接或间接持有的股份，并按照北京证券交易所相关要求办理自愿限售的手续；2、如果公司上市之后本人发生了内幕交易、操纵市场和虚假陈述等严重违法违规行为的，自前述违规行为发生之日起至违规行为发现后12个月内，本人自愿限售直接或间接持有的股份，并按照北京证券交易所相关要求办理自愿限售的手续。 |
|--------------------|------------|---|------|---|

(七) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

| 资产名称   | 资产类别 | 权利受限类型    | 账面价值         | 占总资产的比例% | 发生原因        |
|--------|------|-----------|--------------|----------|-------------|
| 其他货币资金 | 货币资金 | 其他（履约保证金） | 1,002,500.00 | 0.27%    | 建设新厂房的履约保证金 |
| 总计     | -    | -         | 1,002,500.00 | 0.27%    | -           |

资产权利受限事项对公司的影响：

该资产权利受限是公司建设新厂房中正常事项，不会对公司产生影响。



## 第六节 股份变动、融资和利润分配

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

| 股份性质            |               | 期初         |        | 本期变动       | 期末         |        |
|-----------------|---------------|------------|--------|------------|------------|--------|
|                 |               | 数量         | 比例%    |            | 数量         | 比例%    |
| 无限售<br>条件股<br>份 | 无限售股份总数       | 12,189,012 | 39.06% | -5,217,151 | 6,971,861  | 20.08% |
|                 | 其中：控股股东、实际控制人 | 5,952,000  | 19.07% | -5,952,000 | 0          | 0.00%  |
|                 | 董事、监事、高管      | 2,267,250  | 7.27%  | -2,267,250 | 0          | 0.00%  |
|                 | 核心员工          | 0          | 0.00%  | 0          | 0          | 0.00%  |
| 有限售<br>条件股<br>份 | 有限售股份总数       | 19,014,560 | 60.94% | 8,727,818  | 27,742,378 | 79.92% |
|                 | 其中：控股股东、实际控制人 | 11,904,000 | 38.15% | 4,675,600  | 16,579,600 | 47.76% |
|                 | 董事、监事、高管      | 6,801,753  | 21.80% | 2,258,150  | 9,059,903  | 26.10% |
|                 | 核心员工          | 0          | 0.00%  | 0          | 0          | 0.00%  |
| <b>总股本</b>      |               | 31,203,572 | -      | 3,510,667  | 34,714,239 | -      |
| <b>普通股股东人数</b>  |               |            |        |            |            | 32     |

#### 股本结构变动情况：

√适用 □不适用

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

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

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

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

| 序号 | 股东名称                   | 期初持股数      | 持股变动       | 期末持股数      | 期末持股比例% | 期末持有限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 | 期末持有的质押股份数量 | 期末持有的司法冻结股份数量 |
|----|------------------------|------------|------------|------------|---------|------------|-------------|-------------|---------------|
| 1  | 江苏雷利电机股份有限公司           | 17,856,000 | -1,276,400 | 16,579,600 | 47.76%  | 16,579,600 | 0           | 0           | 0             |
| 2  | 丁泉军                    | 8,604,747  | 0          | 8,604,747  | 24.79%  | 8,604,747  | 0           | 0           | 0             |
| 3  | 常州市艾和利企业管理咨询合伙企业(有限合伙) | 1,309,440  | 0          | 1,309,440  | 3.77%   | 0          | 1,309,440   | 0           | 0             |
| 4  | 江苏常州                   | 0          | 1,063,829  | 1,063,829  | 3.06%   | 0          | 1,063,829   | 0           | 0             |

|   |                                |         |         |         |       |         |         |   |   |
|---|--------------------------------|---------|---------|---------|-------|---------|---------|---|---|
|   | 东方投资控股有限公司                     |         |         |         |       |         |         |   |   |
| 5 | 常州力中投资管理有限公司—常州力和智创业投资中心（有限合伙） | 0       | 992,800 | 992,800 | 2.86% | 0       | 992,800 | 0 | 0 |
| 6 | 常州鼎利实业投资合伙企业（有限合伙）             | 834,159 | 0       | 834,159 | 2.40% | 834,159 | 0       | 0 | 0 |
| 7 | 中信建投投资有限公司                     | 0       | 709,219 | 709,219 | 2.04% | 0       | 709,219 | 0 | 0 |
| 8 | 邵莉平                            | 659,303 | 0       | 659,303 | 1.90% | 659,303 | 0       | 0 | 0 |
| 9 | 成都香城绿色创业投资合伙企业（有               | 0       | 532,000 | 532,000 | 1.53% | 0       | 532,000 | 0 | 0 |

|   |          |            |           |            |        |            |           |   |   |
|---|----------|------------|-----------|------------|--------|------------|-----------|---|---|
|   | 限合<br>伙) |            |           |            |        |            |           |   |   |
| 10  | 夏伯<br>函  | 0          | 445,754   | 445,754    | 1.28%  | 0          | 445,754   | 0 | 0 |
| <b>合计</b>                                   |          | 29,263,649 | 2,467,202 | 31,730,851 | 91.39% | 26,677,809 | 5,053,042 | 0 | 0 |
| 普通股前十名股东间相互关系说明：鼎利实业执行事务合伙人是丁泉军；邵莉平是丁泉军的夫人。 |          |            |           |            |        |            |           |   |   |

## 二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

### (一) 控股股东情况

名称:江苏雷利电机股份有限公司  
 法定代表人:苏建国  
 成立日期:2006-04-29  
 统一社会信用代码: 913204007876980429  
 注册资本: 26212.8736 万人民币  
 主要经营业务: 微电机制造

### (二) 实际控制人情况

江苏雷利直接持有公司 16,579,600 股股份,持股比例为 47.76%,为公司控股股东。苏建国、苏达系父子关系,合计控制江苏雷利 67.13%的表决权,为公司实际控制人。

## 四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

### (一) 报告期内普通股股票发行情况

适用 不适用

单位:元或股

| 发行<br>次数   | 发行<br>方案<br>公告<br>时间 | 新增股<br>票挂牌<br>交易日<br>期 | 发行<br>价格 | 发行<br>数量 | 发行对象        | 标的<br>资<br>产情<br>况 | 募集<br>金额      | 募集资金<br>用途(请<br>列示具体<br>用途) |
|------------|----------------------|------------------------|----------|----------|-------------|--------------------|---------------|-----------------------------|
| 2022<br>年第 | 2022<br>年 1          | 2022<br>年 3 月          | 28.20    | 496,410  | 钱勇、首创证<br>券 | 不适<br>用            | 13,998,762.00 | 补充流动<br>资金                  |

|               |                 |                 |       |           |                            |     |               |        |  |
|---------------|-----------------|-----------------|-------|-----------|----------------------------|-----|---------------|--------|--|
| 一次股票发行        | 月 24 日          | 24 日            |       |           |                            |     |               |        |  |
| 2022 年第二次股票发行 | 2022 年 5 月 27 日 | 2022 年 7 月 11 日 | 28.20 | 3,014,257 | 东方投资、中信建投投资、香城投资、申毅投资、科创苗圃 | 不适用 | 85,002,047.40 | 补充流动资金 |  |

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

√适用 □不适用

单位：元

| 发行次数          | 募集金额          | 报告期内使用金额      | 期末募集资金余额      | 是否存在余额转出 | 余额转出金额 | 是否变更募集资金用途 | 变更用途情况 | 变更用途的募集资金金额 | 变更用途是否履行必要决策程序 |
|---------------|---------------|---------------|---------------|----------|--------|------------|--------|-------------|----------------|
| 2021 年第一次股票发行 | 1,000,534.68  | 51.72         | 0.00          | 否        | -      | 否          | 不适用    | -           | 不适用            |
| 2022 年第一次股票发行 | 13,998,762.00 | 13,998,762.00 | 0.00          | 否        | -      | 否          | 不适用    | -           | 不适用            |
| 2022 年第二次股票发行 | 85,002,047.40 | 64,255,588.94 | 20,367,521.58 | 否        | -      | 否          | 不适用    | -           | 不适用            |

募集资金使用详细情况：

1、2021 年第一次股票发行募集资金实际使用情况

单位：元

| 项目           | 金额           |
|--------------|--------------|
| 募集资金总额       | 1,000,534.68 |
| 加：募集资金账户利息收入 | 91.72        |
| 减：股票发行费用     | 220,000.00   |
| 减：银行手续费      | 170.00       |
| 减：募集资金使用合计   | 780,456.40   |
| 尚未使用的募集资金金额  | 0.00         |

截至2022年12月31日，本次募集资金存放情况如下：

单位：元

| 序号 | 开户银行                  | 银行账号                | 募集资金总额       | 募集资金余额 |
|----|-----------------------|---------------------|--------------|--------|
| 1  | 中国工商银行股份有限公司常州经济开发区支行 | 1105020229001240917 | 1,000,534.68 | 0.00   |
| 合计 |                       | -                   | 1,000,534.68 | 0.00   |

## 2、2022年第一次股票发行募集资金实际使用情况

单位：元

| 项目           | 金额            |
|--------------|---------------|
| 募集资金总额       | 13,998,762.00 |
| 加：募集资金账户利息收入 | 49,926.26     |
| 减：股票发行费用     | 230,000.00    |
| 减：银行手续费      | 1,332.07      |
| 减：募集资金使用合计   | 13,817,356.19 |
| 尚未使用的募集资金金额  | 0.00          |

截至2022年12月31日，本次募集资金存放情况如下：

单位：元

| 序号 | 开户银行                  | 银行账号                | 募集资金总额        | 募集资金余额 |
|----|-----------------------|---------------------|---------------|--------|
| 1  | 中国工商银行股份有限公司常州经济开发区支行 | 1105020229000988850 | 13,998,762.00 | 0.00   |
| 合计 |                       | -                   | 13,998,762.00 | 0.00   |



### 3、2022年第二次股票发行募集资金实际使用情况

单位：元

| 项目           | 金额            |
|--------------|---------------|
| 募集资金总额       | 85,002,047.40 |
| 加：募集资金账户利息收入 | 670,936.94    |
| 减：股票发行费用     | 1,049,811.32  |
| 减：银行手续费      | 62.50         |
| 减：募集资金使用合计   | 64,255,588.94 |
| 尚未使用的募集资金金额  | 20,367,521.58 |

截至2022年12月31日，本次募集资金存放情况如下：

单位：元

| 序号 | 开户银行               | 银行账号              | 募集资金总额        | 募集资金余额        |
|----|--------------------|-------------------|---------------|---------------|
| 1  | 中国农业银行股份有限公司常州武进支行 | 10600401040245031 | 59,999,927.40 | 20,367,521.58 |
| 2  | 招商银行常州分行营业部        | 519903441310202   | 25,002,120.00 | 0.00          |
| 合计 |                    | -                 | 85,002,047.40 | 20,367,521.58 |

### 五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

### 七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

### 八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

| 序号 | 贷款方 | 贷款提 | 贷款提供 | 贷款规模 | 存续期间 | 利息率 |
|----|-----|-----|------|------|------|-----|
|----|-----|-----|------|------|------|-----|

|    | 式    | 供方   | 方类型 |            | 起始日期       | 终止日期       |       |
|----|------|------|-----|------------|------------|------------|-------|
| 1  | 信用贷款 | 中国银行 | 银行  | 10,000,000 | 2022年8月31日 | 2023年8月30日 | 3.30% |
| 合计 | -    | -    | -   | 10,000,000 | -          | -          | -     |

## 九、 权益分派情况

### (一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元或股

| 股东大会审议日期   | 每 10 股派现数（含税） | 每 10 股送股数 | 每 10 股转增数 |
|------------|---------------|-----------|-----------|
| 2022年5月17日 | 8             | 0         | 0         |
| 2022年7月28日 | 5             | 0         | 0         |
| 合计         | 13            | 0         | 0         |

#### 利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用 不适用

根据 2022 年 5 月 17 日公司股东大会通过的利润分配方案，以股权登记日总股本 31,699,982 股为基数，每 10 股派发现金股利 8 元（含税），共分配股利 25,359,985.60 元。委托中国结算北京分公司代派的现金红利已于 2022 年 5 月 26 日通过股东托管证券公司（或其他托管机构）直接划入其资金账户。

根据 2022 年 7 月 28 日公司股东大会通过的利润分配方案，以股权登记日总股本 34,714,239 股为基数，每 10 股派发现金股利 5 元（含税），共分配股利 17,357,119.50 元。委托中国结算北京分公司代派的现金红利已于 2022 年 8 月 16 日通过股东托管证券公司（或其他托管机构）直接划入其资金账户。

### (二) 权益分派预案

适用 不适用

## 十、 特别表决权安排情况

适用 不适用

## 第七节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

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

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

华荣伟是控股股东江苏雷利的总经理, 董事; 苏达是控股股东江苏雷利的副总经理, 董事, 董事会秘书; 丁泉军是鼎利实业、鼎惠实业执行事务合伙人; 丁泉军和邵莉平是夫妻关系; 丁泉军和郭燕是弟媳关系。除此之外不涉及其他关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

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

(三) 变动情况

关键岗位变动情况

√适用 □不适用

| 职务    | 是否发生变动 | 变动次数 |
|-------|--------|------|
| 董事长   | 否      | 0    |
| 总经理   | 否      | 0    |
| 董事会秘书 | 否      | 0    |
| 财务总监  | 是      | 1    |

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

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

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

√适用 □不适用

|  |
|--|
| 1、吴云，1982年4月出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，毕业于中央广播电视大学。曾在江苏雷利电机股份有限公司担任财务经理，2022年4月起在江苏鼎智智能控制科技股份有限公司就职，现任财务总监。 |
| 2、陈龙炜，1988年11月出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，专业法学，毕业于北京外国语大学，现就职江苏品川律师事务所，合伙人。                                  |
| 3、陈耀明，1970年3月出生，中国国籍，无境外居留权，研究生学历，中国注册会计师，毕业于香   |

港公开大学，专业工商管理，现就职常州恒信会计师事务所有限公司，合伙人。

4、邵家旭，1983年6月出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，毕业于南京理工大学，专业机械工程及自动化，现就职江苏洛凯机电股份有限公司，董事会秘书。

#### (四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

| 按工作性质分类     | 期初人数       | 本期新增      | 本期减少      | 期末人数       |
|-------------|------------|-----------|-----------|------------|
| 管理人员        | 26         |           | 7         | 19         |
| 生产人员        | 81         | 35        | 5         | 111        |
| 销售人员        | 22         | 3         | 2         | 23         |
| 技术人员        | 32         | 15        |           | 47         |
| 财务人员        | 5          |           |           | 5          |
| 行政人员        | 12         | 4         |           | 16         |
| <b>员工总计</b> | <b>178</b> | <b>57</b> | <b>14</b> | <b>221</b> |

| 按教育程度分类     | 期初人数       | 期末人数       |
|-------------|------------|------------|
| 博士          | 0          | 0          |
| 硕士          | 4          | 5          |
| 本科          | 52         | 75         |
| 专科          | 59         | 63         |
| 专科以下        | 63         | 78         |
| <b>员工总计</b> | <b>178</b> | <b>221</b> |

### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、员工薪酬：公司健全各项规范及管理制度，严格按照制度要求确定薪酬，员工从进入公司到岗位变动，从绩效考核到批评教育，从日常考评到年度考核，人事行政部都按照制度规定办理。

2、员工培训：公司一直十分重视员工的培训、考核工作，根据公司业务发展和管理技术要求，及时更新员工培训手册，强化理论和实践的结合，注重培训效果的检验。为保证新进员工质量，公司以会议室、工作现场为培训地点，搭建了学习、培训环境，完善

培训教材和培训手册，结合实际工作进行分类集中培训和考试，确保员工上岗符合岗位技能要求。

3、员工招聘：人事行政部通过各种渠道为公司配置人才，招聘的渠道包括市人才交流中心招聘会、网络招聘等来满足公司各部门岗位及正常运转的需要。

4、公司暂不存在需公司承担费用的离退休职工。

**(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况及变动情况**

适用 不适用

**三、 报告期后更新情况**

适用 不适用



## 第八节 行业信息

是否自愿披露

√是 □否

### 一、微特电机行业发展现状

#### 1、微特电机应用领域的拓展带动全球市场规模稳步提升

应用领域从音响设备、家电设备、办公自动化设备行业逐步扩展到医疗器械、工业自动化、新能源汽车、机器人等产业。随着全球制造业工业自动化程度的不断加深，加之医疗器械行业的不断发展，全球微特电机行业将继续呈现稳步发展态势，Allied Market Research 数据显示，预计到 2030 年全球微特电机市场规模将达 560.60 亿美元。

#### 2、我国已构建微特电机完整工业体系国内微特电机市场需求较为旺盛

目前，我国微特电机行业已形成包含设计开发、关键材料生产、关键零部件制造、专用设备制造、专用检测和试验设备配套的完整工业体系，占据全球超过 70% 的产量。当前，我国正大力推进产业升级和结构调整，推动工业智能化和自动化的加速发展，各行业对生产技术及设备提出了更高的要求，从而为微特电机行业发展带来更多挑战和机遇。同时，智能医疗器械、新能源汽车、可穿戴设备、机器人、无人机、智能家居等领域的兴起，也将推动我国微特电机行业持续发展。

#### 3、具备较强实力的微特电机生产企业获得海外市场发展机会

国产微特电机成本低、质量高，上述优势推动我国成为微特电机出口大国。随着欧美发达国家下游应用产业的不断升级，对高效节能、智能化等高端微特电机产品的需求将持续增加，掌握微特电机核心技术、拥有较高技术研发水平、具备高端微特电机生产与研发能力的微特电机企业将获得发展机遇。

### 二、微特电机行业发展趋势

#### 1、产业结构转型对微特电机能源利用效率提出了更高的要求

近年来，我国积极推进产业结构转型，制造业向绿色、可持续发展的方向转变。同时，为进一步强化重点用能设备节能管理，加快高效节能电机推广应用，持续提高能源资源利用效率，推动工业绿色高质量发展，助力实现“碳达峰”、“碳中和”目标，工业和信息化部在 2021 年 11 月发布《电机能效提升计划（2021-2023 年）》，鼓励通过电机性能优化、铁芯高效化、机壳轻量化等系统化创新设计，综合提升电机产品能源资源利用效率。因此，面对我国产业结构转型升级以及绿色工业的持续推进，行业对微特电机的能源资源利用效率提出了更高的要求，促使业内企业采用新型电机设计、新工艺及新材料等措施，通过降低能源损耗、提高输出效率，提升微特电机能源资源利用效率。

#### 2、微特电机行业产品逐步向智能化、模组化方向深入发展

随着物联网技术的发展，在下游应用领域智能化升级的趋势下，微特电机作为物联网最基础的终端驱动部件，逐步朝着控制智能化、网络化方向发展。通过在微特电机控制单元中采用可编程控制器，实现电机速度位置控制的数字化，使微特电机由过去简单的启动控制、提供动力，发展到对其速度、位置、转矩等精确控制，并将微特电机与变速器、编码器、传感器及控制器等组合，综合现代控制理论、电力电子技术、微电子技术等领域技术，形成精密运动控制组件，从而显著提高系统的精度和智能程度。在此背景下，微特电机产品向结合先进制造技术和新兴电子信息技术的高新技术产品发展，部分生产企业研发思路由单一电机产品上升到系统集成，使微特电机进一步与数字化、信息化技术接轨，带领行业模式进入新的发展阶段。

### 3、高性能永磁材料应用推动直流电机拓展高端应用需求

直流电机起动和调速性能好、堵转转矩大，广泛应用于各种驱动和伺服系统中。传统直流电机具有电刷和转向器组成的机械转向装置，其滑动接触一定程度上影响电机的精度、可靠性和使用寿命，并且所产生的火花会引起无线电干扰，需要经常维护；此外，电刷转向器装置使电机结构变得复杂，工作噪声较大。因此，长期以来行业内都在寻找无接触式换向的直流电机结构。随着微电子技术、电力电子技术和电机控制技术的快速发展，以及高性能永磁材料的应用，前述结构的设计得以实现。

目前，医疗器械、工业自动化等下游应用市场对高性能电机等核心零部件的性能要求日益提高，采用高性能永磁材料的无刷直流电机具有效率高、功能密度高、力矩大、体积小、噪音小、温升小、稳定性可靠性好、结构简单、节能环保等特点，可有效解决传统直流电机火花干扰的问题，延长使用寿命，提高控制性能，能够满足下游应用市场对高性能电机的需求，并将进一步带动无刷直流电机在下游应用市场应用规模的持续扩大。

### 4、下游市场产品小型化需求推动小型化微特电机的进一步发展

为提升产品应用便捷性和可携带性，诸多行业的产品设计日趋小型化。在医疗器械领域，可使治疗和病情监测更简单、侵入性更小、更便携的小型化设备在全球范围内得到应用，特别在即时诊断（point-of-care testing，简称 POCT）领域，小型化医疗器械的应用可精简操作流程、集成检测装置、压缩检测成本，并可实现由非专业人员完成部分便携式就地检测，对于完善农村边远地区医疗体系建设、加速检验检疫流程、应对突发疾病灾害、推动个性化医疗和疾病筛查等方面具有重要意义。在工业机器人领域，小型机器人具有占地面积少、灵活性高、移动运输简便等优势，在我国工业自动化进程中发挥着重要的作用。此外，在人们消费观念升级的驱使下，信息产品和消费电子产品向小型化、轻薄化方向不断发展，新的智能终端产品不断出现。

随着医疗器械、工业机器人、信息产品和消费类电子产品等领域小型化、轻薄化、便捷化的不断发展，下游市场产品对其配套的电机部件也提出小型化的要求，促使微特电机生产企业进一步优化电

机结构设计，攻克制造关键技术，开展新材料研发，进而实现高合格率和高品质小型化微特电机的批量生产，以满足下游市场对微特电机控制精度高、稳定性好、功率密度大、重量轻等性能的要求，小型化微特电机面临广阔的发展空间。

### **三、行业市场需求**

#### **1、医疗器械行业市场需求**

随着居民生活水平的提高和医疗保健意识的增强，全球医疗器械产业长期以来一直保持着良好的增长势头，其中：欧美等发达国家和地区的医疗器械产业起步早，居民的收入水平及生活水平相对较高，对医疗器械产品的质量及服务要求较高，市场规模庞大、需求增长稳定；而发展中国家医疗器械产业起步较晚，技术水平相对落后，但随着近年来以我国为代表的发展中国家经济不断发展，立足于庞大的人口规模，市场对医疗器械的需求持续增强，发展中国家成为全球医疗器械市场增长的主要驱动力。随着全球人口老龄化程度加深，慢性病发病率升高，人们对健康管理观念由患病再治疗转变到提前预防，观念的改变带动了疾病预防相关体外诊断设备销量的增长。从区域市场来看，北美、欧洲、日本是主要的消费市场，但随着新兴经济体的快速崛起，医疗支出的金额不断提高，我国及印度、巴西等国家体外诊断市场迎来快速发展期。

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

随着全球新一轮科技革命和产业变革深入发展，现代制造、新一代信息、新材料、前沿生物等技术与医疗器械技术跨学科、跨领域交融发展提速，新型医疗器械产品不断涌现。加之全球“大卫生”、“大健康”产业快速发展，医学服务模式从疾病医学服务向“疾病+健康”医学服务转变，构建面向全人群、全方位、全生命周期的新型医疗器械发展体系成为全球医疗科技创新热点。

微特电机在医疗器械领域的应用广泛，包括各种医疗检测设备、手术器械、医疗康复器械都离不开微特电机的参与。在医疗检测领域，微特电机可实现诸如自动化核酸分析仪、自动尿液分析仪和自动血液分析仪器等设备的精准平台移动、自动对焦扫描、自动加样取样、自动混匀抓取等功能；在手术器械领域，可实现微机器人在人体内精确地进行诊断和手术作业；在医疗康复领域，微特电机可为肢体运动提供支撑动力。因此，微特电机产品作为医疗器械设备重要的零部件，将随着医疗器械行业的发展而不断壮大。

#### **2、工业自动化行业市场需求**

工业4.0时代背景下全球工业自动化市场空间广阔，工业自动化的应用可使工厂的生产和制造过程更加自动化、效率化、精确化，并具有可控性及可视性，通过用自动化机器代替人工来提高生产效

率，降低单位生产成本，将工人从流程中的积极参与位置转移到监督角色，提高生产安全性。

随着工业自动化技术的不断成熟，生产装置、控制装置、反馈装置和辅助装置等工业自动化设备在机床、风电、纺织、包装、塑料、建筑、采矿、交通运输和医疗等行业的应用规模不断扩大，工业自动化市场得到了长足的发展。未来随着全球工业 4.0 时代的持续推进，各应用领域对工业自动化设备的需求将进一步增加，预计到 2025 年全球工业自动化市场规模将达到 5,436.6 亿美元。

我国工业经济结构调整给工业自动化提供了发展机遇，我国经济已由高速增长阶段转向高质量发展阶段，处于转变发展方式、优化经济结构、转换增长动力的攻关期，为改变传统工业高投入、高消耗、高污染的生产模式，提升我国制造业竞争力，保持可持续发展，工业经济结构调整与产业升级发展成为当务之急。工业自动化装备是推动工业制造业从低端向中高端升级转型的关键，随着我国工业经济结构调整与产业升级的持续推进，庞大的制造业市场将为国内工业自动化行业提供良好的发展机遇；同时，我国人口老龄化现象加剧，劳动人口短缺促使机器替代人工成为长期趋势。

工业机器人是面向工业领域的多关节机械手或多自由度的机器装置，能自动执行工作，是靠自身动力和控制能力来实现各种功能的一种机器，其作为工业自动化的构成主体，是工业自动化的主要设备。近年来，“中国制造 2025”、美国“再工业化”、“德国工业 4.0”等国家重大发展战略均把工业机器人产业作为重点发展领域，随着智能制造产业的快速发展，工业机器人被广泛应用于汽车及其零部件制造业、机械加工行业、电子电气行业、橡胶及塑料工业、食品饮料工业、木材与家具制造业等领域。随着工业机器人产业研发水平不断提升、工艺设计不断创新，以及新材料投入应用，工业机器人正朝着小型化、轻型化、柔性化的方向发展，其精细化操作能力不断增强。智能化时代背景下，工业机器人的智能水平不断提升，使得工业机器人的应用场景得到进一步拓展。

2021 年 12 月，我国发布《“十四五”机器人产业发展规划》，提出到 2025 年，我国成为全球机器人技术创新策源地、高端制造集聚地和集成应用新高地；一批机器人核心技术和高端产品取得突破，整机综合指标达到国际先进水平，关键零部件性能和可靠性达到国际同类产品水平；把推进工业机器人的研制与应用作为重点。在我国产业政策的推动下，加上工业机器人在下游应用领域的进一步深化，我国工业机器人产业发展前景广阔。

微特电机是工业自动化设备的重要元件，其对工业自动化设备的精度、工作可靠性以及质量的好坏起着重要的作用，是工业机器人产业不可或缺的重要组成部分。目前，丝杆步进电机、混合式步进电机、直流伺服电机等系列微特电机产品在工业自动化领域得到广泛应用，为工业自动化设备实现自动对焦、精准平台移动、自动抓取、精准流量控制等功能提供了重要保障。在全球工业自动化不断升级的背景下，我国微特电机行业将得到进一步发展。

## 第九节 公司治理、内部控制和投资者保护

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

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》及《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规的规定建立了现代企业治理制度，形成了股东大会、董事会、监事会和经营管理层各司其职、相互制衡的公司治理结构，并新增 3 名独立董事。

报告期内，公司根据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等文件，修订了《公司章程》，根据要求新增和修订公司治理制度：《股东大会制度》、《董事会制度》、《监事会制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《利润分配管理制度》、《承诺管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露事务制度》、《年报重大差错责任追究制度》、《独立董事工作制度》、《独立董事津贴制度》，并经相应董事会、监事会、股东大会审议通过。

报告期内，公司成立了董事会专门委员会，制定了《董事会战略委员会工作细则》、《董事会提名委员会工作细则》、《董事会审计委员会工作细则》和《董事会薪酬与考核委员会工作细则》公司治理制度。

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序等符合法律法规及《公司章程》的要求，且严格按照相关法律法规履行各自的权利和义务；控股股东及实际控制人行为规范，没有以任何方式影响公司的独立性；公司重大经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关治理制度规定的程序和规则进行。公司治理及内部控制健全，未出现违法、违规现象和重大缺陷治理及内控缺陷。



## 2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司按照有关法律法规的要求，建立规范的现代法人治理结构，以保护股东特别是中小股东的权利。首先，制定了《股东大会制度》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》等规定，在制度层面保障公司股东特别是中小股东充分行使表决权、质询权等合法权利。其次，公司建立并实施了《信息披露管理制度》，严格依照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》的要求，真实、准确、完整、及时、公平地进行信息披露，依法保障全体股东对公司重大事务依法享有的知情权。综上，公司现有治理机制能够保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，保护股东特别是中小股东的权利。

## 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，对外投资、关联交易、重大决策、财务决策等均依照《公司章程》及有关内部控制制度规定的程序进行。截至报告期末，公司及公司股东、董事、监事、高级管理人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

## 4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司共进行 3 次《公司章程》的修订，根据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等相关规定。

- 1、 公司第一届董事会第十次会议以及 2022 年第一次临时股东大会通过了《关于修改〈公司章程〉的议案》，对公司章程中的部分条款予以修订（详见公司于 2022 年 1 月 24 日在全国中小企业股份转让系统指定披露平台（www.neeq.com.cn）披露的关于拟修订《公司章程》公告，公告编号 2022-008）。已于 2022 年 4 月 7 日完成工商备案登记。
- 2、 公司第一届董事会第十二次会议以及 2021 年年度股东大会通过了《关于修改公司章程的决议》，对公司章程中的部分条款予以修订（详见公司于 2022 年 4 月 27 日在全国中小企业股份转让系统指定披露平台（www.neeq.com.cn）披露的关于拟修订《公司章程》公告，公告编号：2022-043）。已于 2022 年 7 月 15 日完成工商备案登记。
- 3、 公司第一届董事会第十三次会议以及 2022 年第三次临时股东大会通过了《关于修改〈公司章程〉的议案》，对公司章程中的部分条款予以修订（详见公司于 2022 年 5 月 27 日在全国中小企业股份转让系统指定披露平台（www.neeq.com.cn）披露的关于拟修订《公司章程》公告，公告编号：2022-062）。已于 2022 年 7 月 15 日完成工商备案登记。



## (二) 三会运作情况

### 1、三会的召开次数

| 项目   | 股东大会 | 董事会 | 监事会 |
|------|------|-----|-----|
| 召开次数 | 8    | 11  | 10  |

### 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

1、报告期内股东大会，公司严格按照《公司章程》、《股东大会制度》的规定，规范股东大会的召集、召开及表决程序，并形成决议。确保所有股东享有平等地位，并充分行使权利，报告期内按《公司法》、《公司章程》、《股东大会制度》的规定，应由股东大会表决的事项均按照相应的权限审批后由股东大会审议，不存在越权审批或先实施后审议的情况。

2、董事会截至报告期末，公司有7名董事，其中独立董事3人，董事会的人数及结构符合《公司法》等法律法规的要求，报告期内公司严格执行《公司章程》、《董事会制度》的规定，规范召集、召开及表决程序，并形成决议，确保了董事会运作和决策的规范性。全体董事都能行使职权，勤勉履行职责，切实维护公司全体股东的利益。

3、监事会报告期内公司有3名监事，其中1名为职工代表监事，人数及结构符合《公司法》等法律法规要求，监事会根据《监事会制度》的规定，规范召集、召开及表决程序，并形成决议，依法行使职权，勤勉履行职责，独立的对公司生产经营情况、财务情况以及公司董事及高级管理人员履行职责的合法性、合规性进行监督，维护公司全体股东的合法权益。

报告期内三会的召集、提案的审议、通知时间、召开程序、表决和决议均符合相关法律、法规、规范性文件及公司章程的规定，且均严格履行各自的权利、义务，未出现不符合法律、法规的情况。

## (三) 公司治理改进情况

1、报告期内，新增独立董事3人，制定《独立董事工作制度》、《独立董事津贴制度》等公司治理制度，独立董事按照规定履行职责，发表相关事项的独立意见。

2、报告期内，公司董事会下设了董事会专门委员会，制定《董事会战略委员会工作细则》、《董事会提名委员会工作细则》、《董事会审计委员会工作细则》和《董事会薪酬与考核委员会工作细则》等公司治理制度。

## (四) 投资者关系管理情况

报告期内公司严格按照有关法律法规的规定和《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》的

规定，加强信息披露事务和投资关系管理，确保所有投资者公平获取公司信息，对重大未公开内幕信息执行严格的保密程序，控制知情人员范围。同时，公司通过专线电话及现场交流等方式与投资者进行充分的沟通交流。此外公司还主动、及时地与监管部门保持联系与沟通，从而准确地把握信息披露的规范要求，进一步提高公司透明度和信息披露质量，更好维护所有投资者的利益。

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

#### 1、公司依法运作情况

报告期内，通过对公司董事及高级管理人员的监督，监事会认为：公司董事会能够严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》及其他有关法律法规的要求，依法经营。公司重大经营决策合理，其程序合法有效，为进一步规范运作，公司进一步建立健全了各项内部管理制度和内部控制机制；公司董事、高级管理人员在执行公司职务时，均能认真贯彻执行国家法律、法规、《公司章程》和股东大会、董事会决议，忠于职守、兢兢业业、开拓进取。未发现公司董事、高级管理人员在执行公司职务时违反法律、法规、公司章程或损害公司股东、公司利益的行为。

#### 2、检查公司财务情况

报告期内公司监事会认真细致地检查和审核了本公司的会计报表及财务资料，监事会认为：公司财务报表的编制符合《企业会计准则》等有关规定，公司 2022 年度财务报告能够真实反映公司的财务状况和经营成果，天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的“标准无保留意见”审计报告，其审计意见是客观公正的。

#### 3、检查公司募集资金实际投向情况

报告期内，公司成功定向发行股票，募集资金汇至三方存管专户，并由天健会计师事务所（特殊普通合伙）进行审验，出具了《验资报告》。公司募集资金存放与实际使用符合相关法律、法规和规范性文件的规定，并及时、真实、准确、完整履行相关信息披露工作，不存在变更募集资金用途和违规使用募集资金的情形。

#### 4、检查公司重大收购、出售资产情况

报告期内，公司没有重大收购、出售资产情况。

#### 5、检查公司关联交易情况

报告期内，监事会对公司发生的关联交易进行监督，监事会认为，关联交易不存在损害上市公司和中小股东利益的行为。

## 6、检查股东大会决议执行情况

报告期内，公司监事会对股东大会的决议执行情况进行了监督，监事会认为：公司董事会能够认真履行股东大会的有关决议，未发生有损股东利益的行为。

2022年度，监事会严格执行《公司法》、《证券法》和《公司章程》等有关规定，依法对董事会、高级管理人员进行监督，按照现代企业制度的要求，督促公司进一步完善法人治理结构，提高治理水准。同时，监事会将继续加强落实监督职能，认真履行职责，依法列席公司董事会，及时掌握公司重大决策事项和各项决策程序的合法性，从而更好地维护股东的权益。再次，监事会将通过对公司财务进行监督检查、进一步加强内控制度、保持与内部审计和外部审计机构的沟通等方式，不断加强对企业的监督检查，防范经营风险，进一步维护公司和股东的利益。

## (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在业务、资产、人员、财务、机构等方面独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业；具有独立完整的业务体系，能够自主运作并独立承担责任和风险；具有独立面向市场自主经营的能力；不存在同业竞争情形。

### 1、业务独立性

公司已经建立完整的业务体系，拥有独立的研发、采购和服务体系，具有直接面向市场独立经营的能力，不存在依赖控股股东及其他关联方进行生产经营的情况。公司具有完整的法人财产权，能够独立支配和使用人、财、物等要素。报告期内，公司与关联方之间不存在实质上的同业竞争，也不存在显失公平的关联交易。

### 2、资产独立性

公司合法拥有完整的独立于控股股东及其他关联方进行生产经营所需要的经营场所、设备、商标及专利技术资产。公司没有以资产、权益或信誉为控股股东及其下属企业或个人提供担保的行为，也不存在控股股东及其他关联方占用公司经营场所、设备、商标及专利技术资产的情况。

### 3、人员独立性

公司已经按照国家有关规定建立了独立的人事、工资和福利制度，拥有生产经营所需的管理人员、销售人员、研发人员和技术人员等。公司的董事、监事、高级管理人员均依照《公司法》及《公司章程》等有关规定产生，不存在控股股东超越公司董事会和股东大会作出人事任免决定

的情况。公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员专职在公司工作并领取报酬，不存在在控股股东及其控制的其他企业兼任除董事、监事之外其他职务及领取薪酬的情形。公司的财务人员没有在控股股东及其控制的其他企业中兼职的情形。公司所有高级管理人员及核心技术人员未从事与公司业务相同或相似的业务，未在与公司业务相同或相似的公司服务，未从事损害公司利益的活动。

#### 4、财务独立性

公司设立了独立的财务部门，配备了专职的财务人员并进行了适当的分工授权，拥有比较完善的财务管理制度与会计核算体系。公司已开立了独立的银行基本账户，作为独立的纳税人，依法独立纳税，与股东单位无混合纳税现象。

#### 5、机构独立性

公司按照《公司法》的要求，建立健全股东大会、董事会、监事会和经营管理层的法人治理结构，与关联企业在机构上完全独立。公司具有完备的内部管理制度，设有研发中心、人事行政部、财务部、生产部、销售部等职能管理部门。公司拥有独立的生产经营和办公场所，不存在与控股股东及其控制的其他企业混合经营、合署办公的情形。公司机构设置方案不存在受控股及其他任何单位或个人干预的情形。公司股东依照《公司法》和《公司章程》的规定提名董事参与公司的管理，并不直接干预公司的生产经营活动。

### (三) 对重大内部管理制度的评价

公司依据《公司法》、《证券法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的内部控制管理制度，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续的系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

1、关于会计核算体系报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理报告期内，公司严格落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度指引下，做到有序工作，严格管理，持续完善公司财务管理体系。

3、风险控制体系报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

#### (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已建立《年度报告重大差错责任追究制度》，报告期内，公司进一步健全信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度。

### 三、 投资者保护

#### (一) 实行累积投票制的情况

适用 不适用

#### (二) 提供网络投票的情况

适用 不适用

| 会议日期       | 会议名称           | 投票方式  | 网络投票股东人数 |
|------------|----------------|-------|----------|
| 2022年8月12日 | 2022年第五次临时股东大会 | 网络+现场 | 0        |

#### (三) 表决权差异安排

适用 不适用

## 第十节 财务会计报告

### 一、 审计报告

|                  |  |            |
|------------------|--|------------|
| 是否审计             | 是  |            |
| 审计意见             | 无保留意见  |            |
| 审计报告中的特别段落       | <input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段<br><input type="checkbox"/> 其他事项段<br><input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落<br><input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 |            |
| 审计报告编号           | 天健审（2023）15-5 号  |            |
| 审计机构名称           | 天健会计师事务所（特殊普通合伙）   |            |
| 审计机构地址           | 浙江省杭州市西溪路 128 号 6 楼  |            |
| 审计报告日期           | 2023 年 3 月 17 日  |            |
| 签字注册会计师姓名及连续签字年限 | 陈长元<br>5 年   | 盛小川<br>5 年 |
| 会计师事务所是否变更       | 否  |            |
| 会计师事务所连续服务年限     | 5 年  |            |
| 会计师事务所审计报酬       | 31.80 万元   |            |

## 审 计 报 告

天健审（2023）15-5 号

江苏鼎智智能控制科技股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了江苏鼎智智能控制科技股份有限公司（以下简称鼎智科技公司）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 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，公允反映了鼎智科技公司 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师



对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于鼎智科技公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、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。

#### （一）收入确认

##### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(二十)及五(二)1。

鼎智科技公司的营业收入主要来自于线性执行器、混合式步进电机以及音圈电机等产品。2022年度鼎智科技公司营业收入金额为人民币318,474,819.71元。

由于营业收入是鼎智科技公司关键业绩指标之一，可能存在鼎智科技公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险，因此，我们将营业收入的确认确定为关键审计事项。

##### 2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 检查销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；

(3) 对营业收入及毛利率按月度、产品、客户等实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；

(4) 对于内销收入，以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同订单、销售发票、出库单及客户签收单等；对于出口收入，以抽样方式检查销售合同订单、出库单、提货单、出口报关单、货运提单、客户签收单、销售发票等支持性文件；

(5) 结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证本期销售额；

(6) 对资产负债表日前后确认的收入实施截止测试，评价收入是否在恰当期间确认；

(7) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## （二）应收账款减值

### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(九)及五(一)4。

截至 2022 年 12 月 31 日，鼎智科技公司应收账款账面余额为人民币 35,224,989.15 元，坏账准备为人民币 1,761,377.94 元，账面价值为人民币 33,463,611.21 元。

管理层根据各项应收账款的信用风险特征，以单项应收账款或应收账款组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层综合考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，估计预期收取的现金流量，据此确定应计提的坏账准备；对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层以账龄为依据划分组合，参照历史信用损失经验，并根据前瞻性估计予以调整，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，据此确定应计提的坏账准备。

由于应收账款金额重大，且应收账款减值测试涉及重大管理层判断，我们将应收账款减值确定为关键审计事项。

### 2. 审计应对

针对应收账款减值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与应收账款减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 复核以前年度已计提坏账准备的应收账款的后续实际核销或转回情况，评价管理层过往预测的准确性；

(3) 复核管理层对应收账款进行信用风险评估的相关考虑和客观证据，评价管理层是否恰当识别各项应收账款的信用风险特征；

(4) 对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，获取并检查管理层对预期收取现金流量的预测，评价在预测中使用的关键假设的合理性和数据的准确性，并与获取的外部证据进行核对；

(5) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；评价管理层根据历史信用损失经验及前瞻性估计确定的应收账款账龄与预期信用损失率对照表的合理性；测试管理层使用数据（包括应收账款账龄、历史损

失率、迁徙率等)的准确性和完整性以及对坏账准备的计算是否准确;

(6) 结合应收账款函证和期后回款情况,评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性;

(7) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

#### **四、其他信息**

鼎智科技公司管理层对其他信息负责。其他信息包括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。

#### **五、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,管理层负责评估鼎智科技公司的持续经营能力,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。

鼎智科技公司治理层(以下简称治理层)负责监督鼎智科技公司的财务报告过程。

#### **六、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，就可能导致对鼎智科技公司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鼎智科技公司不能持续经营。

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

（六）就鼎智科技公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：陈长元  
（项目合伙人）

中国·杭州

中国注册会计师：盛小川

二〇二三年三月十七日

## 二、 财务报表

### （一） 合并资产负债表

单位：元

| 项目           | 附注     | 2022年12月31日   | 2021年12月31日   |
|--------------|--------|---------------|---------------|
| <b>流动资产：</b> |        |               |               |
| 货币资金         | 五、（一）1 | 83,070,618.08 | 48,495,179.47 |
| 结算备付金        |        |               |               |
| 拆出资金         |        |               |               |
| 交易性金融资产      | 五、（一）2 | 69,687,588.22 | 0.00          |
| 衍生金融资产       |        |               |               |
| 应收票据         | 五、（一）3 | 3,493,395.68  | 7,958,977.27  |
| 应收账款         | 五、（一）4 | 33,463,611.21 | 29,313,654.67 |
| 应收款项融资       |        |               |               |
| 预付款项         | 五、（一）5 | 6,391,458.84  | 3,332,214.60  |
| 应收保费         |        |               |               |
| 应收分保账款       |        |               |               |
| 应收分保合同准备金    |        |               |               |
| 其他应收款        | 五、（一）6 | 3,431,267.00  | 2,031,400.20  |
| 其中：应收利息      |        |               |               |
| 应收股利         |        |               |               |
| 买入返售金融资产     |        |               |               |
| 存货           | 五、（一）7 | 40,107,813.69 | 29,909,538.12 |
| 合同资产         |        |               |               |
| 持有待售资产       |        |               |               |
| 一年内到期的非流动资产  |        |               |               |
| 其他流动资产       | 五、（一）8 | 9,831,263.90  | 1,378,273.83  |

|                |         |                |                |
|----------------|---------|----------------|----------------|
| <b>流动资产合计</b>  |         | 249,477,016.62 | 122,419,238.16 |
| <b>非流动资产：</b>  |         |                |                |
| 发放贷款及垫款        |         |                |                |
| 债权投资           |         |                |                |
| 其他债权投资         |         |                |                |
| 长期应收款          |         |                |                |
| 长期股权投资         |         |                |                |
| 其他权益工具投资       |         |                |                |
| 其他非流动金融资产      |         |                |                |
| 投资性房地产         |         |                |                |
| 固定资产           | 五、(一)9  | 37,722,183.48  | 23,075,518.26  |
| 在建工程           | 五、(一)10 | 39,029,493.93  | 0.00           |
| 生产性生物资产        |         |                |                |
| 油气资产           |         |                |                |
| 使用权资产          | 五、(一)11 | 5,004,168.84   | 5,859,841.22   |
| 无形资产           | 五、(一)12 | 28,730,380.09  | 259,167.71     |
| 开发支出           |         |                |                |
| 商誉             |         |                |                |
| 长期待摊费用         | 五、(一)13 | 4,713,865.86   | 5,510,786.35   |
| 递延所得税资产        | 五、(一)14 | 449,478.92     | 260,285.12     |
| 其他非流动资产        | 五、(一)15 | 1,018,700.00   | 5,323,103.30   |
| <b>非流动资产合计</b> |         | 116,668,271.12 | 40,288,701.96  |
| <b>资产总计</b>    |         | 366,145,287.74 | 162,707,940.12 |
| <b>流动负债：</b>   |         |                |                |
| 短期借款           | 五、(一)16 | 10,010,083.33  | 0.00           |
| 向中央银行借款        |         |                |                |
| 拆入资金           |         |                |                |
| 交易性金融负债        |         |                |                |
| 衍生金融负债         |         |                |                |
| 应付票据           | 五、(一)17 | 17,019,757.29  | 10,748,676.25  |
| 应付账款           | 五、(一)18 | 25,910,882.39  | 20,421,660.72  |
| 预收款项           |         |                |                |
| 合同负债           | 五、(一)19 | 15,355,549.45  | 3,928,742.49   |
| 卖出回购金融资产款      |         |                |                |
| 吸收存款及同业存放      |         |                |                |
| 代理买卖证券款        |         |                |                |
| 代理承销证券款        |         |                |                |
| 应付职工薪酬         | 五、(一)20 | 11,258,750.28  | 7,406,113.51   |
| 应交税费           | 五、(一)21 | 7,021,322.22   | 1,815,392.05   |
| 其他应付款          | 五、(一)22 | 454,750.27     | 161,484.52     |
| 其中：应付利息        |         |                |                |
| 应付股利           |         |                |                |
| 应付手续费及佣金       |         |                |                |



|                               |         |                |                |
|-------------------------------|---------|----------------|----------------|
| 应付分保账款                        |         |                |                |
| 持有待售负债                        |         |                |                |
| 一年内到期的非流动负债                   | 五、(一)23 | 1,752,698.91   | 1,655,098.57   |
| 其他流动负债                        | 五、(一)24 | 4,378,122.81   | 439,023.52     |
| <b>流动负债合计</b>                 |         | 93,161,916.95  | 46,576,191.63  |
| <b>非流动负债：</b>                 |         |                |                |
| 保险合同准备金                       |         |                |                |
| 长期借款                          |         |                |                |
| 应付债券                          |         |                |                |
| 其中：优先股                        |         |                |                |
| 永续债                           |         |                |                |
| 租赁负债                          | 五、(一)25 | 3,438,109.40   | 4,300,494.63   |
| 长期应付款                         |         |                |                |
| 长期应付职工薪酬                      |         |                |                |
| 预计负债                          |         |                |                |
| 递延收益                          |         |                |                |
| 递延所得税负债                       | 五、(一)14 | 1,116,696.84   | 22,719.05      |
| 其他非流动负债                       |         |                |                |
| <b>非流动负债合计</b>                |         | 4,554,806.24   | 4,323,213.68   |
| <b>负债合计</b>                   |         | 97,716,723.19  | 50,899,405.31  |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b>          |         |                |                |
| 股本                            | 五、(一)26 | 34,714,239.00  | 31,203,572.00  |
| 其他权益工具                        |         |                |                |
| 其中：优先股                        |         |                |                |
| 永续债                           |         |                |                |
| 资本公积                          | 五、(一)27 | 124,303,955.90 | 29,729,536.16  |
| 减：库存股                         |         |                |                |
| 其他综合收益                        | 五、(一)28 | 412,541.43     | 30,241.10      |
| 专项储备                          |         |                |                |
| 盈余公积                          | 五、(一)29 | 16,832,169.18  | 6,570,512.77   |
| 一般风险准备                        |         |                |                |
| 未分配利润                         | 五、(一)30 | 92,165,659.04  | 44,274,672.78  |
| 归属于母公司所有者权益<br>（或股东权益）合计      |         | 268,428,564.55 | 111,808,534.81 |
| 少数股东权益                        |         |                |                |
| <b>所有者权益（或股东权益）<br/>合计</b>    |         | 268,428,564.55 | 111,808,534.81 |
| <b>负债和所有者权益（或股东<br/>权益）总计</b> |         | 366,145,287.74 | 162,707,940.12 |

法定代表人：丁泉军

主管会计工作负责人：吴云

会计机构负责人：吴云

(二) 母公司资产负债表

单位：元

| 项目             | 附注      | 2022年12月31日           | 2021年12月31日           |
|----------------|---------|-----------------------|-----------------------|
| <b>流动资产：</b>   |         |                       |                       |
| 货币资金           |         | 69,104,929.19         | 38,739,648.25         |
| 交易性金融资产        |         | 69,687,588.22         | 0.00                  |
| 衍生金融资产         |         |                       |                       |
| 应收票据           |         | 3,493,395.68          | 7,958,977.27          |
| 应收账款           | 十三、(一)1 | 41,344,909.36         | 34,281,515.47         |
| 应收款项融资         |         |                       |                       |
| 预付款项           |         | 6,227,206.69          | 3,309,747.97          |
| 其他应收款          | 十三、(一)2 | 6,754,154.14          | 700,736.98            |
| 其中：应收利息        |         |                       |                       |
| 应收股利           |         |                       |                       |
| 买入返售金融资产       |         |                       |                       |
| 存货             |         | 36,518,628.82         | 27,217,178.67         |
| 合同资产           |         |                       |                       |
| 持有待售资产         |         |                       |                       |
| 一年内到期的非流动资产    |         |                       |                       |
| 其他流动资产         |         | 9,623,547.85          | 1,377,325.28          |
| <b>流动资产合计</b>  |         | <b>242,754,359.95</b> | <b>113,585,129.89</b> |
| <b>非流动资产：</b>  |         |                       |                       |
| 债权投资           |         |                       |                       |
| 其他债权投资         |         |                       |                       |
| 长期应收款          |         |                       |                       |
| 长期股权投资         | 十三、(一)3 | 3,256,643.67          | 3,256,643.67          |
| 其他权益工具投资       |         |                       |                       |
| 其他非流动金融资产      |         |                       |                       |
| 投资性房地产         |         |                       |                       |
| 固定资产           |         | 37,722,183.48         | 23,075,518.26         |
| 在建工程           |         | 39,029,493.93         | 0.00                  |
| 生产性生物资产        |         |                       |                       |
| 油气资产           |         |                       |                       |
| 使用权资产          |         | 4,549,172.21          | 5,580,542.39          |
| 无形资产           |         | 28,730,380.09         | 259,167.71            |
| 开发支出           |         |                       |                       |
| 商誉             |         |                       |                       |
| 长期待摊费用         |         | 4,713,865.86          | 5,510,786.35          |
| 递延所得税资产        |         | 425,556.68            | 234,246.64            |
| 其他非流动资产        |         | 1,018,700.00          | 5,323,103.30          |
| <b>非流动资产合计</b> |         | <b>119,445,995.92</b> | <b>43,240,008.32</b>  |
| <b>资产总计</b>    |         | <b>362,200,355.87</b> | <b>156,825,138.21</b> |

|                      |  |                      |                      |
|----------------------|--|----------------------|----------------------|
| <b>流动负债：</b>         |  |                      |                      |
| 短期借款                 |  | 10,010,083.33        | 0.00                 |
| 交易性金融负债              |  |                      |                      |
| 衍生金融负债               |  |                      |                      |
| 应付票据                 |  | 17,019,757.29        | 10,748,676.25        |
| 应付账款                 |  | 25,438,841.95        | 18,604,826.79        |
| 预收款项                 |  |                      |                      |
| 卖出回购金融资产款            |  |                      |                      |
| 应付职工薪酬               |  | 10,062,915.18        | 6,605,080.01         |
| 应交税费                 |  | 7,018,980.13         | 1,761,920.18         |
| 其他应付款                |  | 223,415.40           | 47,240.53            |
| 其中：应付利息              |  |                      |                      |
| 应付股利                 |  |                      |                      |
| 合同负债                 |  | 15,114,518.09        | 3,814,806.76         |
| 持有待售负债               |  |                      |                      |
| 一年内到期的非流动负债          |  | 1,516,916.83         | 1,459,061.54         |
| 其他流动负债               |  | 4,378,122.81         | 439,023.52           |
| <b>流动负债合计</b>        |  | <b>90,783,551.01</b> | <b>43,480,635.58</b> |
| <b>非流动负债：</b>        |  |                      |                      |
| 长期借款                 |  |                      |                      |
| 应付债券                 |  |                      |                      |
| 其中：优先股               |  |                      |                      |
| 永续债                  |  |                      |                      |
| 租赁负债                 |  | 3,234,661.73         | 4,240,459.32         |
| 长期应付款                |  |                      |                      |
| 长期应付职工薪酬             |  |                      |                      |
| 预计负债                 |  |                      |                      |
| 递延收益                 |  |                      |                      |
| 递延所得税负债              |  | 1,116,696.84         | 23,142.80            |
| 其他非流动负债              |  |                      |                      |
| <b>非流动负债合计</b>       |  | <b>4,351,358.57</b>  | <b>4,263,602.12</b>  |
| <b>负债合计</b>          |  | <b>95,134,909.58</b> | <b>47,744,237.70</b> |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |  |                      |                      |
| 股本                   |  | 34,714,239.00        | 31,203,572.00        |
| 其他权益工具               |  |                      |                      |
| 其中：优先股               |  |                      |                      |
| 永续债                  |  |                      |                      |
| 资本公积                 |  | 125,283,479.57       | 30,709,059.83        |
| 减：库存股                |  |                      |                      |
| 其他综合收益               |  |                      |                      |
| 专项储备                 |  |                      |                      |
| 盈余公积                 |  | 16,832,169.18        | 6,570,512.77         |
| 一般风险准备               |  |                      |                      |

|                    |  |                |                |
|--------------------|--|----------------|----------------|
| 未分配利润              |  | 90,235,558.54  | 40,597,755.91  |
| 所有者权益（或股东权益）<br>合计 |  | 267,065,446.29 | 109,080,900.51 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计  |  | 362,200,355.87 | 156,825,138.21 |

### （三）合并利润表

单位：元

| 项目                            | 附注         | 2022年          | 2021年          |
|-------------------------------|------------|----------------|----------------|
| <b>一、营业总收入</b>                |            | 318,474,819.71 | 194,201,866.41 |
| 其中：营业收入                       | 五、(二)<br>1 | 318,474,819.71 | 194,201,866.41 |
| 利息收入                          |            |                |                |
| 已赚保费                          |            |                |                |
| 手续费及佣金收入                      |            |                |                |
| <b>二、营业总成本</b>                |            | 198,465,187.55 | 137,516,720.35 |
| 其中：营业成本                       | 五、(二)1     | 142,079,883.51 | 91,408,524.53  |
| 利息支出                          |            |                |                |
| 手续费及佣金支出                      |            |                |                |
| 退保金                           |            |                |                |
| 赔付支出净额                        |            |                |                |
| 提取保险责任准备金净额                   |            |                |                |
| 保单红利支出                        |            |                |                |
| 分保费用                          |            |                |                |
| 税金及附加                         | 五、(二)2     | 2,020,399.23   | 1,115,388.40   |
| 销售费用                          | 五、(二)3     | 24,809,926.84  | 15,651,757.02  |
| 管理费用                          | 五、(二)4     | 19,155,998.60  | 13,492,497.95  |
| 研发费用                          | 五、(二)5     | 15,289,881.04  | 15,032,623.13  |
| 财务费用                          | 五、(二)6     | -4,890,901.67  | 815,929.32     |
| 其中：利息费用                       |            | 323,329.44     | 240,673.02     |
| 利息收入                          |            | 1,143,515.11   | 500,535.72     |
| 加：其他收益                        | 五、(二)7     | 5,664,243.48   | 1,971,209.54   |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 五、(二)8     | -4,481,478.45  | 122,783.81     |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列） |            |                |                |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |            |                |                |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）               |            |                |                |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |            |                |                |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           | 五、(二)9     | -312,411.78    | 0.00           |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             | 五、         | -296,349.01    | -493,864.96    |

|                             |             |                |               |
|-----------------------------|-------------|----------------|---------------|
|                             | (二)10       |                |               |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）           | 五、<br>(二)11 | -839,160.22    | -217,177.49   |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）           | 五、<br>(二)12 | 184,239.56     | 0.00          |
| <b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>    |             | 119,928,715.74 | 58,068,096.96 |
| 加：营业外收入                     | 五、<br>(二)13 | 3,927.41       | 43,832.63     |
| 减：营业外支出                     | 五、<br>(二)14 | 762,708.42     | 488,658.14    |
| <b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>  |             | 119,169,934.73 | 57,623,271.45 |
| 减：所得税费用                     | 五、<br>(二)15 | 18,300,186.96  | 8,028,132.68  |
| <b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>    |             | 100,869,747.77 | 49,595,138.77 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润           |             |                |               |
| （一）按经营持续性分类：                | -           | -              | -             |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）       |             | 100,869,747.77 | 49,595,138.77 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）       |             |                |               |
| （二）按所有权归属分类：                | -           | -              | -             |
| 1.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）        |             |                |               |
| 2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列） |             | 100,869,747.77 | 49,595,138.77 |
| <b>六、其他综合收益的税后净额</b>        | 五、<br>(二)16 | 382,300.33     | -7,694.51     |
| （一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额    |             | 382,300.33     | -7,694.51     |
| 1.不能重分类进损益的其他综合收益           |             |                |               |
| （1）重新计量设定受益计划变动额            |             |                |               |
| （2）权益法下不能转损益的其他综合收益         |             |                |               |
| （3）其他权益工具投资公允价值变动           |             |                |               |
| （4）企业自身信用风险公允价值变动           |             |                |               |
| （5）其他                       |             |                |               |
| 2.将重分类进损益的其他综合收益            |             | 382,300.33     | -7,694.51     |
| （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               |             | 382,300.33     | -7,694.51     |
| （7）其他                       |             |                |               |
| （二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额      |             |                |               |

|                     |  |                |               |
|---------------------|--|----------------|---------------|
| <b>七、综合收益总额</b>     |  | 101,252,048.10 | 49,587,444.26 |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额 |  | 101,252,048.10 | 49,587,444.26 |
| （二）归属于少数股东的综合收益总额   |  |                |               |
| <b>八、每股收益：</b>      |  |                |               |
| （一）基本每股收益（元/股）      |  | 3.05           | 1.60          |
| （二）稀释每股收益（元/股）      |  | 3.05           | 1.60          |

法定代表人：丁泉军

主管会计工作负责人：吴云

会计机构负责人：吴云

#### （四） 母公司利润表

单位：元

| 项目                            | 附注          | 2022年          | 2021年          |
|-------------------------------|-------------|----------------|----------------|
| <b>一、营业收入</b>                 | 十三、<br>(二)1 | 298,870,420.92 | 175,906,223.87 |
| 减：营业成本                        | 十三、<br>(二)1 | 138,241,503.00 | 85,356,551.58  |
| 税金及附加                         |             | 1,982,265.81   | 1,105,090.55   |
| 销售费用                          |             | 16,359,109.89  | 9,964,035.93   |
| 管理费用                          |             | 16,975,311.73  | 12,086,974.81  |
| 研发费用                          | 十三、<br>(二)2 | 15,289,881.04  | 15,032,623.13  |
| 财务费用                          |             | -3,826,830.78  | 507,585.11     |
| 其中：利息费用                       |             | 314,901.01     | 218,178.46     |
| 利息收入                          |             | 1,131,297.75   | 497,282.02     |
| 加：其他收益                        |             | 5,657,430.29   | 1,970,262.05   |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 十三、<br>(二)3 | -509,729.85    | 122,783.81     |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列） |             |                |                |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |             |                |                |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）               |             |                |                |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |             |                |                |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           |             | -312,411.78    | 0.00           |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             |             | -292,632.31    | -138,934.79    |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |             | -839,160.22    | -217,177.49    |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |             | 183,578.87     | 0.00           |
| <b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>      |             | 117,736,255.23 | 53,590,296.34  |
| 加：营业外收入                       |             | 503.45         | 40,362.89      |
| 减：营业外支出                       |             | 542,663.52     | 488,658.14     |
| <b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>    |             | 117,194,095.16 | 53,142,001.09  |



|                          |  |                |               |
|--------------------------|--|----------------|---------------|
| 减：所得税费用                  |  | 14,577,531.02  | 7,837,808.48  |
| <b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b> |  | 102,616,564.14 | 45,304,192.61 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）   |  | 102,616,564.14 | 45,304,192.61 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）   |  |                |               |
| <b>五、其他综合收益的税后净额</b>     |  |                |               |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益       |  |                |               |
| 1.重新计量设定受益计划变动额          |  |                |               |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益       |  |                |               |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动         |  |                |               |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动         |  |                |               |
| 5.其他                     |  |                |               |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益        |  |                |               |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益        |  |                |               |
| 2.其他债权投资公允价值变动           |  |                |               |
| 3.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                     |  |                |               |
| <b>六、综合收益总额</b>          |  | 102,616,564.14 | 45,304,192.61 |
| <b>七、每股收益：</b>           |  |                |               |
| （一）基本每股收益（元/股）           |  | 3.10           | 1.47          |
| （二）稀释每股收益（元/股）           |  | 3.10           | 1.47          |

#### （五）合并现金流量表

单位：元

| 项目                    | 附注 | 2022年          | 2021年          |
|-----------------------|----|----------------|----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b> |    |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金        |    | 349,268,019.26 | 199,167,499.67 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额       |    |                |                |
| 向中央银行借款净增加额           |    |                |                |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额       |    |                |                |
| 收到原保险合同保费取得的现金        |    |                |                |
| 收到再保险业务现金净额           |    |                |                |
| 保户储金及投资款净增加额          |    |                |                |
| 收取利息、手续费及佣金的现金        |    |                |                |
| 拆入资金净增加额              |    |                |                |

|                           |        |                 |                |
|---------------------------|--------|-----------------|----------------|
| 回购业务资金净增加额                |        |                 |                |
| 代理买卖证券收到的现金净额             |        |                 |                |
| 收到的税费返还                   |        | 7,899,305.88    | 2,353,588.35   |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 五、(三)1 | 6,030,280.16    | 5,538,124.64   |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         |        | 363,197,605.30  | 207,059,212.66 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |        | 151,929,196.75  | 94,328,437.99  |
| 客户贷款及垫款净增加额               |        |                 |                |
| 存放中央银行和同业款项净增加额           |        |                 |                |
| 支付原保险合同赔付款项的现金            |        |                 |                |
| 为交易目的而持有的金融资产净增加额         |        |                 |                |
| 拆出资金净增加额                  |        |                 |                |
| 支付利息、手续费及佣金的现金            |        |                 |                |
| 支付保单红利的现金                 |        |                 |                |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |        | 36,735,448.46   | 25,117,471.42  |
| 支付的各项税费                   |        | 19,642,245.21   | 13,767,303.05  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 五、(三)2 | 26,824,166.54   | 17,024,192.44  |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |        | 235,131,056.96  | 150,237,404.90 |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |        | 128,066,548.34  | 56,821,807.76  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |        |                 |                |
| 收回投资收到的现金                 |        | 96,000,000.00   | 20,900,000.00  |
| 取得投资收益收到的现金               |        | 492,903.34      | 122,783.81     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |        | 427,475.04      | 38,814.16      |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |        |                 |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 五、(三)3 | 5,722,207.98    | 0.00           |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |        | 102,642,586.36  | 21,061,597.97  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |        | 82,838,545.29   | 22,032,918.78  |
| 投资支付的现金                   |        | 170,928,964.48  | 10,900,000.00  |
| 质押贷款净增加额                  |        |                 |                |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |        |                 |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 五、(三)4 | 6,724,707.98    | 0.00           |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |        | 260,492,217.75  | 32,932,918.78  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |        | -157,849,631.39 | -11,871,320.81 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |        |                 |                |
| 吸收投资收到的现金                 |        | 99,000,809.40   | 1,000,534.68   |
| 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                 |        | 10,000,000.00   | 0.00           |
| 发行债券收到的现金                 |        |                 |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |        |                 |                |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |        | 109,000,809.40  | 1,000,534.68   |
| 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         |        | 42,819,771.77   | 18,536,859.00  |

|                           |        |               |                |
|---------------------------|--------|---------------|----------------|
| 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            | 五、(三)5 | 7,475,103.29  | 1,948,426.04   |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |        | 50,294,875.06 | 20,485,285.04  |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |        | 58,705,934.34 | -19,484,750.36 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |        | 4,650,087.32  | -1,073,679.51  |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |        | 33,572,938.61 | 24,392,057.08  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |        | 48,495,179.47 | 24,103,122.39  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |        | 82,068,118.08 | 48,495,179.47  |

法定代表人：丁泉军

主管会计工作负责人：吴云

会计机构负责人：吴云

(六) 母公司现金流量表

单位：元

| 项目                        | 附注 | 2022年          | 2021年          |
|---------------------------|----|----------------|----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |    |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 330,004,190.38 | 182,071,948.02 |
| 收到的税费返还                   |    | 4,198,698.54   | 702,454.08     |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 5,966,056.08   | 5,530,791.64   |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         |    | 340,168,945.00 | 188,305,193.74 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 146,189,973.64 | 87,924,115.53  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 30,159,520.97  | 19,927,425.95  |
| 支付的各项税费                   |    | 15,630,826.15  | 13,440,721.40  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 23,104,499.80  | 14,231,668.82  |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |    | 215,084,820.56 | 135,523,931.70 |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |    | 125,084,124.44 | 52,781,262.04  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |    |                |                |
| 收回投资收到的现金                 |    | 96,000,000.00  | 20,900,000.00  |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 484,026.63     | 122,783.81     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    | 427,475.04     | 38,814.16      |
| 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            |    | 5,722,207.98   | 0.00           |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |    | 102,633,709.65 | 21,061,597.97  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 82,838,545.29  | 22,032,918.78  |
| 投资支付的现金                   |    | 170,853,314.48 | 13,077,120.00  |
| 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            |    | 6,724,707.98   | 0.00           |

|                           |  |                 |                |
|---------------------------|--|-----------------|----------------|
| 投资活动现金流出小计                |  | 260,416,567.75  | 35,110,038.78  |
| 投资活动产生的现金流量净额             |  | -157,782,858.10 | -14,048,440.81 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                 |                |
| 吸收投资收到的现金                 |  | 99,000,809.40   | 1,000,534.68   |
| 取得借款收到的现金                 |  | 10,000,000.00   | 0.00           |
| 发行债券收到的现金                 |  |                 |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  |                 |                |
| 筹资活动现金流入小计                |  | 109,000,809.40  | 1,000,534.68   |
| 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         |  | 42,819,771.77   | 18,536,859.00  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  | 7,242,324.91    | 1,715,835.59   |
| 筹资活动现金流出小计                |  | 50,062,096.68   | 20,252,694.59  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | 58,938,712.72   | -19,252,159.91 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  | 3,122,801.88    | -851,859.33    |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | 29,362,780.94   | 18,628,801.99  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 38,739,648.25   | 20,110,846.26  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 68,102,429.19   | 38,739,648.25  |

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

| 项目                    | 2022 年        |             |        |  |               |               |            |                  |                  |                            |                        |                 |                       |
|-----------------------|---------------|-------------|--------|--|---------------|---------------|------------|------------------|------------------|----------------------------|------------------------|-----------------|-----------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益   |             |        |  |               |               |            |                  |                  |                            | 少数<br>股<br>东<br>权<br>益 | 所有者<br>权益合<br>计 |                       |
|                       | 股本            | 其他权益工具      |        |  | 资本<br>公积      | 减：<br>库存<br>股 | 其他综合<br>收益 | 专<br>项<br>储<br>备 | 盈<br>余<br>公<br>积 | 一<br>般<br>风<br>险<br>准<br>备 |                        |                 | 未<br>分<br>配<br>利<br>润 |
| 优<br>先<br>股           |               | 永<br>续<br>债 | 其<br>他 |  |               |               |            |                  |                  |                            |                        |                 |                       |
| 一、上年期末余额              | 31,203,572.00 |             |        |  | 29,729,536.16 |               | 30,241.10  |                  | 6,570,512.77     |                            | 44,274,672.78          |                 | 111,808,534.81        |
| 加：会计政策变更              |               |             |        |  |               |               |            |                  |                  |                            |                        |                 |                       |
| 前期差错更正                |               |             |        |  |               |               |            |                  |                  |                            |                        |                 |                       |
| 同一控制下企业合并             |               |             |        |  |               |               |            |                  |                  |                            |                        |                 |                       |
| 其他                    |               |             |        |  |               |               |            |                  |                  |                            |                        |                 |                       |
| 二、本年期初余额              | 31,203,572.00 |             |        |  | 29,729,536.16 |               | 30,241.10  |                  | 6,570,512.77     |                            | 44,274,672.78          |                 | 111,808,534.81        |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 3,510,667.00  |             |        |  | 94,574,419.74 |               | 382,300.33 |                  | 10,261,656.41    |                            | 47,890,986.26          |                 | 156,620,029.74        |
| （一）综合收益总额             |               |             |        |  |               |               | 382,300.33 |                  |                  |                            | 100,869,747.77         |                 | 101,252,048.10        |
| （二）所有者投入和减少资本         | 3,510,667.00  |             |        |  | 94,574,419.74 |               |            |                  |                  |                            |                        |                 | 98,085,086.74         |
| 1. 股东投入的普通股           | 3,510,667.00  |             |        |  | 94,210,331.08 |               |            |                  |                  |                            |                        |                 | 97,720,998.08         |
| 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  |               |  |  | 364,088.66     |            |  |               |                |  | 364,088.66     |
| 4. 其他              |               |  |  |                |            |  |               |                |  |                |
| (三) 利润分配           |               |  |  |                |            |  | 10,261,656.41 | -52,978,761.51 |  | -42,717,105.10 |
| 1. 提取盈余公积          |               |  |  |                |            |  | 10,261,656.41 | -10,261,656.41 |  |                |
| 2. 提取一般风险准备        |               |  |  |                |            |  |               |                |  |                |
| 3. 对所有者(或股东)的分配    |               |  |  |                |            |  |               | -42,717,105.10 |  | -42,717,105.10 |
| 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             |               |  |  |                |            |  |               |                |  |                |
| <b>四、本年期末余额</b>    | 34,714,239.00 |  |  | 124,303,955.90 | 412,541.43 |  | 16,832,169.18 | 92,165,659.04  |  | 268,428,564.55 |



| 项目                    | 2021年         |             |        |  |               |               |            |                  |                  |                            |               | 少数<br>股<br>东<br>权<br>益 | 所有者权益合<br>计   |
|-----------------------|---------------|-------------|--------|--|---------------|---------------|------------|------------------|------------------|----------------------------|---------------|------------------------|---------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益   |             |        |  |               |               |            |                  |                  |                            |               |                        |               |
|                       | 股本            | 其他权益工具      |        |  | 资本<br>公积      | 减：<br>库存<br>股 | 其他综合<br>收益 | 专<br>项<br>储<br>备 | 盈<br>余<br>公<br>积 | 一<br>般<br>风<br>险<br>准<br>备 | 未分配利润         |                        |               |
| 优<br>先<br>股           |               | 永<br>续<br>债 | 其<br>他 |  |               |               |            |                  |                  |                            |               |                        |               |
| 一、上年期末余额              | 30,894,765.00 |             |        |  | 21,549,985.76 |               | 37,935.61  |                  | 2,040,093.51     |                            | 17,746,812.27 |                        | 72,269,592.15 |
| 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              | 30,894,765.00 |             |        |  | 21,549,985.76 |               | 37,935.61  |                  | 2,040,093.51     |                            | 17,746,812.27 |                        | 72,269,592.15 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 308,807.00    |             |        |  | 8,179,550.40  |               | -7,694.51  |                  | 4,530,419.26     |                            | 26,527,860.51 |                        | 39,538,942.66 |
| （一）综合收益总额             |               |             |        |  |               |               | -7,694.51  |                  |                  |                            | 49,595,138.77 |                        | 49,587,444.26 |
| （二）所有者投入和减少资本         | 308,807.00    |             |        |  | 8,179,550.40  |               |            |                  |                  |                            |               |                        | 8,488,357.40  |
| 1. 股东投入的普通股           | 308,807.00    |             |        |  | 471,727.68    |               |            |                  |                  |                            |               |                        | 780,534.68    |
| 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     |               |             |        |  | 7,707,822.72  |               |            |                  |                  |                            |               |                        | 7,707,822.72  |
| 4. 其他                 |               |             |        |  |               |               |            |                  |                  |                            |               |                        |               |

|                    |               |  |  |  |               |  |           |              |  |               |                |
|--------------------|---------------|--|--|--|---------------|--|-----------|--------------|--|---------------|----------------|
| (三) 利润分配           |               |  |  |  |               |  |           | 4,530,419.26 |  | -             | -18,536,859.00 |
| 1. 提取盈余公积          |               |  |  |  |               |  |           | 4,530,419.26 |  | -4,530,419.26 |                |
| 2. 提取一般风险准备        |               |  |  |  |               |  |           |              |  |               |                |
| 3. 对所有者(或股东)的分配    |               |  |  |  |               |  |           |              |  | -             | -18,536,859.00 |
| 4. 其他              |               |  |  |  |               |  |           |              |  | 18,536,859.00 |                |
| (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             |               |  |  |  |               |  |           |              |  |               |                |
| <b>四、本期末余额</b>     | 31,203,572.00 |  |  |  | 29,729,536.16 |  | 30,241.10 | 6,570,512.77 |  | 44,274,672.78 | 111,808,534.81 |

法定代表人：丁泉军

主管会计工作负责人：吴云

会计机构负责人：吴云

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

| 项目                        | 2022年         |        |     |    |               |       |        |      |               |        |                |                |
|---------------------------|---------------|--------|-----|----|---------------|-------|--------|------|---------------|--------|----------------|----------------|
|                           | 股本            | 其他权益工具 |     |    | 资本公积          | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润          | 所有者权益合计        |
|                           |               | 优先股    | 永续债 | 其他 |               |       |        |      |               |        |                |                |
| 一、上年期末余额                  | 31,203,572.00 |        |     |    | 30,709,059.83 |       |        |      | 6,570,512.77  |        | 40,597,755.91  | 109,080,900.51 |
| 加：会计政策变更                  |               |        |     |    |               |       |        |      |               |        |                |                |
| 前期差错更正                    |               |        |     |    |               |       |        |      |               |        |                |                |
| 其他                        |               |        |     |    |               |       |        |      |               |        |                |                |
| 二、本年期初余额                  | 31,203,572.00 |        |     |    | 30,709,059.83 |       |        |      | 6,570,512.77  |        | 40,597,755.91  | 109,080,900.51 |
| 三、本期增减变动金额<br>(减少以“-”号填列) | 3,510,667.00  |        |     |    | 94,574,419.74 |       |        |      | 10,261,656.41 |        | 49,637,802.63  | 157,984,545.78 |
| (一) 综合收益总额                |               |        |     |    |               |       |        |      |               |        | 102,616,564.14 | 102,616,564.14 |
| (二) 所有者投入和减少资本            | 3,510,667.00  |        |     |    | 94,574,419.74 |       |        |      |               |        |                | 98,085,086.74  |
| 1. 股东投入的普通股               | 3,510,667.00  |        |     |    | 94,210,331.08 |       |        |      |               |        |                | 97,720,998.08  |
| 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         |               |        |     |    | 364,088.66    |       |        |      |               |        |                | 364,088.66     |
| 4. 其他                     |               |        |     |    |               |       |        |      |               |        |                |                |
| (三) 利润分配                  |               |        |     |    |               |       |        |      | 10,261,656.41 |        | -52,978,761.51 | -42,717,105.10 |
| 1. 提取盈余公积                 |               |        |     |    |               |       |        |      | 10,261,656.41 |        | -10,261,656.41 |                |

|                    |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |                |
|--------------------|---------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|--|----------------|----------------|
| 2. 提取一般风险准备        |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |                |
| 3. 对所有者（或股东）的分配    |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  | -42,717,105.10 | -42,717,105.10 |
| 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              |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |                |
| <b>四、本年期末余额</b>    | 34,714,239.00 |  |  |  | 125,283,479.57 |  |  |  | 16,832,169.18 |  | 90,235,558.54  | 267,065,446.29 |

| 项目                    | 2021年         |        |     |    |               |       |        |      |              |        |               |                |
|-----------------------|---------------|--------|-----|----|---------------|-------|--------|------|--------------|--------|---------------|----------------|
|                       | 股本            | 其他权益工具 |     |    | 资本公积          | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积         | 一般风险准备 | 未分配利润         | 所有者权益合计        |
|                       |               | 优先股    | 永续债 | 其他 |               |       |        |      |              |        |               |                |
| 一、上年期末余额              | 30,894,765.00 |        |     |    | 22,529,509.43 |       |        |      | 2,040,093.51 |        | 18,360,841.56 | 73,825,209.50  |
| 加：会计政策变更              |               |        |     |    |               |       |        |      |              |        |               |                |
| 前期差错更正                |               |        |     |    |               |       |        |      |              |        |               |                |
| 其他                    |               |        |     |    |               |       |        |      |              |        |               |                |
| 二、本年期初余额              | 30,894,765.00 |        |     |    | 22,529,509.43 |       |        |      | 2,040,093.51 |        | 18,360,841.56 | 73,825,209.50  |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 308,807.00    |        |     |    | 8,179,550.40  |       |        |      | 4,530,419.26 |        | 22,236,914.35 | 35,255,691.01  |
| （一）综合收益总额             |               |        |     |    |               |       |        |      |              |        | 45,304,192.61 | 45,304,192.61  |
| （二）所有者投入和减少资本         | 308,807.00    |        |     |    | 8,179,550.40  |       |        |      |              |        |               | 8,488,357.40   |
| 1. 股东投入的普通股           | 308,807.00    |        |     |    | 471,727.68    |       |        |      |              |        |               | 780,534.68     |
| 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     |               |        |     |    | 7,707,822.72  |       |        |      |              |        |               | 7,707,822.72   |
| 4. 其他                 |               |        |     |    |               |       |        |      |              |        |               |                |
| （三）利润分配               |               |        |     |    |               |       |        |      | 4,530,419.26 |        | -             | -18,536,859.00 |
| 1. 提取盈余公积             |               |        |     |    |               |       |        |      | 4,530,419.26 |        | -4,530,419.26 |                |
| 2. 提取一般风险准备           |               |        |     |    |               |       |        |      |              |        |               |                |
| 3. 对所有者（或股东）的分        |               |        |     |    |               |       |        |      |              |        | -             | -18,536,859.00 |

|                    |               |  |  |  |               |  |  |  |              |  |               |                |
|--------------------|---------------|--|--|--|---------------|--|--|--|--------------|--|---------------|----------------|
| 配                  |               |  |  |  |               |  |  |  |              |  | 18,536,859.00 |                |
| 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             |               |  |  |  |               |  |  |  |              |  |               |                |
| <b>四、本年期末余额</b>    | 31,203,572.00 |  |  |  | 30,709,059.83 |  |  |  | 6,570,512.77 |  | 40,597,755.91 | 109,080,900.51 |



# 江苏鼎智智能控制科技股份有限公司

## 财务报表附注

2022 年度

金额单位：人民币元

### 一、公司基本情况

江苏鼎智智能控制科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系原常州市鼎智机电有限公司（以下简称鼎智有限公司），鼎智有限公司系由丁旭红和丁泉军共同出资组建，于 2008 年 4 月 16 日在常州市武进工商行政管理局登记注册，取得注册号为 320483000221886 的企业法人营业执照。鼎智有限公司成立时注册资本 300.00 万元。鼎智有限公司以 2020 年 5 月 31 日为基准日，整体变更为股份有限公司，于 2020 年 10 月 20 日在常州市市场监督管理局登记注册，总部位于江苏省常州市。公司现持有统一社会信用代码为 91320411674419916P 的营业执照，注册资本 34,714,239.00 元，股份总数 34,714,239 股（每股面值 1 元）。公司股票已于 2021 年 6 月 3 日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

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

本财务报表业经公司 2023 年 3 月 17 日第一届董事会第二十三次会议批准对外报出。

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

### 二、财务报表的编制基础

#### （一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### （二）持续经营能力评价

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

### 三、重要会计政策及会计估计

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

#### （一）遵循企业会计准则的声明

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

#### （二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### （三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

#### （四）记账本位币

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

#### （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

#### （六）合并财务报表的编制方法

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

#### （七）现金及现金等价物的确定标准

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

#### （八）外币业务和外币报表折算

##### 1. 外币业务折算

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

##### 2. 外币财务报表折算

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

#### （九）金融工具

##### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且

其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

## 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

### (1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第14号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

### (2) 金融资产的后续计量方法

#### 1) 以摊余成本计量的金融资产

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

#### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

#### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

#### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

### (3) 金融负债的后续计量方法

#### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除

因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动)计入当期损益,除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时,将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出,计入留存收益。

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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

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

4) 以摊余成本计量的金融负债

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

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时,终止确认金融资产:

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止;

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

## 5. 金融工具减值

### (1) 金融工具减值计量和会计处理

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

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

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

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

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

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

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

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具

组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

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

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

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

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

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

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

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

6. 金融资产和金融负债的抵销



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

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

#### （十）存货

##### 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

##### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用移动加权平均法。

##### 3. 存货可变现净值的确定依据

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

##### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

##### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

###### （1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

###### （2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

#### （十一）长期股权投资

##### 1. 共同控制、重大影响的判断

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

##### 2. 投资成本的确定

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

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

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

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

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

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

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

### 3. 后续计量及损益确认方法

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

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 个别财务报表

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

#### (2) 合并财务报表

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

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计

算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## （十二）固定资产

### 1. 固定资产确认条件

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

### 2. 各类固定资产的折旧方法

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

## （十三）在建工程

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

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

## （十四）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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

### 2. 借款费用资本化期间

（1）当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；2) 借款费用已经发生；

3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个

月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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利息金额。

### (十五) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权、软件等，按成本进行初始计量。

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

| 项 目   | 摊销年限（年） |
|-------|---------|
| 土地使用权 | 50      |
| 软件    | 5-10    |
| 专利权   | 3       |

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

### (十六) 部分长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

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

### (十七) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受

益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### (十八) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

##### 2. 短期薪酬的会计处理方法

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

##### 3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

##### 4. 辞退福利的会计处理方法

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

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

##### 5. 其他长期职工福利的会计处理方法

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

#### (十九) 股份支付

##### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

## 2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

### (1) 以权益结算的股份支付

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

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

### (2) 以现金结算的股份支付

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

### (3) 修改、终止股份支付计划

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

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

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

## (二十) 收入

### 1. 收入确认原则

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

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

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理

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

## 2. 收入计量原则

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

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

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

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

## 3. 收入确认的具体方法

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

### （二十一）政府补助

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

#### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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



### 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

### 5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

### (二十二) 合同资产、合同负债

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

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

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

### (二十三) 递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

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

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

### (二十四) 租赁

#### 1. 公司作为承租人

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

租赁不认定为低价值资产租赁。

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

#### (1) 使用权资产

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

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

#### (2) 租赁负债

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

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

### 2. 公司作为出租人

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

#### (1) 经营租赁

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

#### (2) 融资租赁

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

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### 3. 售后租回

#### (1) 公司作为承租人

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

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

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

## (2) 公司作为出租人

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

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

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

## (二十五) 分部报告

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

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。(二十六) 其他重要的会计政策和会计估计

### 1. 采用套期会计的依据、会计处理方法

#### (1) 套期包括公允价值套期、现金流量套期、境外经营净投资套期。

(2) 套期包括公允价值套期、现金流量套期、境外经营净投资套期。

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

套期同时满足下列条件时，公司认定套期关系符合套期有效性要求：1) 被套期项目和套期工具之间存在经济关系；2) 被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位；3) 套期关系的套期比率等于公司实际套期的被套期项目数量与对其进行套期的套期工具实际数量之比，但不反映被套期项目和套期工具相对权重的失衡。

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

### (3) 套期会计处理

#### 1) 公允价值套期

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

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

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

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

## 2) 现金流量套期

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

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

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

## 3) 境外经营净投资套期

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

## (二十七) 重要会计政策变更

### 企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 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。

2. 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。

3. 公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

4. 公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

#### 四、税项

##### (一) 主要税种及税率

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

##### 不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|--------|-------|
| 本公司    | 15%   |
| 墨新机电   | 20%   |

[注]美国国会于 2017 年 12 月 20 日通过《减税和就业法案》，规定自 2018 年 1 月 1 日起，美国的联邦所得税由 15%-39% 八档超额累进税率调整至 21% 的单一税率。加州政府企业所得税税率为 8.84%，且最低需向加州政府缴纳 800 美元每年的年税，可在联邦所得税申报时税前列支

##### (二) 税收优惠

###### 1. 本公司

根据江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合颁发的高新技术企业证书（证书编号：GR202232017966，证书有效期 2022 年 10 月 18 日至 2025 年 10 月 18 日），公司本期企业所得税享受高新技术企业税收优惠政策，减按 15% 的税率计缴。

###### 2. 墨新机电

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

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

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

## 五、合并财务报表项目注释

### (一) 合并资产负债表项目注释

#### 1. 货币资金

##### (1) 明细情况

| 项 目           | 期末数           | 期初数           |
|---------------|---------------|---------------|
| 库存现金          |               | 10,838.69     |
| 银行存款          | 81,451,755.09 | 48,251,323.09 |
| 其他货币资金        | 1,618,862.99  | 233,017.69    |
| 合 计           | 83,070,618.08 | 48,495,179.47 |
| 其中:存放在境外的款项总额 | 9,050,479.20  | 2,683,595.36  |

##### (2) 其他说明

期末其他货币资金余额中的1,002,500.00元系新建厂房的履约保证金。

#### 2. 交易性金融资产

| 项 目                       | 期末数           | 期初数 |
|---------------------------|---------------|-----|
| 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 | 69,687,588.22 |     |
| 其中:理财产品                   | 69,687,588.22 |     |
| 合 计                       | 69,687,588.22 |     |

#### 3. 应收票据

(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 | 3,493,395.68 | 100.00 |      |          | 3,493,395.68 |
| 其中：银行承兑汇票 | 3,493,395.68 | 100.00 |      |          | 3,493,395.68 |
| 合计        | 3,493,395.68 | 100.00 |      |          | 3,493,395.68 |

(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 | 7,958,977.27 | 100.00 |      |          | 7,958,977.27 |
| 其中：银行承兑汇票 | 7,958,977.27 | 100.00 |      |          | 7,958,977.27 |
| 合计        | 7,958,977.27 | 100.00 |      |          | 7,958,977.27 |

2) 采用组合计提坏账准备的应收票据

| 项目       | 期末数          |      |          |
|----------|--------------|------|----------|
|          | 账面余额         | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 银行承兑汇票组合 | 3,493,395.68 |      |          |
| 小计       | 3,493,395.68 |      |          |

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

| 项目     | 期末终止确认金额     | 期末未终止确认金额 |
|--------|--------------|-----------|
| 银行承兑汇票 | 5,600,359.92 |           |
| 小计     | 5,600,359.92 |           |

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

4. 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 | 35,224,989.15 | 100.00 | 1,761,377.94 | 5.00     | 33,463,611.21 |
| 合计        | 35,224,989.15 | 100.00 | 1,761,377.94 | 5.00     | 33,463,611.21 |

(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 | 30,867,881.51 | 100.00 | 1,554,226.84 | 5.04     | 29,313,654.67 |
| 合计        | 30,867,881.51 | 100.00 | 1,554,226.84 | 5.04     | 29,313,654.67 |

2) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

| 账龄   | 期末数           |              |          |
|------|---------------|--------------|----------|
|      | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例 (%) |
| 1年以内 | 35,222,419.15 | 1,761,120.94 | 5.00     |
| 1-2年 | 2,570.00      | 257.00       | 10.00    |
| 小计   | 35,224,989.15 | 1,761,377.94 | 5.00     |

(2) 坏账准备变动情况

| 项目        | 期初数          | 本期增加       |    |             | 本期减少 |    |    | 期末数          |
|-----------|--------------|------------|----|-------------|------|----|----|--------------|
|           |              | 计提         | 收回 | 其他 (外币报表折算) | 转回   | 核销 | 其他 |              |
| 按组合计提坏账准备 | 1,554,226.84 | 198,833.63 |    | 8,317.47    |      |    |    | 1,761,377.94 |
| 合计        | 1,554,226.84 | 198,833.63 |    | 8,317.47    |      |    |    | 1,761,377.94 |

(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       |
|---|---------------|----------------|------------|
| HongKong Ruizhi Electrical and Mechanical Limited | 5,680,258.82  | 16.13          | 284,012.94 |
| Z Factory Automation                              | 3,502,363.62  | 9.94           | 175,118.18 |
| 深圳迈瑞生物医疗电子股份有限公司                                  | 2,823,820.26  | 8.02           | 141,191.01 |
| BSC Industries, Inc.                              | 2,755,836.92  | 7.82           | 137,791.83 |
| 西安天隆科技有限公司  | 1,756,638.00  | 4.99           | 87,831.90  |
| 小计  | 16,518,917.62 | 46.90          | 825,945.86 |

5. 预付款项

(1) 账龄分析

1) 明细情况

| 账龄    | 期末数          |        |      |              | 期初数          |        |      |              |
|-------|--------------|--------|------|--------------|--------------|--------|------|--------------|
|       | 账面余额         | 比例 (%) | 减值准备 | 账面价值         | 账面余额         | 比例 (%) | 减值准备 | 账面价值         |
| 1 年以内 | 5,532,977.41 | 86.57  |      | 5,532,977.41 | 2,922,434.58 | 87.70  |      | 2,922,434.58 |
| 1-2 年 | 528,493.54   | 8.27   |      | 528,493.54   | 396,257.19   | 11.89  |      | 396,257.19   |
| 2-3 年 | 316,686.92   | 4.95   |      | 316,686.92   | 7,572.83     | 0.23   |      | 7,572.83     |
| 3 年以上 | 13,300.97    | 0.21   |      | 13,300.97    | 5,950.00     | 0.18   |      | 5,950.00     |
| 合计    | 6,391,458.84 | 100.00 |      | 6,391,458.84 | 3,332,214.60 | 100.00 |      | 3,332,214.60 |

2) 账龄 1 年以上重要的预付款项未及时结算的原因说明

| 单位名称       | 期末数        | 未结算原因 |
|------------|------------|-------|
| 重庆立仓科技有限公司 | 836,060.00 | 项目未完工 |
| 小 计        | 836,060.00 |       |

(2) 预付款项金额前 5 名情况

| 单位名称                     | 账面余额         | 占预付款项余额的比例 (%) |
|--------------------------|--------------|----------------|
| 恒科鑫（深圳）智能科技有限公司          | 3,461,215.50 | 54.15          |
| 重庆立仓科技有限公司               | 836,060.00   | 13.08          |
| 无锡速博尔电子科技有限公司            | 337,309.57   | 5.28           |
| 上海新日升传动科技股份有限公司          | 261,248.00   | 4.09           |
| Mouser Electronics, Inc. | 150,395.45   | 2.35           |
| 小 计                      | 5,046,228.52 | 78.95          |

6. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

| 种 类       | 期末数          |        |            |          |              |
|-----------|--------------|--------|------------|----------|--------------|
|           | 账面余额         |        | 坏账准备       |          | 账面价值         |
|           | 金额           | 比例 (%) | 金额         | 计提比例 (%) |              |
| 单项计提坏账准备  | 138,168.22   | 3.65   | 138,168.22 | 100.00   |              |
| 按组合计提坏账准备 | 3,650,095.98 | 96.35  | 218,828.98 | 6.00     | 3,431,267.00 |
| 合 计       | 3,788,264.20 | 100.00 | 356,997.20 | 9.42     | 3,431,267.00 |

(续上表)

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

2) 期末单项计提坏账准备的其他应收款

| 单位名称           | 账面余额       | 坏账准备       | 计提比例 (%) | 计提理由            |
|----------------|------------|------------|----------|-----------------|
| 常州市诺信盛机电配件有限公司 | 138,168.22 | 138,168.22 | 100.00   | 逾期借款, 预计该款项无法收回 |
| 小 计            | 138,168.22 | 138,168.22 | 100.00   |                 |

3) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

| 组合名称     | 期末数          |            |          |
|----------|--------------|------------|----------|
|          | 账面余额         | 坏账准备       | 计提比例 (%) |
| 应收出口退税组合 | 582,088.17   |            |          |
| 账龄组合     | 3,068,007.81 | 218,828.98 | 7.13     |
| 其中: 1年以内 | 2,512,017.21 | 125,600.86 | 5.00     |
| 1-2年     | 187,700.00   | 18,770.00  | 10.00    |
| 2-3年     | 367,290.60   | 73,458.12  | 20.00    |
| 5年以上     | 1,000.00     | 1,000.00   | 100.00   |
| 小 计      | 3,650,095.98 | 218,828.98 | 6.00     |

(2) 账龄情况

| 账 龄  | 期末账面余额       |
|------|--------------|
| 1年以内 | 3,094,105.38 |

| 账 龄   | 期末账面余额       |
|-------|--------------|
| 1-2 年 | 187,700.00   |
| 2-3 年 | 367,290.60   |
| 5 年以上 | 139,168.22   |
| 合 计   | 3,788,264.20 |

(3) 坏账准备变动情况

| 项 目              | 第一阶段               | 第二阶段                         | 第三阶段                         | 合 计        |
|------------------|--------------------|------------------------------|------------------------------|------------|
|                  | 未来 12 个月<br>预期信用损失 | 整个存续期预期信<br>用损失（未发生信<br>用减值） | 整个存续期预期<br>信用损失（已发<br>生信用减值） |            |
| 期初数              | 21,500.36          | 36,879.06                    | 201,000.00                   | 259,379.42 |
| 期初数在本期           | ---                | ---                          | ---                          |            |
| --转入第二阶段         | -18,770.00         | 18,770.00                    |                              |            |
| --转入第三阶段         |                    | -36,879.06                   | 36,879.06                    |            |
| --转回第二阶段         |                    |                              |                              |            |
| --转回第一阶段         |                    |                              |                              |            |
| 本期计提             | 122,768.10         |                              | 36,579.06                    | 159,347.16 |
| 本期收回             |                    |                              |                              |            |
| 本期转回             |                    |                              | 61,831.78                    | 61,831.78  |
| 本期核销             |                    |                              |                              |            |
| 其他变动（外币报<br>表折算） | 102.40             |                              |                              | 102.40     |
| 期末数              | 125,600.86         | 18,770.00                    | 212,626.34                   | 356,997.20 |

(4) 其他应收款款项性质分类情况

| 款项性质      | 期末账面余额       | 期初账面余额       |
|-----------|--------------|--------------|
| 应收出口退税    | 582,088.17   | 1,290,982.14 |
| 押金、保证金    | 560,490.60   | 558,990.60   |
| 备用金       | 106,895.00   | 127,941.57   |
| 拆借款、应收暂付款 | 2,538,790.43 | 312,865.31   |
| 合 计       | 3,788,264.20 | 2,290,779.62 |

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

| 单位名称             | 款项性质   | 账面余额         | 账龄   | 占其他应收款余额的比例 (%) | 坏账准备       |
|------------------|--------|--------------|------|-----------------|------------|
| 江苏常州经济开发区财政局     | 应收暂付款  | 2,325,958.50 | 1年以内 | 61.40           | 116,297.93 |
| 国家税务总局常州经开区税务局   | 应收出口退税 | 582,088.17   | 1年以内 | 15.37           |            |
| 常州经开人才科创发展有限公司   | 押金、保证金 | 497,790.60   | [注]  | 13.14           | 86,283.12  |
| 常州市诺信盛机电配件有限公司   | 拆借款    | 138,168.22   | 5年以上 | 3.65            | 138,168.22 |
| 常州东方轨道交通产业发展有限公司 | 押金、保证金 | 60,000.00    | 1-2年 | 1.58            | 6,000.00   |
| 小计               |        | 3,604,005.49 |      | 95.14           | 346,749.27 |

[注]1年以内金额为4,500.00元,1-2年金额为126,000.00元,2-3年金额为367,290.60元

## 7. 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    | 11,061,922.54 | 550,969.26   | 10,510,953.28 | 7,973,358.56  | 455,626.11 | 7,517,732.45  |
| 在产品    | 1,240,531.18  |              | 1,240,531.18  | 546,607.79    |            | 546,607.79    |
| 自制半成品  | 3,587,133.13  | 225,473.55   | 3,361,659.58  | 3,201,194.44  | 62,525.64  | 3,138,668.80  |
| 发出商品   | 14,687,675.55 | 34,343.07    | 14,653,332.48 | 6,470,731.75  | 4,253.67   | 6,466,478.08  |
| 库存商品   | 10,405,561.89 | 197,438.80   | 10,208,123.09 | 12,202,558.93 | 33,996.78  | 12,168,562.15 |
| 委托加工物资 | 133,214.08    |              | 133,214.08    | 71,488.85     |            | 71,488.85     |
| 合计     | 41,116,038.37 | 1,008,224.68 | 40,107,813.69 | 30,465,940.32 | 556,402.20 | 29,909,538.12 |

### (2) 存货跌价准备

#### 1) 明细情况

| 项目    | 期初数        | 本期增加       |    | 本期减少       |    | 期末数        |
|-------|------------|------------|----|------------|----|------------|
|       |            | 计提         | 其他 | 转回或转销      | 其他 |            |
| 原材料   | 455,626.11 | 367,664.82 |    | 272,321.67 |    | 550,969.26 |
| 自制半成品 | 62,525.64  | 255,954.47 |    | 93,006.56  |    | 225,473.55 |
| 发出商品  | 4,253.67   | 34,147.43  |    | 4,058.03   |    | 34,343.07  |

| 项 目  | 期初数        | 本期增加       |    | 本期减少       |    | 期末数          |
|------|------------|------------|----|------------|----|--------------|
|      |            | 计提         | 其他 | 转回或转销      | 其他 |              |
| 库存商品 | 33,996.78  | 181,393.50 |    | 17,951.48  |    | 197,438.80   |
| 合 计  | 556,402.20 | 839,160.22 |    | 387,337.74 |    | 1,008,224.68 |

2) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

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

8. 其他流动资产

| 项 目        | 期末数          |      |              | 期初数          |      |              |
|------------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
|            | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         |
| 待抵扣增值税进项税额 | 3,706,331.31 |      | 3,706,331.31 | 1,229,638.52 |      | 1,229,638.52 |
| 预缴企业所得税    | 201,117.50   |      | 201,117.50   |              |      |              |
| 待摊费用       | 122,431.13   |      | 122,431.13   |              |      |              |
| 本次发行中介机构费用 | 5,801,383.96 |      | 5,801,383.96 |              |      |              |
| 远期结汇公允价值变动 |              |      |              | 148,635.31   |      | 148,635.31   |
| 合 计        | 9,831,263.90 |      | 9,831,263.90 | 1,378,273.83 |      | 1,378,273.83 |

9. 固定资产

| 项 目        | 通用设备         | 专用设备          | 运输工具         | 其他设备         | 合 计           |
|------------|--------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 账面原值       |              |               |              |              |               |
| 期初数        | 3,999,673.59 | 20,501,845.68 | 6,152,429.36 | 2,737,815.97 | 33,391,764.60 |
| 本期增加金额     | 2,872,372.16 | 15,882,026.41 | 574,752.05   | 603,516.44   | 19,932,667.06 |
| (1) 购置     | 2,843,638.02 | 15,882,026.41 | 574,752.05   | 603,516.44   | 19,903,932.92 |
| (2) 外币报表折算 | 28,734.14    |               |              |              | 28,734.14     |
| 本期减少金额     | 1,931.62     | 1,111,092.47  | 1,140,058.59 |              | 2,253,082.68  |

| 项 目        | 通用设备         | 专用设备          | 运输工具         | 其他设备         | 合 计           |
|------------|--------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| (1) 处置或报废  | 1,931.62     | 1,111,092.47  | 1,140,058.59 |              | 2,253,082.68  |
| 期末数        | 6,870,114.13 | 35,272,779.62 | 5,587,122.82 | 3,341,332.41 | 51,071,348.98 |
| 累计折旧       |              |               |              |              |               |
| 期初数        | 848,033.26   | 6,223,892.87  | 1,735,473.50 | 1,508,846.71 | 10,316,246.34 |
| 本期增加金额     | 942,926.36   | 1,888,603.41  | 1,108,163.92 | 738,523.29   | 4,678,216.98  |
| (1) 计提     | 914,192.22   | 1,888,603.41  | 1,108,163.92 | 738,523.29   | 4,649,482.84  |
| (2) 外币报表折算 | 28,734.14    |               |              |              | 28,734.14     |
| 本期减少金额     | 1,835.04     | 560,407.12    | 1,083,055.66 |              | 1,645,297.82  |
| (1) 处置或报废  | 1,835.04     | 560,407.12    | 1,083,055.66 |              | 1,645,297.82  |
| 期末数        | 1,789,124.58 | 7,552,089.16  | 1,760,581.76 | 2,247,370.00 | 13,349,165.50 |
| 账面价值       |              |               |              |              |               |
| 期末账面价值     | 5,080,989.55 | 27,720,690.46 | 3,826,541.06 | 1,093,962.41 | 37,722,183.48 |
| 期初账面价值     | 3,151,640.33 | 14,277,952.81 | 4,416,955.86 | 1,228,969.26 | 23,075,518.26 |

## 10. 在建工程

### (1) 明细情况

| 项 目        | 期末数           |      |               | 期初数  |      |      |
|------------|---------------|------|---------------|------|------|------|
|            | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 智能制造基地建设项目 | 34,189,291.93 |      | 34,189,291.93 |      |      |      |
| 研发中心建设项目   | 4,786,669.25  |      | 4,786,669.25  |      |      |      |
| 零星设备购入     | 53,532.75     |      | 53,532.75     |      |      |      |
| 合 计        | 39,029,493.93 |      | 39,029,493.93 |      |      |      |

### (2) 重要在建工程项目本期变动情况

| 工程名称       | 预算数<br>(万元) | 期初数 | 本期增加          | 转入<br>固定资产 | 其他减少 | 期末数           |
|------------|-------------|-----|---------------|------------|------|---------------|
| 智能制造基地建设项目 | 30,830.00   |     | 34,189,291.93 |            |      | 34,189,291.93 |
| 研发中心建设项目   | 8,109.00    |     | 4,786,669.25  |            |      | 4,786,669.25  |
| 小 计        |             |     | 38,975,961.18 |            |      | 38,975,961.18 |

(续上表)



| 工程名称           | 工程累计投入占<br>预算比例 (%) | 工程<br>进度<br>(%) | 利息资本化<br>累计金额 | 本期利息<br>资本化金额 | 本期利息资本<br>化率 (%) | 资金来源 |
|----------------|---------------------|-----------------|---------------|---------------|------------------|------|
| 智能制造基地<br>建设项目 | 11.09               | 12.00           |               |               |                  | 自有资金 |
| 研发中心建设<br>项目   | 5.90                | 6.00            |               |               |                  | 自有资金 |
| 小 计            |                     |                 |               |               |                  |      |

#### 11. 使用权资产

| 项 目        | 房屋及建筑物       | 运输工具       | 合 计          |
|------------|--------------|------------|--------------|
| 账面原值       |              |            |              |
| 期初数        | 7,313,357.51 | 137,245.23 | 7,450,602.74 |
| 本期增加金额     | 926,349.64   | 12,676.84  | 939,026.48   |
| (1) 租入     | 885,975.55   |            | 885,975.55   |
| (2) 外币报表折算 | 40,374.09    | 12,676.84  | 53,050.93    |
| 本期减少金额     | 378,053.61   |            | 378,053.61   |
| (1) 处置     | 378,053.61   |            | 378,053.61   |
| 期末数        | 7,861,653.54 | 149,922.07 | 8,011,575.61 |
| 累计折旧       |              |            |              |
| 期初数        | 1,579,324.41 | 11,437.11  | 1,590,761.52 |
| 本期增加金额     | 1,726,484.14 | 51,030.41  | 1,777,514.55 |
| (1) 计提     | 1,693,382.70 | 48,247.04  | 1,741,629.74 |
| (2) 外币报表折算 | 33,101.44    | 2,783.37   | 35,884.81    |
| 本期减少金额     | 360,869.30   |            | 360,869.30   |
| (1) 处置     | 360,869.30   |            | 360,869.30   |
| 期末数        | 2,944,939.25 | 62,467.52  | 3,007,406.77 |
| 账面价值       |              |            |              |
| 期末账面价值     | 4,916,714.29 | 87,454.55  | 5,004,168.84 |
| 期初账面价值     | 5,734,033.10 | 125,808.12 | 5,859,841.22 |

#### 12. 无形资产

| 项 目        | 土地使用权         | 软件         | 专利权        | 合 计           |
|------------|---------------|------------|------------|---------------|
| 账面原值       |               |            |            |               |
| 期初数        |               | 495,537.37 | 144,257.19 | 639,794.56    |
| 本期增加金<br>额 | 28,166,725.00 | 481,415.93 | 94,339.62  | 28,742,480.55 |
| (1) 购置     | 28,166,725.00 | 481,415.93 | 94,339.62  | 28,742,480.55 |
| 本期减少金<br>额 |               |            |            |               |
| 期末数        | 28,166,725.00 | 976,953.30 | 238,596.81 | 29,382,275.11 |
| 累计摊销       |               |            |            |               |
| 期初数        |               | 328,533.90 | 52,092.95  | 380,626.85    |
| 本期增加金<br>额 | 93,889.08     | 110,949.44 | 66,429.65  | 271,268.17    |
| (1) 计提     | 93,889.08     | 110,949.44 | 66,429.65  | 271,268.17    |
| 本期减少金<br>额 |               |            |            |               |
| 期末数        | 93,889.08     | 439,483.34 | 118,522.60 | 651,895.02    |
| 账面价值       |               |            |            |               |
| 期末账面价<br>值 | 28,072,835.92 | 537,469.96 | 120,074.21 | 28,730,380.09 |
| 期初账面价<br>值 |               | 167,003.47 | 92,164.24  | 259,167.71    |

### 13. 长期待摊费用

| 项 目     | 期初数          | 本期增加       | 本期摊销         | 其<br>他减少 | 期末数          |
|---------|--------------|------------|--------------|----------|--------------|
| 装修<br>费 | 5,469,975.98 | 794,606.42 | 1,550,716.54 |          | 4,713,865.86 |
| 其他      | 40,810.37    |            | 40,810.37    |          |              |
| 合 计     | 5,510,786.35 | 794,606.42 | 1,591,526.91 |          | 4,713,865.86 |

### 14. 递延所得税资产、递延所得税负债

#### (1) 未经抵销的递延所得税资产

| 项 目       | 期末数          |             | 期初数          |             |
|-----------|--------------|-------------|--------------|-------------|
|           | 可抵扣<br>暂时性差异 | 递延<br>所得税资产 | 可抵扣<br>暂时性差异 | 递延<br>所得税资产 |
| 资产减值准备    | 2,402,701.22 | 339,138.43  | 1,824,321.22 | 253,947.41  |
| 内部交易未实现利润 | 104,951.48   | 15,742.72   | 42,251.41    | 6,337.71    |

| 项 目      | 期末数          |            | 期初数          |            |
|----------|--------------|------------|--------------|------------|
|          | 可抵扣暂时性差异     | 递延所得税资产    | 可抵扣暂时性差异     | 递延所得税资产    |
| 股份支付     | 318,240.00   | 47,736.00  |              |            |
| 公允价值变动亏损 | 312,411.78   | 46,861.77  |              |            |
| 合 计      | 3,138,304.48 | 449,478.92 | 1,866,572.63 | 260,285.12 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

| 项 目                              | 期末数          |              | 期初数        |           |
|----------------------------------|--------------|--------------|------------|-----------|
|                                  | 应纳税暂时性差异     | 递延所得税负债      | 应纳税暂时性差异   | 递延所得税负债   |
| 套期工具公允价值变动                       |              |              | 148,635.31 | 22,719.05 |
| 高新技术企业第四季度500万元以下资产一次性税前扣除税法会计差异 | 7,444,645.61 | 1,116,696.84 |            |           |
| 合 计                              | 7,444,645.61 | 1,116,696.84 | 148,635.31 | 22,719.05 |

(3) 未确认递延所得税资产明细

| 项 目      | 期末数        | 期初数        |
|----------|------------|------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 356,997.20 | 257,290.93 |
| 合 计      | 356,997.20 | 257,290.93 |

15. 其他非流动资产

| 项 目   | 期末数          |      |              | 期初数          |      |              |
|-------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
|       | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         |
| 预付设备款 | 1,018,700.00 |      | 1,018,700.00 | 5,323,103.30 |      | 5,323,103.30 |
| 合 计   | 1,018,700.00 |      | 1,018,700.00 | 5,323,103.30 |      | 5,323,103.30 |

16. 短期借款

| 项 目  | 期末数           | 期初数 |
|------|---------------|-----|
| 信用借款 | 10,010,083.33 |     |
| 合 计  | 10,010,083.33 |     |

17. 应付票据

| 项 目    | 期末数           | 期初数           |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 17,019,757.29 | 10,748,676.25 |
| 合 计    | 17,019,757.29 | 10,748,676.25 |

18. 应付账款

| 项 目       | 期末数           | 期初数           |
|-----------|---------------|---------------|
| 应付材料款     | 23,265,510.90 | 18,878,758.47 |
| 应付长期资产购置款 | 2,113,868.68  | 32,640.00     |
| 应付费用类款项   | 531,502.81    | 1,510,262.25  |
| 合 计       | 25,910,882.39 | 20,421,660.72 |

19. 合同负债

| 项 目  | 期末数           | 期初数          |
|------|---------------|--------------|
| 预收货款 | 15,355,549.45 | 3,928,742.49 |
| 合 计  | 15,355,549.45 | 3,928,742.49 |

20. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

| 项 目          | 期初数          | 本期增加          | 本期减少          | 期末数           |
|--------------|--------------|---------------|---------------|---------------|
| 短期薪酬         | 7,406,113.51 | 38,992,132.63 | 35,139,495.86 | 11,258,750.28 |
| 离职后福利—设定提存计划 |              | 1,624,651.03  | 1,624,651.03  |               |
| 合 计          | 7,406,113.51 | 40,616,783.66 | 36,764,146.89 | 11,258,750.28 |

(2) 短期薪酬明细情况

| 项 目         | 期初数          | 本期增加          | 本期减少          | 期末数           |
|-------------|--------------|---------------|---------------|---------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 7,316,559.87 | 35,749,664.96 | 31,930,617.84 | 11,135,606.99 |
| 职工福利费       | 58,800.00    | 897,354.13    | 902,970.58    | 53,183.55     |
| 社会保险费       |              | 1,067,222.58  | 1,067,222.58  |               |
| 其中：医疗保险费    |              | 896,674.52    | 896,674.52    |               |
| 工伤保险费       |              | 98,323.26     | 98,323.26     |               |
| 生育保险费       |              | 72,224.80     | 72,224.80     |               |

| 项 目         | 期初数          | 本期增加          | 本期减少          | 期末数           |
|-------------|--------------|---------------|---------------|---------------|
| 住房公积金       |              | 923,309.00    | 923,309.00    |               |
| 工会经费和职工教育经费 | 30,753.64    | 354,581.96    | 315,375.86    | 69,959.74     |
| 小 计         | 7,406,113.51 | 38,992,132.63 | 35,139,495.86 | 11,258,750.28 |

(3) 设定提存计划明细情况

| 项 目    | 期初数 | 本期增加         | 本期减少         | 期末数 |
|--------|-----|--------------|--------------|-----|
| 基本养老保险 |     | 1,578,415.03 | 1,578,415.03 |     |
| 失业保险费  |     | 46,236.00    | 46,236.00    |     |
| 小 计    |     | 1,624,651.03 | 1,624,651.03 |     |

21. 应交税费

| 项 目       | 期末数          | 期初数          |
|-----------|--------------|--------------|
| 企业所得税     | 6,432,910.65 | 1,648,114.74 |
| 代扣代缴个人所得税 | 61,331.07    | 32,632.64    |
| 城市维护建设税   | 219,996.64   | 63,803.93    |
| 教育费附加     | 131,998.00   | 38,282.36    |
| 地方教育附加    | 87,998.66    | 25,521.58    |
| 印花税       | 70,386.70    | 7,036.80     |
| 土地使用税     | 16,700.50    |              |
| 合 计       | 7,021,322.22 | 1,815,392.05 |

22. 其他应付款

| 项 目   | 期末数        | 期初数        |
|-------|------------|------------|
| 应付暂收款 | 55,918.77  |            |
| 费用报销款 | 36,665.40  | 49,447.53  |
| 其他    | 362,166.10 | 112,036.99 |
| 合 计   | 454,750.27 | 161,484.52 |

23. 一年内到期的非流动负债

| 项 目        | 期末数          | 期初数          |
|------------|--------------|--------------|
| 一年内到期的租赁负债 | 1,752,698.91 | 1,655,098.57 |
| 合 计        | 1,752,698.91 | 1,655,098.57 |

#### 24. 其他流动负债

| 项 目    | 期末数          | 期初数        |
|--------|--------------|------------|
| 待转销项税额 | 1,518,551.29 | 439,023.52 |
| 预提费用   | 2,859,571.52 |            |
| 合 计    | 4,378,122.81 | 439,023.52 |

#### 25. 租赁负债

| 项 目     | 期末数          | 期初数          |
|---------|--------------|--------------|
| 租赁负债    | 3,522,752.73 | 4,700,498.97 |
| 未确认融资费用 | -84,643.33   | -400,004.34  |
| 合 计     | 3,438,109.40 | 4,300,494.63 |

#### 26. 股本

##### (1) 明细情况

| 项 目  | 期初数        | 本期增减变动（减少以“—”表示） |    |       |    |           | 期末数        |
|------|------------|------------------|----|-------|----|-----------|------------|
|      |            | 发行新股             | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计        |            |
| 股份总数 | 31,203,572 | 3,510,667        |    |       |    | 3,510,667 | 34,714,239 |

##### (2) 股本变动情况的说明

1) 根据公司 2022 第一届董事会第十次会议决议和第一次临时股东大会决议，公司申请通过向钱勇和首创证券股份有限公司分别定向增发人民币普通股增加注册资本人民币 354,610.00 元和 141,800.00 元，变更后的注册资本为人民币 31,699,982.00 元。2022 年 2 月 24 日经全国中小企业股份转让系统有限责任公司《关于对江苏鼎智智能控制科技股份有限公司股票定向发行无异议的函》（股转系统函（2022）418 号）核准，公司获准向钱勇和首创证券股份有限公司分别定向增发人民币普通股股票 354,610 股和 141,800 股，每股面值 1 元，每股发行价格为人民币 28.20 元，募集资金总额为 13,998,762.00 元。发行后公司注册资本为人民币 31,699,982.00 元，每股面值 1 元，折股份总数 31,699,982 股。募集资金总额 13,998,762.00 元，减除发行费用人民币 230,000.00 元后，募集资金净额为 13,768,762.00 元。其中，计入实收股本 496,410.00 元，差额计入资本公积（股本溢价）13,272,352.00 元。

2) 根据公司 2022 年第一届董事会第十三次会议和 2022 年第三次临时股东大会决议，公司申请通

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

## 27. 资本公积

### (1) 明细情况

| 项 目        | 期初数           | 本期增加          | 本期减少 | 期末数            |
|------------|---------------|---------------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 29,729,536.16 | 94,210,331.08 |      | 123,939,867.24 |
| 其他资本公积     |               | 364,088.66    |      | 364,088.66     |
| 合 计        | 29,729,536.16 | 94,574,419.74 |      | 124,303,955.90 |

### (2) 资本公积变动情况的说明

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

#### （一）26 股本之说明。

2) 吴云原为公司母公司江苏雷利电机股份有限公司员工，参与了母公司《限制性股权激励计划》，2022 年 4 月，经公司第一届董事会第十二次会议审议并通过聘用为公司财务总监，进而构成集团股份支付。公司根据股份支付准则，确认资本公积 356,205.20 元，同时由于税会差异，可抵扣暂时性差异超过已确认费用的部分确认资本公积 7,883.46 元。

## 28. 其他综合收益

| 项 目            | 期初数       | 本期发生额       |                    |         |            |           | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益（税后归属于母公司） | 期末数 |
|----------------|-----------|-------------|--------------------|---------|------------|-----------|--------------------------------|-----|
|                |           | 其他综合收益的税后净额 |                    |         |            |           |                                |     |
|                |           | 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：所得税费用 | 税后归属于母公司   | 税后归属于少数股东 |                                |     |
| 将重分类进损益的其他综合收益 | 30,241.10 | 382,300.33  |                    |         | 382,300.33 |           | 412,541.43                     |     |

| 项 目               | 期初数       | 本期发生额         |  |                 |              |                           |  | 期末数 |
|-------------------|-----------|---------------|--|-----------------|--------------|---------------------------|--|-----|
|                   |           | 其他综合收益的税后净额   |  |                 |              |                           | 减：前期<br>计入其他<br>综合收益<br>当期转入<br>留存收益<br>(税后归<br>属于母公<br>司) |     |
|                   |           | 本期所得税前<br>发生额 | 减：前<br>期计入<br>其他综<br>合收益<br>当期转<br>入损益 | 减：<br>所得<br>税费用 | 税后归属于母<br>公司 | 税后<br>归属<br>于少<br>数股<br>东 |  |     |
| 其中：外币财务报表折算<br>差额 | 30,241.10 | 382,300.33    |  |                 | 382,300.33   |                           | 412,541.43   |     |
| 其他综合收益合计          | 30,241.10 | 382,300.33    |  |                 | 382,300.33   |                           | 412,541.43   |     |

## 29. 盈余公积

### (1) 明细情况

| 项 目    | 期初数          | 本期增加          | 本期减少 | 期末数           |
|--------|--------------|---------------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 6,570,512.77 | 10,261,656.41 |      | 16,832,169.18 |
| 合 计    | 6,570,512.77 | 10,261,656.41 |      | 16,832,169.18 |

### (2) 盈余公积本期增减原因及依据说明

本期增加系按母公司净利润的 10%提取的法定盈余公积。

## 30. 未分配利润

### (1) 明细情况

| 项 目               | 本期数            | 上年同期数         |
|-------------------|----------------|---------------|
| 期初未分配利润           | 44,274,672.78  | 17,746,812.27 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 100,869,747.77 | 49,595,138.77 |
| 减：提取法定盈余公积        | 10,261,656.41  | 4,530,419.26  |
| 应付普通股股利           | 42,717,105.10  | 18,536,859.00 |
| 期末未分配利润           | 92,165,659.04  | 44,274,672.78 |

### (2) 其他说明

1) 根据 2022 年 5 月 17 日公司股东大会通过的利润分配方案,以 2022 年 3 月 31 日总股本 31,699,982 股为基数,每 10 股派发现金股利 8 元(含税),共分配股利 25,359,985.60 元。

2) 根据 2022 年 7 月 28 日公司股东大会通过的利润分配方案,以现有总股本 34,714,239 股为基数,每 10 股派发现金股利 5 元(含税),共分配股利 17,357,119.50 元。

## (二) 合并利润表项目注释

### 1. 营业收入/营业成本



## (1) 明细情况

| 项 目              | 本期数            |                | 上年同期数          |               |
|------------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
|                  | 收入             | 成本             | 收入             | 成本            |
| 主营业务收入           | 312,884,742.82 | 139,069,248.04 | 189,223,004.75 | 88,481,343.72 |
| 其他业务收入           | 5,590,076.89   | 3,010,635.47   | 4,978,861.66   | 2,927,180.81  |
| 合 计              | 318,474,819.71 | 142,079,883.51 | 194,201,866.41 | 91,408,524.53 |
| 其中：与客户之间的合同产生的收入 | 318,474,819.71 | 142,079,883.51 | 194,201,866.41 | 91,408,524.53 |

## (2) 收入分解信息

## 1) 收入按商品或者服务类型分解

| 项 目     | 本期数            |                | 上年同期数          |               |
|---------|----------------|----------------|----------------|---------------|
|         | 收入             | 成本             | 收入             | 成本            |
| 线性执行器   | 191,913,099.57 | 67,298,146.66  | 125,167,770.76 | 49,281,505.70 |
| 混合式步进电机 | 65,483,655.61  | 37,622,293.56  | 37,134,485.31  | 21,959,078.36 |
| 音圈电机    | 5,203,079.12   | 3,941,461.38   | 13,296,235.58  | 7,554,689.08  |
| 直流电机    | 46,055,024.96  | 26,547,944.46  | 13,586,541.11  | 9,676,222.98  |
| 其他      | 9,819,960.45   | 6,670,037.45   | 5,016,833.65   | 2,937,028.41  |
| 小 计     | 318,474,819.71 | 142,079,883.51 | 194,201,866.41 | 91,408,524.53 |

## 2) 与客户之间的合同产生的收入按经营地区分解

| 项 目 | 本期数            |                | 上年同期数          |               |
|-----|----------------|----------------|----------------|---------------|
|     | 收入             | 成本             | 收入             | 成本            |
| 境内  | 162,110,387.47 | 67,276,159.97  | 112,326,491.88 | 51,029,943.72 |
| 境外  | 156,364,432.24 | 74,803,723.54  | 81,875,374.53  | 40,378,580.81 |
| 小 计 | 318,474,819.71 | 142,079,883.51 | 194,201,866.41 | 91,408,524.53 |

## 3) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务转让时间分解

| 项 目       | 本期数            | 上年同期数          |
|-----------|----------------|----------------|
| 在某一时点确认收入 | 318,474,819.71 | 194,201,866.41 |
| 小 计       | 318,474,819.71 | 194,201,866.41 |

(3) 在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 3,928,565.50 元。

## 2. 税金及附加

| 项 目     | 本期数        | 上年同期数      |
|---------|------------|------------|
| 城市维护建设税 | 904,928.98 | 529,788.93 |

| 项 目    | 本期数          | 上年同期数        |
|--------|--------------|--------------|
| 教育费附加  | 542,957.39   | 317,873.36   |
| 地方教育附加 | 361,971.60   | 211,915.56   |
| 印花税    | 155,409.84   | 43,565.40    |
| 土地使用税  | 16,700.50    |              |
| 车船税    | 4,620.00     | 4,800.00     |
| 销售税[注] | 33,810.92    | 7,445.15     |
| 合 计    | 2,020,399.23 | 1,115,388.40 |

[注]美国子公司发生的销售税

### 3. 销售费用

| 项 目      | 本期数           | 上年同期数         |
|----------|---------------|---------------|
| 职工薪酬     | 10,362,186.78 | 7,651,066.45  |
| 代理费      | 7,485,286.70  | 2,616,870.39  |
| 咨询费      | 929,358.98    | 1,248,180.03  |
| 业务招待费    | 896,576.32    | 928,365.09    |
| 参展费      | 246,546.94    | 414,462.32    |
| 差旅费      | 790,844.00    | 430,868.10    |
| 办公费      | 788,009.93    | 486,546.33    |
| 广告及业务宣传费 | 1,878,695.35  | 737,058.52    |
| 交通费      | 268,157.96    | 129,383.32    |
| 其他       | 1,164,263.88  | 1,008,956.47  |
| 合 计      | 24,809,926.84 | 15,651,757.02 |

### 4. 管理费用

| 项 目     | 本期数          | 上年同期数        |
|---------|--------------|--------------|
| 职工薪酬    | 7,650,228.75 | 4,986,651.94 |
| 差旅费、办公费 | 620,678.36   | 470,838.93   |
| 租赁及装修费  | 105,896.46   | 381,195.29   |
| 保险费     | 201,861.08   | 247,666.35   |

| 项 目     | 本期数           | 上年同期数         |
|---------|---------------|---------------|
| 业务招待费   | 2,039,554.82  | 804,457.31    |
| 折旧与摊销费用 | 2,507,136.98  | 1,476,956.06  |
| 中介机构服务费 | 2,158,591.96  | 1,194,442.81  |
| 股份支付    | 356,205.20    | 2,315,264.64  |
| 环保安全费   | 287,482.21    | 299,627.01    |
| 机物料消耗   | 646,039.12    | 179,407.35    |
| 交通费     | 742,889.81    | 195,909.15    |
| 其他      | 1,839,433.85  | 940,081.11    |
| 合 计     | 19,155,998.60 | 13,492,497.95 |

#### 5. 研发费用

| 项 目        | 本期数           | 上年同期数         |
|------------|---------------|---------------|
| 职工薪酬       | 9,273,072.05  | 5,794,723.53  |
| 直接投入-材料耗用  | 4,330,491.17  | 2,652,711.61  |
| 折旧与摊销费用    | 1,208,021.19  | 915,668.42    |
| 技术服务费-委外支出 |               | 98,614.57     |
| 股份支付       |               | 5,392,558.08  |
| 其他         | 478,296.63    | 178,346.92    |
| 合 计        | 15,289,881.04 | 15,032,623.13 |

#### 6. 财务费用

| 项 目    | 本期数           | 上年同期数      |
|--------|---------------|------------|
| 利息支出   | 323,329.44    | 240,673.02 |
| 减：利息收入 | 1,143,515.11  | 500,535.72 |
| 汇兑损益   | -4,252,135.90 | 921,386.42 |
| 其他     | 181,419.90    | 154,405.60 |
| 合 计    | -4,890,901.67 | 815,929.32 |

#### 7. 其他收益

| 项 目           | 本期数          | 上年同期数        | 计入本期非经常性损益的金额 |
|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 与收益相关的政府补助[注] | 5,621,183.28 | 1,939,944.49 | 5,621,183.28  |
| 代扣个人所得税手续费返还  | 43,060.20    | 31,265.05    | 43,060.20     |
| 合 计           | 5,664,243.48 | 1,971,209.54 | 5,664,243.48  |

[注]本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注五(四)3之说明

#### 8. 投资收益

| 项 目      | 本期数           | 上年同期数      |
|----------|---------------|------------|
| 理财产品投资收益 | 492,903.34    | 122,783.81 |
| 远期结售汇收益  | -4,928,964.48 |            |
| 票据贴现     | -45,417.31    |            |
| 合 计      | -4,481,478.45 | 122,783.81 |

#### 9. 公允价值变动收益

| 项 目                                     | 本期数         | 上年同期数 |
|---|-------------|-------|
| 交易性金融资产                                 | -312,411.78 |       |
| 其中：指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产产生的公允价值变动收益 | -312,411.78 |       |
| 合 计                                     | -312,411.78 |       |

#### 10. 信用减值损失

| 项 目  | 本期数         | 上年同期数       |
|------|-------------|-------------|
| 坏账损失 | -296,349.01 | -493,864.96 |
| 合 计  | -296,349.01 | -493,864.96 |

#### 11. 资产减值损失

| 项 目    | 本期数         | 上年同期数       |
|--------|-------------|-------------|
| 存货跌价损失 | -839,160.22 | -217,177.49 |
| 合 计    | -839,160.22 | -217,177.49 |

#### 12. 资产处置收益

| 项 目       | 本期数        | 上年同期数 | 计入本期非经常性损益的金额 |
|-----------|------------|-------|---------------|
| 固定资产处置收益  | 183,578.87 |       | 183,578.87    |
| 使用权资产处置收益 | 660.69     |       | 660.69        |
| 合 计       | 184,239.56 |       | 184,239.56    |

### 13. 营业外收入

| 项 目     | 本期数      | 上年同期数     | 计入本期非经常性损益的金额 |
|---------|----------|-----------|---------------|
| 无需支付的款项 | 3,423.96 | 3,490.74  | 3,423.96      |
| 罚没收入    | 500.00   |           | 500.00        |
| 其他      | 3.45     | 40,341.89 | 3.45          |
| 合 计     | 3,927.41 | 43,832.63 | 3,927.41      |

### 14. 营业外支出

| 项 目         | 本期数        | 上年同期数      | 计入本期非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|------------|---------------|
| 非流动资产毁损报废损失 | 412,284.07 | 162,544.14 | 412,284.07    |
| 罚款、滞纳金支出    | 220,044.90 | 65.00      | 220,044.90    |
| 房屋违约金       |            | 312,951.00 |               |
| 捐赠          | 50,000.00  | 5,800.00   | 50,000.00     |
| 赞助性支出       |            | 7,298.00   |               |
| 其他          | 80,379.45  |            | 80,379.45     |
| 合 计         | 762,708.42 | 488,658.14 | 762,708.42    |

### 15. 所得税费用

#### (1) 明细情况

| 项 目     | 本期数           | 上年同期数        |
|---------|---------------|--------------|
| 当期所得税费用 | 17,387,519.51 | 8,011,056.93 |
| 递延所得税费用 | 912,667.45    | 17,075.75    |
| 合 计     | 18,300,186.96 | 8,028,132.68 |

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

| 项 目                              | 本期数            | 上年同期数         |
|----------------------------------|----------------|---------------|
| 利润总额                             | 119,169,934.73 | 57,623,271.45 |
| 按母公司适用税率计算的所得税费用                 | 17,875,490.21  | 8,643,490.72  |
| 子公司适用不同税率的影响                     | 2,598,486.85   | -444,558.63   |
| 调整以前期间所得税的影响                     |                | -328,938.29   |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响                 | 1,246,841.24   | 1,764,292.43  |
| 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   | 14,955.94      | 5,249.27      |
| 研发费用加计扣除等的影响                     | -3,437,403.04  | -1,429,430.83 |
| 税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化          | 1,815.76       | -3,859.02     |
| 使用前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 |                | -178,112.97   |
| 所得税费用                            | 18,300,186.96  | 8,028,132.68  |

#### 16. 其他综合收益的税后净额

其他综合收益的税后净额详见本财务报表附注五(一)28之说明。

### (三) 合并现金流量表项目注释

#### 1. 收到其他与经营活动有关的现金

| 项 目         | 本期数          | 上年同期数        |
|-------------|--------------|--------------|
| 收到银行承兑汇票保证金 |              | 2,975,665.15 |
| 政府补助        | 4,621,833.00 | 1,939,944.49 |
| 利息收入        | 1,143,515.11 | 500,535.72   |
| 其他          | 264,932.05   | 121,979.28   |
| 合 计         | 6,030,280.16 | 5,538,124.64 |

#### 2. 支付其他与经营活动有关的现金

| 项 目     | 本期数           | 上年同期数         |
|---------|---------------|---------------|
| 付现的期间费用 | 24,041,967.17 | 13,337,315.77 |
| 其他      | 2,782,199.37  | 3,686,876.67  |
| 合 计     | 26,824,166.54 | 17,024,192.44 |

#### 3. 收到其他与投资活动有关的现金

| 项 目     | 本期数          | 上年同期数 |
|---------|--------------|-------|
| 收到期权保证金 | 5,722,207.98 |       |
| 合 计     | 5,722,207.98 |       |

#### 4. 支付其他与投资活动有关的现金

| 项 目        | 本期数          | 上年同期数 |
|------------|--------------|-------|
| 支付期权保证金    | 5,722,207.98 |       |
| 支付新厂房履约保证金 | 1,002,500.00 |       |
| 合 计        | 6,724,707.98 |       |

#### 5. 支付其他与筹资活动有关的现金

| 项 目    | 本期数          | 上年同期数        |
|--------|--------------|--------------|
| 支付租赁费用 | 1,111,643.86 | 1,728,426.04 |
| 支付发行费  | 6,363,459.43 | 220,000.00   |
| 合 计    | 7,475,103.29 | 1,948,426.04 |

#### 6. 现金流量表补充资料

##### (1) 现金流量表补充资料

| 补充资料                             | 本期数            | 上年同期数         |
|----------------------------------|----------------|---------------|
| 1) 将净利润调节为经营活动现金流量:              |                |               |
| 净利润                              | 100,869,747.77 | 49,595,138.77 |
| 加: 资产减值准备                        | 1,135,509.23   | 711,042.45    |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 4,649,482.84   | 3,209,567.30  |
| 使用权资产折旧                          | 912,814.51     | 1,593,078.11  |
| 无形资产摊销                           | 271,268.17     | 107,294.76    |
| 长期待摊费用摊销                         | 1,591,526.91   | 1,572,263.21  |
| 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) | -184,239.56    |               |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列)              | 412,284.07     | 162,544.14    |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列)              | 312,411.78     |               |
| 财务费用(收益以“-”号填列)                  | -3,928,806.46  | 1,162,059.44  |

| 补充资料                  | 本期数            | 上年同期数          |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 投资损失(收益以“-”号填列)       | 4,436,061.14   | -122,783.81    |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)  | -189,193.80    | -5,643.30      |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)  | 1,093,977.79   | 22,719.05      |
| 存货的减少(增加以“-”号填列)      | -11,037,435.79 | -7,547,928.51  |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | -7,662,916.05  | -11,532,043.72 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | 35,019,967.13  | 10,186,677.15  |
| 其他                    | 364,088.66     | 7,707,822.72   |
| 经营活动产生的现金流量净额         | 128,066,548.34 | 56,821,807.76  |
| 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               | 82,068,118.08  | 48,495,179.47  |
| 减: 现金的期初余额            | 48,495,179.47  | 24,103,122.39  |
| 加: 现金等价物的期末余额         |                |                |
| 减: 现金等价物的期初余额         |                |                |
| 现金及现金等价物净增加额          | 33,572,938.61  | 24,392,057.08  |
| (2) 现金和现金等价物的构成       |                |                |
| 项 目                   | 期末数            | 期初数            |
| 1) 现金                 | 82,068,118.08  | 48,495,179.47  |
| 其中: 库存现金              |                | 10,838.69      |
| 可随时用于支付的银行存款          | 81,451,755.09  | 48,251,323.09  |
| 可随时用于支付的其他货币资金        | 616,362.99     | 233,017.69     |
| 可用于支付的存放中央银行款项        |                |                |
| 存放同业款项                |                |                |
| 拆放同业款项                |                |                |
| 2) 现金等价物              |                |                |
| 其中: 三个月内到期的债券投资       |                |                |



| 项 目                         | 期末数           | 期初数           |
|-----------------------------|---------------|---------------|
| 3) 期末现金及现金等价物余额             | 82,068,118.08 | 48,495,179.47 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物 |               |               |

(3) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

| 项 目         | 本期数          | 上期数          |
|-------------|--------------|--------------|
| 背书转让的商业汇票金额 | 2,467,765.93 | 1,215,837.23 |
| 其中：支付货款     | 2,467,765.93 | 1,215,837.23 |

(四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

| 项 目  | 期末账面价值       | 受限原因        |
|------|--------------|-------------|
| 货币资金 | 1,002,500.00 | 建设新厂房的履约保证金 |
| 合 计  | 1,002,500.00 |             |

2. 外币货币性项目

| 项 目   | 期末外币余额        | 折算汇率   | 期末折算成人民币余额    |
|-------|---------------|--------|---------------|
| 货币资金  |               |        | 27,436,830.63 |
| 其中：美元 | 3,866,948.67  | 6.9646 | 26,931,750.71 |
| 韩元    | 91,450,284.00 | 0.0055 | 505,079.92    |
| 应收账款  |               |        | 20,201,092.32 |
| 其中：美元 | 2,900,538.77  | 6.9646 | 20,201,092.32 |
| 应付账款  |               |        | 896,415.51    |
| 其中：美元 | 91,146.60     | 6.9646 | 634,799.61    |
| 澳元    | 55,500.00     | 4.7138 | 261,615.90    |
| 其他应付款 |               |        | 231,804.17    |
| 其中：美元 | 33,283.20     | 6.9646 | 231,804.17    |

3. 政府补助

(1) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

| 项 目      | 金额           | 列报项目  | 说明  |
|----------|--------------|-------|---|
| 股改上市奖励资金 | 1,000,000.00 | 与收益相关 | 江苏常州经济开发区科技金融局、财政局《关于拨付常州祥明智能动力股份有限公司等12家企业股改上市专项奖励资金 |

| 项 目              | 金 额          | 列报项目  | 说 明   |
|------------------|--------------|-------|---|
|                  |              |       | (第六批)的通知》(常经科金(2022)28号)  |
| 省级专精特新小巨人奖励      | 300,000.00   | 与收益相关 | 江苏常州经济开发区经济发展局、财政局《关于拨付2022年工业高质量发展专项第一批项目资金的通知》(常工信综合(2022)212号) |
| 留工培训补助           | 75,000.00    | 与收益相关 | 江苏省人力资源和社会保障厅《关于做好失业保险稳岗位提技能防失业工作的通知》(苏人社发(2022)68号)              |
| 失业保险稳岗返还         | 56,833.00    | 与收益相关 | 中华人民共和国人力资源和社会保障部《关于做好失业保险稳岗位提技能防失业工作的通知》(人社部发(2022)23号)          |
| 企业高质量发展大会企业股改挂牌奖 | 50,000.00    | 与收益相关 | 常州市武进区潞城街道党工委《关于表彰2021年度获奖企业及优秀企业家的决定》(常潞街委(2022)10号)             |
| 企业高质量发展大会集约贡献奖   | 40,000.00    | 与收益相关 |   |
| 知识产权资助奖励         | 10,000.00    | 与收益相关 | 常州市市场监督管理局、常州市知识产权局《关于开展2022年度常州市知识产权资助和奖励工作的通知》(常市监知发(2022)99号)  |
| 扩岗补贴             | 7,500.00     | 与收益相关 | 中华人民共和国人力资源和社会保障部《关于加快落实一次性扩岗补助政策有关工作的通知》(人社部发(2022)41号)          |
| 其他               | 4,081,850.28 | 与收益相关 |   |
| 小 计              | 5,621,183.28 |       |   |

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 5,621,183.28 元。

## 六、在其他主体中的权益

### 重要子公司的构成

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

## 七、与金融工具相关的风险

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

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

#### （一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

##### 1. 信用风险管理实务

###### （1）信用风险的评价方法

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

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

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

###### （2）违约和已发生信用减值资产的定义

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

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

##### 2. 预期信用损失的计量

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

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五（一）3、五（一）4 及五（一）6 之说明。

##### 4. 信用风险敞口及信用风险集中度

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

###### （1）货币资金

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

## (2) 应收款项

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

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2022 年 12 月 31 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 46.90%（2021 年 12 月 31 日：43.95%）源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

## (二) 流动性风险

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

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

### 金融负债按剩余到期日分类

| 项 目         | 期末数           |               |               |              |       |
|-------------|---------------|---------------|---------------|--------------|-------|
|             | 账面价值          | 未折现合同金额       | 1 年以内         | 1-3 年        | 3 年以上 |
| 短期借款        | 10,010,083.33 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |              |       |
| 应付票据        | 17,019,757.29 | 17,019,757.29 | 17,019,757.29 |              |       |
| 应付账款        | 25,910,882.39 | 25,910,882.39 | 25,910,882.39 |              |       |
| 其他应付款       | 454,750.27    | 454,750.27    | 454,750.27    |              |       |
| 其他流动负债      | 2,859,571.52  | 2,859,571.52  | 2,859,571.52  |              |       |
| 一年内到期的非流动负债 | 1,752,698.91  | 1,907,820.34  | 1,907,820.34  |              |       |
| 租赁负债        | 3,438,109.40  | 3,522,752.72  |               | 3,522,752.72 |       |
| 小 计         | 61,445,853.11 | 61,675,534.53 | 58,152,781.81 | 3,522,752.72 |       |

(续上表)

| 项 目       | 上年年末数         |               |               |       |       |
|-----------|---------------|---------------|---------------|-------|-------|
|           | 账面价值          | 未折现合同金额       | 1 年以内         | 1-3 年 | 3 年以上 |
| 应付票据      | 10,748,676.25 | 10,748,676.25 | 10,748,676.25 |       |       |
| 应付账款      | 20,421,660.72 | 20,421,660.72 | 20,421,660.72 |       |       |
| 其他应付款     | 161,484.52    | 161,484.52    | 161,484.52    |       |       |
| 一年内到期的非流动 | 1,655,098.57  | 1,718,567.76  | 1,718,567.76  |       |       |

| 项 目  | 上年年末数         |               |               |              |              |
|------|---------------|---------------|---------------|--------------|--------------|
|      | 账面价值          | 未折现合同金额       | 1 年以内         | 1-3 年        | 3 年以上        |
| 负债   |               |               |               |              |              |
| 租赁负债 | 4,300,494.63  | 4,637,029.78  |               | 3,114,499.06 | 1,522,530.72 |
| 小 计  | 37,287,414.69 | 37,687,419.03 | 33,050,389.25 | 3,114,499.06 | 1,522,530.72 |

### (三) 市场风险

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

#### 1. 利率风险

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

截至2022年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币10,010,083.33元，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

#### 2. 外汇风险

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

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五(四)2之说明。

## 八、公允价值的披露

### (一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值明细情况

| 项 目                    | 期末公允价值     |               |               |               |
|------------------------|------------|---------------|---------------|---------------|
|                        | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量    | 第三层次公允价值计量    | 合 计           |
| 持续的公允价值计量              |            |               |               |               |
| 1. 交易性金融资产和其他非流动金融资产   |            |               |               |               |
| (1) 交易性金融资产            |            | 19,687,588.22 | 50,000,000.00 | 69,687,588.22 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |            | 19,687,588.22 | 50,000,000.00 | 69,687,588.22 |
| 持续以公允价值计量的资产总额         |            | 19,687,588.22 | 50,000,000.00 | 69,687,588.22 |

(二) 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产为金融机构理财产品，公允价值按照理财产品的

净值资料计算确定其公允价值。

(三) 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

本公司的结构性存款按照预计收益率确定结构性存款的公允价值。但由于嵌入衍生工具的公允价值难以计量，故以账面成本作为公允价值最佳估计，即按照本金作为其公允价值。

## 九、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

(1) 本公司的母公司

| 母公司名称        | 注册地    | 业务性质 | 注册资本      | 母公司对本公司的持股比例 (%) | 母公司对本公司的表决权比例 (%) |
|--------------|--------|------|-----------|------------------|-------------------|
| 江苏雷利电机股份有限公司 | 江苏省常州市 | 制造业  | 26,212.87 | 47.76            | 47.76             |

(2) 本公司最终控制方是苏建国、苏达。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注六之说明。

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

[注 1] 王燕已于 2022 年 5 月后不再担任董事

[注 2] 常州市鼎蓝悦凯机电有限公司 2021 年 7 月 9 日更名为常州市聚光宇业机电有限公司

[注 3] 戴宝林曾为公司监事，于 2019 年 7 月离职。根据相关规定，公司董监高离职满 12 个月后其

控制的企业可不再认定为公司关联方，但考虑到申报期内披露口径的统一，且出于谨慎性考虑仍比照关联方进行披露

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品和接受劳务的关联交易

| 关联方             | 关联交易内容 | 本期数           | 上年同期数         |
|-----------------|--------|---------------|---------------|
| 思荻美工业制品(常州)有限公司 | 货款     | 14,086,230.94 | 12,002,250.96 |
| 思荻美工业制品(常州)有限公司 | 加工费    | 15,579.50     | 35,779.30     |
| 思荻美工业制品(常州)有限公司 | 电费     |               | 11,230.38     |
| 思荻美工业制品(常州)有限公司 | 房租     |               | 6,116.19      |
| 合肥赛里斯智能传动系统有限公司 | 货款     | 194,781.38    | 212,099.98    |
| 江苏雷利电机股份有限公司    | 货款     | 75,147.97     | 135,447.29    |
| 江苏雷利电机股份有限公司    | 技术服务费等 | 795,756.04    | 229,677.38    |
| 江苏雷利电机股份有限公司    | 长期资产款项 | 94,339.62     | 184,356.00    |
| 常州市元瑞电机科技有限公司   | 货款     | 485,024.73    | 581,598.65    |
| 常州市元瑞电机科技有限公司   | 加工费    | 104,386.72    | 194.69        |
| 安徽赛里斯传动技术有限公司   | 货款     | 17,992.92     | 104,000.88    |
| 常州市聚光宇业机电有限公司   | 货款     | 116,576.10    | 39,925.67     |
| 恒科鑫(深圳)智能科技有限公司 | 货款     | 3,713,394.36  | 374,852.83    |
| 常州市蓝冠鼎机电有限公司    | 货款     | 188,915.91    | 261,285.82    |
| 常州市蓝冠鼎机电有限公司    | 代理费    |               | 120,281.60    |

(2) 出售商品和提供劳务的关联交易

| 关联方             | 关联交易内容  | 本期数          | 上年同期数        |
|-----------------|---------|--------------|--------------|
| 常州市聚光宇业机电有限公司   | 销售电机及零件 | 429,934.53   | 6,044,739.74 |
| 思荻美工业制品(常州)有限公司 | 销售电机及零件 | 355,642.00   | 25,486.73    |
| 思荻美工业制品(常州)有限公司 | 维修费     | 112.39       |              |
| 恒科鑫(深圳)智能科技有限公司 | 销售电机及零件 | 1,015,356.62 | 287,520.34   |

| 关联方              | 关联交易内容  | 本期数          | 上年同期数        |
|------------------|---------|--------------|--------------|
| 恒科鑫(深圳)智能科技有限公司  | 维修费     | 1,744.25     | 2,487.61     |
| 常州市元瑞电机科技有限公司    | 销售电机及零件 | 74,484.07    | 29,563.69    |
| 思迈尔得流体技术(常州)有限公司 | 销售电机    | 895.58       | 122,388.50   |
| 思迈尔得流体技术(常州)有限公司 | 维修费     | 163.72       | 5,743.36     |
| 江苏雷利电机股份有限公司     | 销售电机及零件 | 74,772.54    | 1,943.36     |
| 常州市蓝冠鼎机电有限公司     | 销售电机及零件 | 5,215,266.48 | 2,873,412.48 |
| 常州雷利电机科技有限公司     | 销售电机及零件 | 2,776.99     |              |
| 常州灵木生物科技有限公司     |         |              | 21,044.26    |

## 2. 关键管理人员报酬

| 项目       | 本期数          | 上年同期数        |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 6,931,276.92 | 5,078,162.60 |

## 3. 其他关联交易

2022年9月,公司自江苏雷利电机股份有限公司处无偿受让分水器及采用其的清洗设备专利(专利号为202121474340.X)。该专利为江苏雷利电机股份有限公司转让给境外客户ELECTROLUX ITALIA S.P.A.的专利,由于江苏雷利电机股份有限公司无技术进出口资质,因此经三方友好协商,决定该专利由江苏雷利电机股份有限公司转让给公司后由公司转让给ELECTROLUX ITALIA S.P.A.,因此该笔交易无对价。

### (三) 关联方应收应付款项

#### 1. 应收关联方款项

| 项目名称  | 关联方             | 期末数          |           | 期初数        |           |
|-------|-----------------|--------------|-----------|------------|-----------|
|       |                 | 账面余额         | 坏账准备      | 账面余额       | 坏账准备      |
| 应收账款  |                 |              |           |            |           |
|       | 常州市蓝冠鼎机电有限公司    | 371,115.92   | 18,555.80 | 561,468.94 | 28,073.45 |
| 小计    |                 | 371,115.92   | 18,555.80 | 561,468.94 | 28,073.45 |
| 预付款项  |                 |              |           |            |           |
|       | 恒科鑫(深圳)智能科技有限公司 | 3,461,215.50 |           | 151,327.94 |           |
| 小计    |                 | 3,461,215.50 |           | 151,327.94 |           |
| 其他应收款 |                 |              |           |            |           |
|       | 丁泉军             |              |           | 41,769.57  | 2,088.48  |



| 项目名称 | 关联方 | 期末数  |      | 期初数       |          |
|------|-----|------|------|-----------|----------|
|      |     | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额      | 坏账准备     |
| 小 计  |     |      |      | 41,769.57 | 2,088.48 |

## 2. 应付关联方款项

| 项目名称  | 关联方             | 期末数          | 期初数          |
|-------|-----------------|--------------|--------------|
| 应付账款  |                 |              |              |
|       | 思获美工业制品（常州）有限公司 | 1,055,160.60 | 1,165,821.65 |
|       | 江苏雷利电机股份有限公司    | 75,760.36    | 239,520.39   |
|       | 常州市元瑞电机科技有限公司   | 52,804.42    | 29,645.63    |
|       | 常州市聚光宇业机电有限公司   | 33,313.38    |              |
|       | 合肥赛里斯智能传动系统有限公司 | 3,743.36     | 170,499.09   |
|       | 安徽赛里斯传动技术有限公司   |              | 92,351.32    |
| 小 计   |                 | 1,220,782.12 | 1,697,838.08 |
| 应付票据  |                 |              |              |
|       | 思获美工业制品（常州）有限公司 | 1,235,435.69 | 1,152,217.56 |
| 小 计   |                 | 1,235,435.69 | 1,152,217.56 |
| 合同负债  |                 |              |              |
|       | 常州市聚光宇业机电有限公司   |              | 571,340.71   |
| 小 计   |                 |              | 571,340.71   |
| 其他应付款 |                 |              |              |
|       | 丁泉军             | 3,250.00     | 29,634.00    |
|       | 王燕              |              | 200.00       |
| 小 计   |                 | 3,250.00     | 29,834.00    |

## 十、股份支付

### （一）股份支付总体情况

|                 |         |
|-----------------|---------|
| 公司本期授予的各项权益工具总额 | 124,800 |
| 公司本期行权的各项权益工具总额 | 49,920  |

### （二）以权益结算的股份支付情况

#### 1. 明细情况

|                     |                       |
|---------------------|-----------------------|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法    | 根据布莱克-斯科尔斯定价模型        |
| 可行权权益工具数量的确定依据      | 以认购的股份为可行权权益工具数量的最佳估计 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 356,205.20            |

## 2. 其他说明

吴云原为公司母公司江苏雷利电机股份有限公司员工，参与了母公司《限制性股权激励计划》，2022年4月，经公司第一届董事会第十二次会议审议并通过聘用为公司财务总监，进而构成集团股份支付。公司根据股份支付准则，确认资本公积356,205.20元，同时由于税会差异，可抵扣暂时性差异超过已确认费用的部分确认资本公积7,883.46元。

## 十一、承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

### (二) 或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的或有事项。

## 十二、其他重要事项

### (一) 前期会计差错更正

#### 追溯重述法

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

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

### (二) 分部信息

本公司主要业务为生产和销售线性执行器、混合式步进电机以及音圈电机等产品。公司将此业务作为一个整体实施管理，评估经营成果。因此本公司无需披露分部信息。本公司按产品和地区分类的营业收入及营业成本详见本财务报表附注五(二)1之说明。

### (三) 租赁

#### 1. 公司作为承租人

(1) 使用权资产相关信息详见本财务报表附注五(一)11之说明。

(2) 公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本财务报表附注三(二十四)之说明。计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

| 项 目    | 本期数        | 上年同期数      |
|--------|------------|------------|
| 短期租赁费用 | 619,510.84 | 109,736.57 |
| 合 计    | 619,510.84 | 109,736.57 |

(3) 与租赁相关的当期损益及现金流

| 项 目         | 本期数          | 上年同期数        |
|-------------|--------------|--------------|
| 租赁负债的利息费用   | 210,579.44   | 228,764.20   |
| 与租赁相关的总现金流出 | 1,719,758.55 | 1,838,162.61 |

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

### 十三、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

| 种 类       | 期末数           |        |              |          | 账面价值          |
|-----------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
|           | 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 | 42,543,077.45 | 100.00 | 1,198,168.09 | 2.82     | 41,344,909.36 |
| 合 计       | 42,543,077.45 | 100.00 | 1,198,168.09 | 2.82     | 41,344,909.36 |

(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 | 35,286,757.52 | 100.00 | 1,005,242.05 | 2.85     | 34,281,515.47 |
| 合 计       | 35,286,757.52 | 100.00 | 1,005,242.05 | 2.85     | 34,281,515.47 |

2) 采用组合计提坏账准备的应收账款

| 项 目         | 期末数           |              |          |
|-------------|---------------|--------------|----------|
|             | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例 (%) |
| 账龄组合        | 23,960,791.87 | 1,198,168.09 | 5.00     |
| 合并范围内关联往来组合 | 18,582,285.58 |              |          |
| 小 计         | 42,543,077.45 | 1,198,168.09 | 2.82     |

3) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

| 账龄   | 期末数           |              |          |
|------|---------------|--------------|----------|
|      | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例 (%) |
| 1年以内 | 23,958,221.87 | 1,197,911.09 | 5.00     |
| 1-2年 | 2,570.00      | 257.00       | 10.00    |
| 小计   | 23,960,791.87 | 1,198,168.09 | 5.00     |

(2) 账龄情况

| 账龄   | 期末账面余额        |
|------|---------------|
| 1年以内 | 42,540,507.45 |
| 1-2年 | 2,570.00      |
| 合计   | 42,543,077.45 |

(3) 坏账准备变动情况

| 项目        | 期初数          | 本期增加       |    |    | 本期减少 |    |    | 期末数          |
|-----------|--------------|------------|----|----|------|----|----|--------------|
|           |              | 计提         | 收回 | 其他 | 转回   | 核销 | 其他 |              |
| 按组合计提坏账准备 | 1,005,242.05 | 192,926.04 |    |    |      |    |    | 1,198,168.09 |
| 合计        | 1,005,242.05 | 192,926.04 |    |    |      |    |    | 1,198,168.09 |

(4) 应收账款金额前5名情况

| 单位名称  | 账面余额          | 占应收账款余额的比例 (%) | 坏账准备       |
|---|---------------|----------------|------------|
| DINGS' MOTION USA LLC                             | 17,602,533.48 | 41.38          |            |
| Z Factory Automation                              | 3,502,363.62  | 8.23           | 175,118.18 |
| 深圳迈瑞生物医疗电子股份有限公司                                  | 2,823,820.26  | 6.64           | 141,191.01 |
| HongKong Ruizhi Electrical and Mechanical Limited | 2,341,043.04  | 5.50           | 117,052.15 |
| 西安天隆科技有限公司  | 1,756,638.00  | 4.13           | 87,831.90  |
| 小计  | 28,026,398.40 | 65.88          | 521,193.24 |

2. 其他应收款

(1) 明细情况

| 项 目   | 期末数          | 期初数        |
|-------|--------------|------------|
| 应收股利  | 3,904,975.31 |            |
| 其他应收款 | 2,849,178.83 | 700,736.98 |
| 合 计   | 6,754,154.14 | 700,736.98 |

(2) 应收股利

| 项 目  | 期末数          | 期初数 |
|------|--------------|-----|
| 墨新机电 | 3,904,975.31 |     |
| 小 计  | 3,904,975.31 |     |

(3) 其他应收款

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 (%) |              |
| 单项计提坏账准备  | 138,168.22   | 4.31   | 138,168.22 | 100.00   |              |
| 按组合计提坏账准备 | 3,068,007.81 | 95.69  | 218,828.98 | 7.13     | 2,849,178.83 |
| 合 计       | 3,206,176.03 | 100.00 | 356,997.20 | 11.13    | 2,849,178.83 |

(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 (%) |            |
| 单项计提坏账准备  | 200,000.00 | 20.88  | 200,000.00 | 100.00   |            |
| 按组合计提坏账准备 | 758,027.91 | 79.12  | 57,290.93  | 7.56     | 700,736.98 |
| 合 计       | 958,027.91 | 100.00 | 257,290.93 | 26.86    | 700,736.98 |

② 期末单项计提坏账准备的其他应收款

| 单位名称           | 账面余额       | 坏账准备       | 计提比例 (%) | 计提理由            |
|----------------|------------|------------|----------|-----------------|
| 常州市诺信盛机电配件有限公司 | 138,168.22 | 138,168.22 | 100.00   | 逾期借款, 预计该款项无法收回 |
| 小 计            | 138,168.22 | 138,168.22 | 100.00   |                 |

③ 采用组合计提坏账准备的其他应收款

| 组合名称    | 期末数          |            |          |
|---------|--------------|------------|----------|
|         | 账面余额         | 坏账准备       | 计提比例 (%) |
| 账龄组合    | 3,068,007.81 | 218,828.98 | 7.13     |
| 其中：1年以内 | 2,512,017.21 | 125,600.86 | 5.00     |
| 1-2年    | 187,700.00   | 18,770.00  | 10.00    |
| 2-3年    | 367,290.60   | 73,458.12  | 20.00    |
| 5年以上    | 1,000.00     | 1,000.00   | 100.00   |
| 小计      | 3,068,007.81 | 218,828.98 | 7.13     |

2) 账龄情况

| 账龄   | 期末账面余额       |
|------|--------------|
| 1年以内 | 2,512,017.21 |
| 1-2年 | 187,700.00   |
| 2-3年 | 367,290.60   |
| 5年以上 | 139,168.22   |
| 合计   | 3,206,176.03 |

3) 坏账准备变动情况

| 项目       | 第一阶段         | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计         |
|----------|--------------|----------------------|----------------------|------------|
|          | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值） | 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值） |            |
| 期初数      | 19,411.87    | 36,879.06            | 201,000.00           | 257,290.93 |
| 期初数在本期   | —            | —                    | —                    |            |
| --转入第二阶段 | -18,770.00   | 18,770.00            |                      |            |
| --转入第三阶段 |              | -36,879.06           | 36,879.06            |            |
| --转回第二阶段 |              |                      |                      |            |
| --转回第一阶段 |              |                      |                      |            |
| 本期计提     | 124,958.99   |                      | 36,579.06            | 161,538.05 |
| 本期收回     |              |                      |                      |            |
| 本期转回     |              |                      | 61,831.78            | 61,831.78  |
| 本期核销     |              |                      |                      |            |
| 其他变动     |              |                      |                      |            |
| 期末数      | 125,600.86   | 18,770.00            | 212,626.34           | 356,997.20 |

4) 其他应收款款项性质分类情况

| 款项性质      | 期末账面余额       | 期初账面余额     |
|-----------|--------------|------------|
| 押金、保证金    | 560,490.60   | 558,990.60 |
| 备用金       | 106,895.00   | 86,172.00  |
| 拆借款、应收暂付款 | 2,538,790.43 | 312,865.31 |
| 合计        | 3,206,176.03 | 958,027.91 |

5) 其他应收款金额前 5 名情况

| 单位名称             | 款项性质   | 账面余额         | 账龄    | 占其他应收款余额的比例 (%) | 坏账准备       |
|------------------|--------|--------------|-------|-----------------|------------|
| 江苏常州经济开发区财政局     | 应收暂付款  | 2,325,958.50 | 1 年以内 | 72.55           | 116,297.93 |
| 常州经开人才科创发展有限公司   | 押金、保证金 | 497,790.60   | [注]   | 15.53           | 86,283.12  |
| 常州市诺信盛机电配件有限公司   | 拆借款    | 138,168.22   | 5 年以上 | 4.31            | 138,168.22 |
| 常州东方轨道交通产业发展有限公司 | 押金、保证金 | 60,000.00    | 1-2 年 | 1.87            | 6,000.00   |
| 王永平              | 备用金    | 50,000.00    | 1 年以内 | 1.56            | 2,500.00   |
| 小计               |        | 3,071,917.32 |       | 95.81           | 349,249.27 |

[注]1 年以内金额为 4,500.00 元, 1-2 年金额为 126,000.00 元, 2-3 年金额为 367,290.60 元

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

| 项目     | 期末数          |      |              | 期初数          |      |              |
|--------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
|        | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         |
| 对子公司投资 | 3,256,643.67 |      | 3,256,643.67 | 3,256,643.67 |      | 3,256,643.67 |
| 合计     | 3,256,643.67 |      | 3,256,643.67 | 3,256,643.67 |      | 3,256,643.67 |

(2) 对子公司投资

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

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

| 项 目              | 本期数            |                | 上年同期数          |               |
|------------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
|                  | 收入             | 成本             | 收入             | 成本            |
| 主营业务收入           | 294,574,022.08 | 136,149,363.60 | 171,165,019.66 | 82,626,539.41 |
| 其他业务收入           | 4,296,398.84   | 2,092,139.40   | 4,741,204.21   | 2,730,012.17  |
| 合 计              | 298,870,420.92 | 138,241,503.00 | 175,906,223.87 | 85,356,551.58 |
| 其中：与客户之间的合同产生的收入 | 298,870,420.92 | 138,241,503.00 | 175,906,223.87 | 85,356,551.58 |

(2) 与客户之间的合同产生的收入按主要类别的分解信息

1) 收入按商品或服务类型分解

| 项 目     | 本期数            |                | 上年同期数          |               |
|---------|----------------|----------------|----------------|---------------|
|         | 收入             | 成本             | 收入             | 成本            |
| 线性执行器   | 182,518,306.14 | 67,778,892.01  | 118,154,271.23 | 49,105,622.58 |
| 混合式步进电机 | 58,507,371.49  | 35,331,997.54  | 27,188,378.82  | 16,883,995.38 |
| 音圈电机    | 5,200,945.00   | 3,942,735.84   | 13,296,064.35  | 7,554,680.79  |
| 直流电机    | 44,199,926.33  | 25,443,582.53  | 12,488,406.93  | 9,072,396.56  |
| 其他      | 8,443,871.96   | 5,744,295.08   | 4,779,102.54   | 2,739,856.27  |
| 小 计     | 298,870,420.92 | 138,241,503.00 | 175,906,223.87 | 85,356,551.58 |

2) 收入按经营地区分解

| 项 目 | 本期数            |                | 上年同期数          |               |
|-----|----------------|----------------|----------------|---------------|
|     | 收入             | 成本             | 收入             | 成本            |
| 境内  | 181,694,555.86 | 77,932,127.44  | 125,991,492.60 | 58,256,664.54 |
| 境外  | 117,175,865.06 | 60,309,375.56  | 49,914,731.27  | 27,099,887.04 |
| 小 计 | 298,870,420.92 | 138,241,503.00 | 175,906,223.87 | 85,356,551.58 |

3) 收入按商品或服务转让时间分解

| 项 目       | 本期数            | 上年同期数          |
|-----------|----------------|----------------|
| 在某一时点确认收入 | 298,870,420.92 | 175,906,223.87 |
| 小 计       | 298,870,420.92 | 175,906,223.87 |

(3) 在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 3,814,629.77 元。

2. 研发费用



| 项 目        | 本期数           | 上年同期数         |
|------------|---------------|---------------|
| 职工薪酬       | 9,273,072.05  | 5,794,723.53  |
| 直接投入-材料耗用  | 4,330,491.17  | 2,652,711.61  |
| 折旧与摊销费用    | 1,208,021.19  | 915,668.42    |
| 技术服务费-委外支出 |               | 98,614.57     |
| 股份支付       |               | 5,392,558.08  |
| 其他         | 478,296.63    | 178,346.92    |
| 合 计        | 15,289,881.04 | 15,032,623.13 |

### 3. 投资收益

| 项 目               | 本期数           | 上年同期数      |
|-------------------|---------------|------------|
| 成本法核算的被投资单位分配来的利润 | 3,904,975.31  |            |
| 理财产品投资收益          | 484,026.63    | 122,783.81 |
| 外汇期权收益            | -4,853,314.48 |            |
| 票据贴现              | -45,417.31    |            |
| 合 计               | -509,729.85   | 122,783.81 |

## 十四、其他补充资料

### (一) 非经常性损益

#### 1. 非经常性损益明细表

##### (1) 明细情况

| 项 目   | 金 额           | 说 明 |
|---|---------------|-----|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分   | -228,044.51   |     |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免  |               |     |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）  | 5,621,183.28  |     |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费   |               |     |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益  |               |     |
| 非货币性资产交换损益  |               |     |
| 委托他人投资或管理资产的损益  |               |     |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备   |               |     |
| 债务重组损益  |               |     |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等   |               |     |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益   |               |     |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益   |               |     |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益   |               |     |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | -4,793,890.23 |     |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回  | 61,831.78     |     |
| 对外委托贷款取得的损益   |               |     |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益  |               |     |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响  |               |     |
| 受托经营取得的托管费收入  |               |     |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | -346,496.94   |     |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   | 43,060.20     |     |
| 小 计   | 357,643.58    |     |
| 减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）   | 64,922.47     |     |
| 少数股东权益影响额（税后）   |               |     |
| 归属于母公司所有者的非经常性损益净额  | 292,721.11    |     |

## （二）净资产收益率及每股收益

### 1. 明细情况

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率 (%) | 每股收益 (元/股) |        |
|-------------------------|----------------|------------|--------|
|                         |                | 基本每股收益     | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 52.29          | 3.05       | 3.05   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 52.14          | 3.04       | 3.04   |

## 2. 加权平均净资产收益率的计算过程

| 项 目                         | 序号   | 本期数            |            |
|-----------------------------|--|----------------|------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润              | A  | 100,869,747.77 |            |
| 非经常性损益                      | B  | 292,721.11     |            |
| 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  | 100,577,026.66 |            |
| 归属于公司普通股股东的期初净资产            | D  | 111,808,534.81 |            |
| 发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产 | E <sub>1</sub>   | 13,768,762.00  |            |
| 新增净资产次月起至报告期期末的累计月数         | F <sub>1</sub>   | 9              |            |
| 发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产 | E <sub>2</sub>   | 83,952,236.08  |            |
| 新增净资产次月起至报告期期末的累计月数         | F <sub>2</sub>   | 6              |            |
| 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 <sub>1</sub>   | 25,359,985.60  |            |
| 减少净资产次月起至报告期期末的累计月数         | H <sub>1</sub>   | 7              |            |
| 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 <sub>2</sub>   | 17,357,119.50  |            |
| 减少净资产次月起至报告期期末的累计月数         | H <sub>2</sub>   | 5              |            |
| 其他                          | 外币报表折算差额   | I <sub>1</sub> | 382,300.33 |
|                             | 增减净资产次月起至报告期期末的累计月数  | J <sub>1</sub> | 6          |
|                             | 以股份支付增加的净资产  | I <sub>2</sub> | 364,088.66 |
|                             | 增减净资产次月起至报告期期末的累计月数  | J <sub>2</sub> | 6          |
| 报告期月份数                      | K  | 12             |            |
| 加权平均净资产                     | $L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - \frac{G \times H}{K} \pm \frac{I \times J}{K}$ | 192,893,834.67 |            |
| 加权平均净资产收益率                  | M=A/L  | 52.29%         |            |
| 扣除非经常损益加权平均净资产收益率           | N=C/L  | 52.14%         |            |

## 3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

### (1) 基本每股收益的计算过程

| 项 目                      | 序号                                  | 本期数            |
|--------------------------|-------------------------------------|----------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润           | A                                   | 100,869,747.77 |
| 非经常性损益                   | B                                   | 292,721.11     |
| 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                               | 100,577,026.66 |
| 期初股份总数                   | D                                   | 31,203,572     |
| 因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数    | E                                   |                |
| 发行新股或债转股等增加股份数           | F <sub>1</sub>                      | 496,410        |
| 增加股份次月起至报告期期末的累计月数       | G <sub>1</sub>                      | 9              |
| 发行新股或债转股等增加股份数           | F <sub>2</sub>                      | 3,014,257      |
| 增加股份次月起至报告期期末的累计月数       | G <sub>2</sub>                      | 6              |
| 因回购等减少股份数                | H                                   |                |
| 减少股份次月起至报告期期末的累计月数       | I                                   |                |
| 报告期缩股数                   | J                                   |                |
| 报告期月份数                   | K                                   | 12             |
| 发行在外的普通股加权平均数            | $L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$ | 33,083,008     |
| 基本每股收益                   | M=A/L                               | 3.05           |
| 扣除非经常损益基本每股收益            | N=C/L                               | 3.04           |

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

江苏鼎智智能控制科技股份有限公司

二〇二三年三月十七日

附：

## 第十一节 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

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