

大连智云自动化装备股份有限公司

2021 年年度报告

2022-021

2022 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人师利全、主管会计工作负责人王剑阳及会计机构负责人(会计主管人员)王剑阳声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司本报告期营业收入较上年下降 40.23%，归母净利润下降 1905.52%。

营业收入下降主要原因系：

1) 公司平板显示模组设备业务板块验收体量减少，收入 5.79 亿元，较上年下降 20.96%，主要系部分已发货订单在报告期末尚未完成验收。公司平板显示模组设备业务毛利率为 31.70%，较上年略有增长，处于同行业可比公司中上水平。

2) 公司汽车智能制造装备业务板块因受下游汽车生产制造企业对传统汽车装备生产线的需求减缓及市场竞争加剧的影响，订单减少，收入 1.17 亿元，较上年下降 49.71%。

3) 公司上年因新冠疫情特殊背景下新增口罩机及相关设备业务，形成 2.06 亿元收入，本报告期基本无此类收入。

归母净利润下降主要原因系：

1) 对收购鑫三力、九天中创形成的商誉分别计提 4.62 亿元、1.10 亿元减值准备。

2) 本报告期第二期员工持股计划费用分摊 5,748 万元，较上年增加 4,348 万元。

公司归母净利润变动方向与部分同行业可比公司一致，但由于计提商誉减值损失，亏损金额显著高于同行业可比公司归母净利润。

本报告中如有涉及未来经营计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的实质承诺，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。

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

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	1
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	10
第四节 公司治理.....	39
第五节 环境和社会责任.....	56
第六节 重要事项.....	57
第七节 股份变动及股东情况.....	80
第八节 优先股相关情况.....	87
第九节 债券相关情况.....	88
第十节 财务报告.....	89

备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人师利全先生、主管会计工作负责人王剑阳先生及公司会计机构负责人王剑阳先生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、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、经公司法定代表人师利全先生签名的 2021 年年度报告文本原件。
- 五、其他相关资料。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、智云股份	指	大连智云自动化装备股份有限公司
鑫三力、深圳鑫三力	指	深圳市鑫三力自动化设备有限公司
九天中创	指	深圳市九天中创自动化设备有限公司
武汉鑫三力	指	武汉市鑫三力自动化设备有限公司
湖北智云长全	指	湖北智云长全工贸有限公司
安吉凯盛	指	安吉凯盛企业管理咨询合伙企业（有限合伙）
安吉美谦	指	安吉美谦投资合伙企业（有限合伙）
安吉中谦	指	安吉中谦企业管理咨询合伙企业（有限合伙）
报告期、本报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	智云股份	股票代码	300097
公司的中文名称	大连智云自动化装备股份有限公司		
公司的中文简称	智云股份		
公司的外文名称（如有）	Dalian Zhiyun Automation Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	ZHIYUN AUTOMATION		
公司的法定代表人	师利全		
注册地址	辽宁省大连市甘井子区营日路 32 号-1		
注册地址的邮政编码	116036		
公司注册地址历史变更情况	2013 年 1 月 14 日,公司注册地址由“辽宁省大连市西岗区黄河路 17 号”变更为“辽宁省大连市甘井子区营日路 32 号-1”		
办公地址	辽宁省大连市甘井子区营日路 32 号-1		
办公地址的邮政编码	116036		
公司国际互联网网址	www.zhiyun-cn.com		
电子信箱	zhiyun_ir@zhiyun-cn.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	丁芸洁	马晨笛
联系地址	广东省深圳市宝安区福海街道大洋路 126 号	广东省深圳市宝安区福海街道大洋路 126 号
电话	0755- 81451722	0755- 81451722
传真	0755- 81451722	0755- 81451722
电子信箱	zhiyun_ir@zhiyun-cn.com	zhiyun_ir@zhiyun-cn.com

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所（ http://www.szse.cn ）
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ）
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	天津自贸试验区(东疆保税港区)亚洲路 6865 号金融贸易中心北区 1-1-2205-1
签字会计师姓名	刘新发、曹玮

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业收入（元）	709,676,355.79	1,187,325,841.62	-40.23%	303,145,104.21
归属于上市公司股东的净利润（元）	-654,274,025.61	36,237,401.23	-1,905.52%	-696,157,923.85
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-763,896,277.61	32,296,811.72	-2,465.24%	-718,902,734.89
经营活动产生的现金流量净额（元）	-76,288,231.32	190,881,391.59	-139.97%	13,623,911.00
基本每股收益（元/股）	-2.27	0.13	-1,846.15%	-2.52
稀释每股收益（元/股）	-2.27	0.13	-1,846.15%	-2.52
加权平均净资产收益率	-61.90%	2.95%	-64.85%	-43.78%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
资产总额（元）	1,884,406,344.06	2,348,786,738.39	-19.77%	1,853,798,472.21
归属于上市公司股东的净资产（元）	760,733,811.48	1,358,039,455.70	-43.98%	1,226,762,229.40

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

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

项目	2021 年	2020 年	备注
营业收入（元）	709,676,355.79	1,187,325,841.62	主营业务收入及其他业务收入

营业收入扣除金额（元）	15,968,532.96	15,101,323.06	销售材料配件等收入
营业收入扣除后金额（元）	693,707,822.83	1,172,224,518.56	设备销售收入

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	231,261,079.48	94,988,713.11	148,734,040.07	234,692,523.13
归属于上市公司股东的净利润	-18,039,695.75	-68,594,056.42	-60,846,830.85	-506,793,442.59
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-17,901,585.95	-71,922,434.33	-57,943,505.04	-616,128,752.29
经营活动产生的现金流量净额	-22,643,142.52	-49,910,713.20	-1,654,307.50	-2,080,068.10

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

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	11,238,875.57	200,150.93	16,281,371.30	本报告期主要系公司位于大连西岗的（2009）-22 号建设用地处置损益
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）	6,104,031.18	7,913,373.03	7,138,206.76	工业企业扩大产能奖励、企业研发资助、工业企业稳增长奖励、中央经贸发展专项资金等

委托他人投资或管理资产的损益			72,104.90	
债务重组损益	-4,821,301.39			主要系给予客户货款 结算折让
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			2,877,252.61	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,785,700.04	-3,224,106.59	-3,889,283.22	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	118,010,562.14		530,118.58	应收九天中创业绩承 诺补偿收益
减：所得税影响额	19,301,318.41	812,561.42	264,959.89	
少数股东权益影响额（税后）	-177,102.95	136,266.44		
合计	109,622,252.00	3,940,589.51	22,744,811.04	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

本报告期，其他符合非经常性损益定义的损益项目系因九天中创 2020 年及 2021 年累计业绩承诺未达成，根据《业绩承诺及补偿协议》约定的相关指标计算确认的业绩补偿收益 11,801.06 万元。

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处行业情况

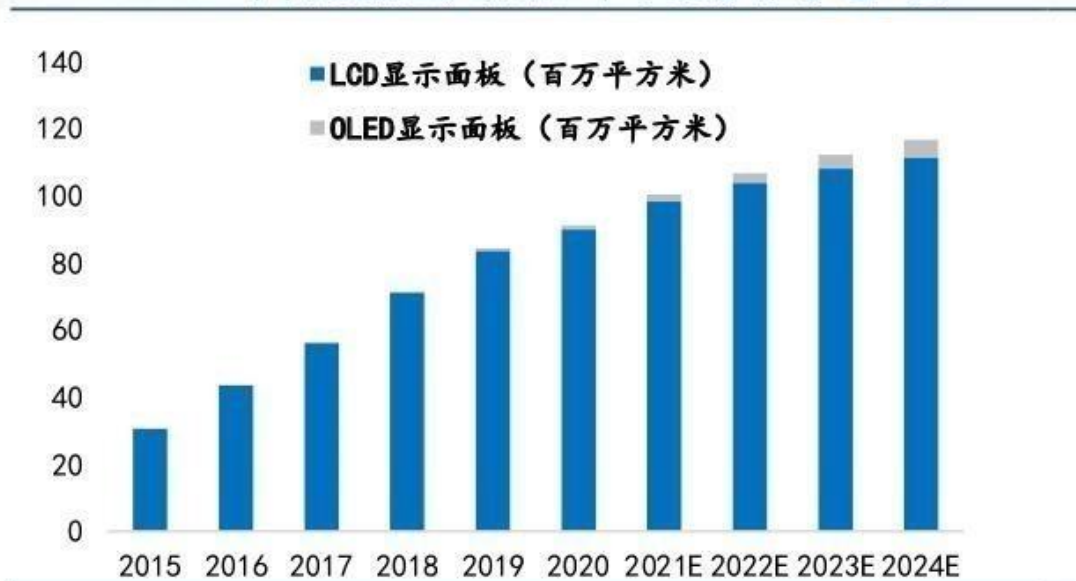
（一）公司所属行业的基本情况

根据世界半导体贸易统计协会（WSTS）数据，2021年中国半导体市场销售额为1,925亿美元，同比增长27.1%，占全球的比例为34.6%，是全球最大的半导体市场。

公司核心产品为平板显示模组自动化设备，系半导体分支领域之一。近年来，随着互联网、云计算、AI技术、大数据技术、5G等新一代信息通信技术在智能手机、电脑、车载屏显、可穿戴电子产品等消费类电子产品的深度应用，特别是未来数年随着5G通信技术的推广和应用，日益丰富的功能极大刺激了大众对平板显示终端产品的消费需求。而平板显示器件作为智能手机、电脑、车载屏显、可穿戴电子设备等智能终端产品的关键组件，其旺盛的市场需求进而拉动了对平板显示模组自动化设备的需求。

我国平板显示行业起步较晚，但受益于国家政策的支持、国内市场的旺盛需求以及全球显示面板产能向国内转移等，近年来我国平板显示面板行业规模稳步增长，国内平板显示投资增多，国产化率逐步提高。据中金企信统计数据，2015年至2020年，按照产量口径，中国大陆显示面板行业市场规模从0.31亿平方米增长至0.91亿平方米，年均复合增长率为24.4%，预计2024年中国大陆显示面板行业市场规模将达到1.17亿平方米，但LCD面板行业市场规模增速将逐渐放缓，预计2022-2024年CAGR降低至4.3%，而OLED产量将会快速增长，在未来三年CAGR将达到35%。

2015-2024 年中国大陆显示面板行业市场规模分析（产量口径）

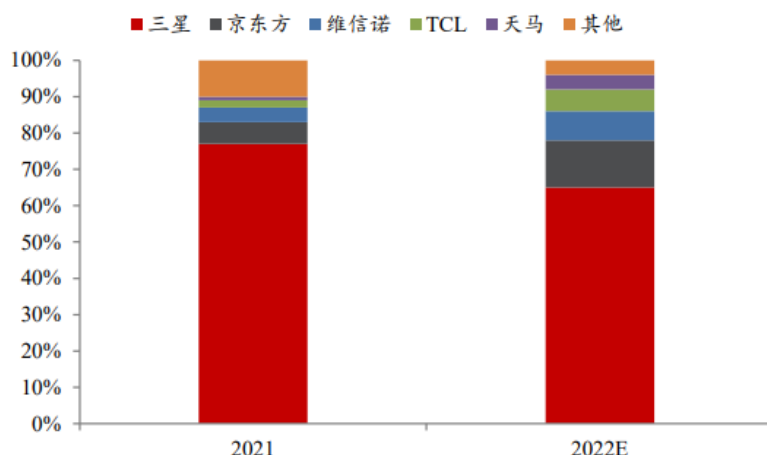


资料来源：中金企信国际咨询

虽然LCD显示面板产能增速趋缓，但由于存量显示模组设备仍存在更新改造与自动化升级需求，效率更快、精度更高的模组设备正逐步更新替代原有设备，LCD面板模组设备仍在存在一定的市场空间。

随着技术进步，OLED面板良率得到明显提升，OLED的出货量也不断上升，根据Omdia的分析数据，2021年全球OLED智能手机的出货量比2020年增长了33.4%。OLED技术相比LCD有较明显的优势，OLED屏的柔性特征更适应5G时代万物互联的显示需要，穿戴设备、VR领域、车载领域，智能家居、智慧城市等均为应用场景。与此同时，面板产业链国产化正不断加速，据Omdia数据显示，2021年三星柔性OLED手机面板在全球的市场份额为77%，预计到2022年下降到65%，降幅为12个百分点；中国手机面板厂商市场份额均有所提升，京东方上升7个百分点，维信诺和TCL华星上升4个百分点，天马上升3个百分点。

全球柔性 OLED 手机面板厂商市场份额占比



资料来源：Omdia，中国电子报

另外，平板显示行业新型显示技术不断涌现，也进一步促进了行业的发展，特别是Mini LED、Micro LED等新型显示技术在亮度、分辨率、色域、功耗、稳定性等方面的优势更为显著，并随着苹果、三星等厂商Mini LED显示面板产品的推出，其未来应用前景广阔。据Arizton数据，2018年全球Mini LED市场规模仅约1000万美元，随着上下游持续推进Mini LED产业化应用，Mini LED正加速从商用市场拓展至消费市场，预计2024年全球市场规模将扩张至23.2亿美元。根据IHS估计，2026年全球Micro LED显示器出货量将达15.5百万台。

根据CINNO Research统计数据显示，2021年中国大陆新型显示行业设备市场规模达1,100亿元。其中，AMOLED设备市场规模约600亿元，占比约55%；Mini LED、Micro LED市场规模约271亿元，占比约24%；TFT-LCD市场规模约228亿元，占比21%。

CINNO Research预测，伴随2022年TFT-LCD产线的建厂和扩产，将带动该部分设备市场规模的小幅增长；同时，2024年后也将迎来高世代AMOLED行业新的一波建厂周期，预计AMOLED行业设备市场规模将在2024年到达新的顶峰约866亿元；而Mini LED、Micro LED凭借高对比度、高亮度、高动态范围、寿命长等性能，已成为新型显示行业新的发力点，预估到2025年Mini LED、Micro LED行业设备市场规模将达270亿元。

图示：2016-2025年中国大陆新型显示行业设备市场规模趋势



图示：2016-2025年中国大陆新型显示行业设备市场规模趋势，来源：CINNO Research

资料来源：CINNO Research

（二）公司所属行业的发展趋势

1、机器替代人工和制造业自动化、智能化是大势所趋

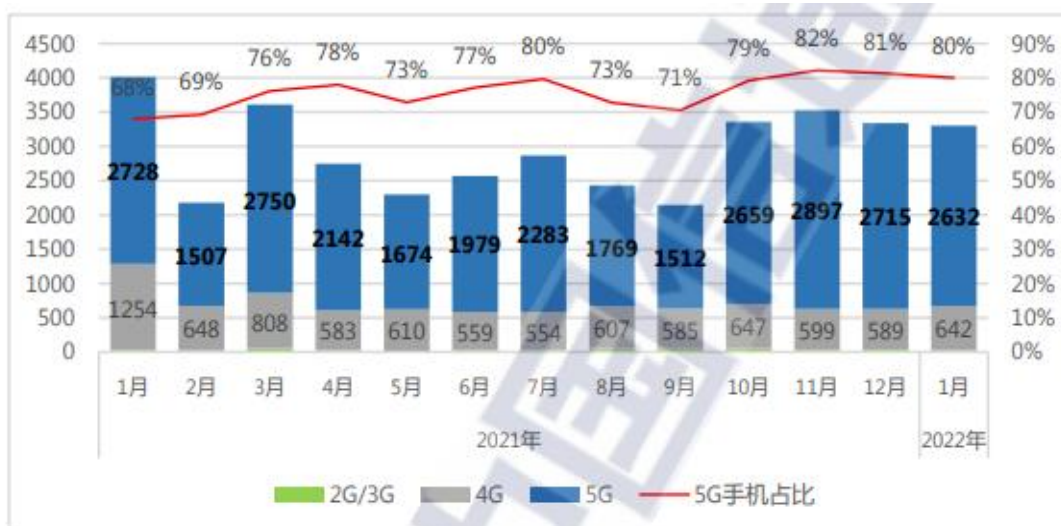
中国作为世界第一制造大国，随着我国人口红利的逐步消失、劳动力短缺、人工成本的持续上升、资源与生态环境的制约，中国相对于其他发展中国家的劳动力成本优势逐渐弱化，3C制造业、汽车零部件行业以及其他传统制造业对产线自动化、智能化需求越来越高，机器替代人工和制造业自动化已经成为众多劳动密集型企业的的首选，智能制造将是未来制造业的主攻方向。

随着未来人们对产品质量及个性化要求的提升，我国工业制造也将朝着集约化、智能化的方向进行产业升级，自动化程度将会越来越高，对智能化生产线及自动化设备的需求亦将会逐步释放，我国智能制造装备产业将呈现较快的增长，根据前瞻产业研究院数据显示，到2023年市场规模将超过2.81万亿元。

2、5G技术商业化进程带动终端设备产业

5G网络具备大带宽、大连接、高可靠、低延迟等强大优势，催生了巨大的市场空间。2020年以来，国内三大电信运营商先后全面启动5G商用化部署，产业链端到端全面推进。随着5G商用的推进，5G建设全面推进带动网络-终端-应用产业链持续成长，应用场景不断丰富。作为5G最重要的应用场景，物联网产业规模迎来快速发展，逐步创造人与物、物与物的万物互联，行业景气度持续向上。

受我国经济逐渐从疫情冲击中恢复、三大电信运营商不断调整降低套餐费用以及5G网络建设不断提升影响，我国5G手机市场表现超出预期，目前正稳步增长，预期未来市场会持续性扩大。中国信息通信研究院调查显示，2021年全年，国内手机总体出货量累计3.51亿部，同比增长13.9%，其中5G手机出货量2.66亿部，同比增长63.5%，占同期手机出货量的75.9%。5G带给消费电子的革新，除提升智能手机出货量外，还将带动手机技术（如TWS耳机、TOF镜头等）、智能可穿戴手表/手环、VR可穿戴设备、车载显示屏等更新换代，这些都能够拉动对3C自动化设备的需求。



国内市场手机出货量及 5G 手机占比

资料来源：中国信息通信研究院

3、平板显示产业高景气度带来广阔市场空间

全球平板显示产业正在逐渐向中国大陆产业性转移，在中国产业政策的大力支持下，本土面板企业产线投资不断加大，中国已经成为LCD面板全球出货量最多的国家。同时，随着消费者对于智能手机轻薄、高清、大屏及屏下指纹等需求不断提升，OLED显示面板将借助在手机、智能穿戴等小尺寸终端的渗透迎来高速发展，并将逐渐成为小尺寸终端的主流。2021年，全球中小尺寸显示面板类别中的OLED营收达到368.7亿美元，占中小尺寸显示面板市场总金额的50%以上，首次超过了TFT-LCD的总额252.2亿美元。

CINNO Research 统计数据显示，2021年中国市场OLED智能机销量约1.66亿部，OLED智能机渗透率超越LCD增长至53%，同比上升12%。目前，国内已经建成和规划了十余条OLED面板线，从长远看，中国大陆OLED面板产能将快速释放。面板厂商的大举投资为我国平板显示模组设备厂商带来了巨大的市场和成长空间，基于此，可以预测近年是OLED后段模组生产设备行业的景气时期，对后段模组设备的需求将迎来更加持续快速增长，市场发展空间十分广阔。

图表：2016-2022年OLED手机面板渗透率及预计(单位：%)



资料来源：前瞻产业研究院整理

@前瞻经济学人APP

4、进口替代进程加速

经过近几年的发展，国内厂商在平板显示后段模组制程的技术和制造水平已取得长足的发展，凭借产品品质良好、价格优势明显、供货/服务速度快等优势，与国外公司的技术、市场差距不断缩小，逐步取代国外设备企业。叠加全球平板显示

产业链继续向国内转移、我国平板显示市场需求不断增长且国外设备企业逐步退出平板显示市场的大背景下，我国平板显示模组设备厂商获得发展动力，带动平板显示模组生产设备产业市场扩张。

（三）公司所属行业的周期性特点

公司的客户主要为大型显示面板、模组生产厂商，公司生产的设备主要用于完成平板显示模组及触摸屏的组装工序，借助模组组装设备生产平板显示器件及相关零组件。

随着面板显示技术的不断迭代、电子消费类产品的需求及面板企业投资意愿的周期性波动，平板显示模组生产设备制造行业也具备周期性的特点。宏观经济向好时，消费需求快速增长，带动平板显示行业投资，从而拉动设备制造企业销售增加；宏观经济低迷时，消费者购买力下降，消费需求减少，降低平板显示行业投资，进而导致设备制造企业销售减少。

（四）公司所处的行业地位

公司是国内为数不多的能够提供定制化智能制造装备解决方案的企业之一，在平板显示模组自动化装备细分领域的核心技术和产品均具有较强竞争力。公司平板显示模组自动化装备邦定、点胶、检测类产品在国内厂商中具有较强的竞争优势，已通过国际一流企业认证，客户覆盖了众多国际、国内一线终端品牌在国内的主要模组或面板供应商。

公司将继续加强自身研发储备，发挥技术优势和客户优势，集中资源，围绕OLED等相关设备需求，积极开拓新领域新业务，强化设备整线解决方案供应商能力，保持公司在所处行业的竞争优势，推动公司持续健康发展。

（五）行业相关法律法规、部门规章、行业政策

根据中国证券监督管理委员会发布的《2021年3季度上市公司行业分类结果》显示，公司所属行业为“制造业”之下的“专用设备制造业（C35）”，专用设备制造业所在的智能制造装备产业属于国家鼓励发展、重点支持的重点产业，具有良好的政策环境。最近三年公司所处行业主要的监管政策及法律法规如下：

发布时间	发布单位	政策名称	相关内容
2021年	工业和信息化部、国家发展和改革委员会等八部门	“十四五”智能制造发展规划	提出大力发展智能制造装备，推动先进工艺、信息技术与制造装备深度融合，通过智能车间/工厂建设，带动通用、专用智能制造装备加速研制和迭代升级；2025年的主要目标是智能制造装备市场满足率超过70%。
2021年	财政部、海关总署、税务总局	关于2021-2030年支持新型显示产业发展进口税收政策的通知	对新型显示器件生产企业进口国内不能生产或性能不能满足需求的自用生产性原材料、消耗品和净化室配套系统、生产设备零配件，以及新型显示产业的关键原材料、零配件生产企业进口国内不能生产或性能不能满足需求的自用生产性原材料、消耗品，免征进口关税。
2019年	发改委	产业结构调整指导目录（2019年本）	将薄膜场效应晶体管 LCD（TFT-LCD）、有机发光二极管（OLED）、电子纸显示、激光显示、3D显示等新型平板显示器件、液晶面板产业用玻璃基板、电子及信息产业用盖板玻璃等关键部件及关键材料列为信息产业中的鼓励发展项目。
2019年	工信部、广电总局、中央广播电视总台	超高清视频产业发展行动计划（2019-2022年）	明确了推进打造新型显示“材料—面板—模组—整机”纵向产业链的目标。

二、报告期内公司从事的主要业务

（一）主营业务情况

公司以高端智能制造装备为发展主线，致力于发展成为国内一流、国际领先的泛半导体智能装备系统方案解决商，主营业务为成套智能装备的研发、设计、生产与销售，并提供相关的技术配套服务。

公司核心业务为3C平板显示模组设备业务。目前公司已在平板显示模组设备领域的邦定、点胶、贴合、折弯等多个细分行业处于领先地位，掌握LCD、OLED、Mini LED和Micro LED等技术，并已实现了国内主流OLED面板厂商和模组厂商的全覆盖。

公司3C平板显示模组设备业务主要产品及应用领域如下：

业务板块	主要产品	应用领域
3C 平板显示模组设备业务	全自动COG、全自动FOG、双面FOG、全自动COF、全自动COP、全自动FOP、全自动FOF等高精度邦定类设备，全自动封胶、精密点胶类设备，AOI检测、粒子检测等全自动检测类设备，自动玻璃清洗机，全自动POL贴附机，精度检测机，全自动端子清洗机，ACF贴附机，背光组装机，OCA全自动贴合设备，3D贴合设备，曲面贴合设备，OLED全自动折弯机等设备，CCM摄像头检测装配设备，车载智能模块线、指纹模组全自动生产线等	平板显示模组等3C模组的精密组装、生产、检测

此外，鉴于公司现有的汽车动力总成智能制造装备业务的盈利能力存在较大不确定性，短期内难以有业绩回报，同时公司业务发展也逐步形成以3C平板显示模组自动化设备业务领域为主，且该业务未来仍有较大的市场发展空间，公司根据2022年1月19日召开的第五届董事会第十九次临时会议所作决议，正在持续调整及逐步退出汽车动力总成智能制造装备业务。

公司汽车动力总成智能制造装备业务主要产品及应用领域如下：

业务板块	主要产品	应用领域
汽车动力总成智能制造装备业务	自动检测设备、自动装配设备、自动清洗设备、物流搬运设备以及整线设备等	汽车发动机、变速箱、电机等智能制造自动化设备

（二）经营模式

公司产品为非标准化的专用自动化设备，需要根据客户的特定需求进行个性化设计、定制，公司以客户需求为导向，建立了与之对应的经营模式：

1、研发模式

公司采用自主研发模式，拥有经验丰富的专业研发队伍，层次分明、规范完善的研发创新体系。公司与下游客户建立了紧密的合作关系，根据客户设备需求、技术参数及自动化需求专设研发项目组，开展并跟进研发各项工作。公司采取前置性的研发投入和技术储备，以研发为先导，提前布局OLED及半导体相关业务领域。同时，公司长期与国内外厂商开展技术交流，提高公司研发效率，降低研发风险，进行持续创新研究。

2、销售模式

公司主要采取订单直销模式，自主销售。公司凭借丰富的产品研发经验和技術积累，在行业内具备较高的知名度，积累了丰富的优质客户资源，并注重日常维护客户关系，及时沟通和了解客户的设备采购需求，积极拓展订单；对于潜在的目标客户，公司通过多种渠道收集客户信息和需求，跟踪客户动态，并根据客户的具体情况为其提供全面解决方案，进一步开拓市场。

3、采购模式

公司主要采取以产定购的采购模式。公司建立了严格的采购管理制度，根据产品订单对原材料的需求以及生产计划，结合原材料库存情况制定采购计划，分批向合格供应商外购或定制，以保证采购的及时性，并控制存货水平。此外，公司会对部分采购不便、到货周期较长的原材料进行适量备货。

4、生产模式

公司主要采取以销定产的生产模式。按照客户要求，生产部门根据合同期及车间生产安排情况与设计部共同制定生产进度计划，并分工实施生产。对于部分标准型号的设备，公司根据客户未来投资采购计划进行预先生产，准备适当数量的设备作为安全库存。公司积极开展分布式生产模式，以就近客户、贴近服务为原则设立研发生产基地，降低产品与客户距离，尽最大的努力满足当地客户需求，提高反应速度。同时，公司持续推进产品标准化工作，降低采购成本和生产成本，提高公司的生产效率。

（三）报告期内主要业绩驱动因素

报告期内，公司实现营业收入70,967.64万元，同比下降40.23%；实现归属于上市公司股东的净利润-65,427.40万元，同比下降1905.52%。业绩变动主要原因如下：

营业收入下降主要原因系：

1) 公司平板显示模组设备业务板块验收体量减少，收入5.79亿元，较上年下降20.96%，主要系公司部分已发货订单在

报告期末尚未完成验收。公司平板显示模组业务毛利率为31.70%，较上年略有增长，处于同行业可比公司中上水平。

2) 公司汽车智能制造装备业务板块因受下游汽车生产制造企业对传统汽车装备生产线的需求减缓及市场竞争加剧的影响，订单减少，收入1.17亿元，较上年下降49.71%。

3) 公司上年因新冠疫情特殊背景下新增口罩机及相关设备业务，形成2.06亿元收入，本报告期基本无此类收入。

归母净利润下降主要原因系：

1) 对收购鑫三力、九天中创形成的商誉分别计提4.62亿元、1.10亿元减值准备。

2) 本报告期第二期员工持股计划费用分摊5,748万元，较上年增加4,348万元。

公司归母净利润变动方向与部分同行业可比公司一致，但由于计提商誉减值损失，亏损金额显著高于同行业可比公司归母净利润。

公司主要业绩驱动因素如下：

1、人口老龄化是3C制造业自动化的长期驱动因素。公司所在的3C平板显示模组智能制造装备行业属于劳动密集型产业。随着我国人口红利的消失，人工工资的不断上升造成企业成本端承压，3C制造业自动化大势所趋。除人口结构变化的影响之外，当前传统的制造模式，由于资源消耗、劳动力成本攀升等原因，机器替代人工、智能化、自动化是产业升级的必经之路，长期看来，制造业对智能化生产线及自动化设备仍将保持旺盛的需求。

2、5G技术商业化进程带动终端设备产业。随着以互联网、云计算、大数据、物联网、5G通讯等为代表的新一代信息通信技术的迅猛发展，作为应用平台及终端的智能手机、平板电脑、可穿戴电子产品等消费类电子产品、车载显示屏和智能家居显示终端等市场需求持续增长。随着新技术、新产品的出现，国内显示面板和模组厂商为应对显示面板的投资需求增长和消费升级不断扩大产能，同时也刺激面板和模组厂商不断升级更新生产设备的需求，其新增产线设备投资需求以及现有产线设备的升级改造需求也直接拉动对平板显示模组自动化设备的需求。

3、随着OLED显示技术的兴起以及全球LCD产能转移带来的新增投资，下游应用领域需求持续保持增长的趋势。预计2020-2022年，OLED产线新增投资额超过4,000亿。尤其未来几年将是OLED显示设备的投资周期，OLED面板产能将快速释放，OLED面板的渗透率也将进入增长期，未来尚有较大的新增市场空间。根据Omdia的分析数据，2021年全球OLED智能手机的出货量比2020年增长了33.4%，OLED已成为智能手机主流显示技术。

4、依托价格优势、快速服务响应优势以及相近的性能，目前公司所涉平板显示行业国产替代率水平正逐步提升。产业重心向国内转移，产业投入加速。我国平板显示产能规模持续扩张，国内面板企业近年逐步加大投入新建TFT-LCD面板线、OLED面板线，有效拉动了对平板显示模组设备的需求。

三、核心竞争力分析

1、核心技术优势

公司以科技研发作为自身发展最为核心的内生动力，技术领先是保持核心竞争力的关键因素。公司及各子公司高度重视技术创新与自主研发能力，建立了层次分明、规范完善的研发体系，研发实力稳步提升，具备持续的自主研发与创新能力；通过强化技术储备、产品升级和开展研发合作等，不断提高公司的技术创新力和价值创造力。公司及各子公司拥有并掌握了成套智能制造装备方案解决密切相关的加工装配检测技术、覆盖3C领域多种模组多种工序的智能制造装备核心技术，且在所属细分领域具备领先优势。

2、客户资源优势

公司在经营过程中，凭借过硬的技术实力、优质的产品、及时全面的售后服务以及持续的研发创新，在行业内具备了较高的知名度，积累了丰富的国内外知名企业客户资源，产品已实现国内主流面板厂商的全覆盖及主流模组厂商、终端客户的覆盖。与下游知名企业进行紧密且长期稳定的合作，不但有助于公司迅速扩大销售规模，同时有利于公司及时了解和掌握下游行业的工艺改进和革新，及时把握下游行业发展动向以及客户对于新技术、新产品需求，进行前瞻性研发，增强客户黏性，以巩固并提升在行业内的核心竞争力。

3、产品开发优势

公司智能制造装备具有显著的专用性和定制性特征，需要针对下游客户的具体工艺及技术要求进行产品个性化开发和设计，且下游产业技术更新速度较快，新技术对于生产工艺等方面提出更高的要求，需要对新技术、新产品进行前瞻性的研究

和掌握，以适应行业与客户的需求。公司及重要子公司均为国家高新技术企业，拥有高端创新的技术研发及产品开发人才队伍，形成了一套贴近市场的快速反应机制，搭建了一个具有核心竞争优势的产品开发平台，进行前置性研发投入和技术储备，提高产品开发的效率与质量。

4、品牌效应优势

公司产品主要为定制化设备，根据客户的需求进行个性化设计，并提供定制化、全方位服务，相比一般行业往往对品牌知名度有着更多的依赖。经过多年的发展，公司以其在技术开发、产品质量、品质服务等方面的优势逐步在业内树立了良好的声誉，品牌已广为市场所认同和接受，这为公司巩固行业地位、提升整体竞争能力、扩大市场份额打下了良好基础。

四、主营业务分析

1、概述

2021年，受疫情冲击及国际贸易摩擦的影响，智能手机、智能穿戴以及平板/笔记本电脑等消费电子产品市场的需求呈现“前高后低”的特征，加之电子行业上游原材料和显示驱动IC芯片供应短缺，平板显示面板显示行业扩张有所放缓，设备需求端行业竞争加剧。

报告期内，公司实现营业收入为70,967.64万元，同比下降40.23%；归属于上市公司股东的净利润为-65,427.40万元，同比下降1905.52%；经营活动产生的现金流量净额为-7,628.82万元，同比下降139.97%；总资产188,440.63万元，同比下降19.77%；归属于上市公司股东的净资产76,073.38万元，同比下降43.98%。

报告期内，公司重点开展了以下工作：

1、变更公司所属行业分类

公司原所属行业类别为“制造业”之下的“通用设备制造业”（C34）。报告期内，为了更真实准确地反映公司实际业务情况，让投资者更好地了解公司所属行业及业务模式，经公司申请、上市公司行业分类专家委员会确定，中国证券监督管理委员会核准公司所属行业分类变更为“制造业”之下的“专用设备制造业（C35）”。

2、加大研发投入，强化技术创新

公司自成立以来，高度重视研发投入与技术创新。报告期内，公司研发投入为1.06亿元，较上年同期增长69.20%。报告期内，公司在研并结项的项目主要有：全自动精密贴合组装机、全自动柔性显示屏折弯机、适用于Mini LED点胶工艺的开发、高精度自动背光组装机、柔性Tray自动上下料机、全自动3D真空贴合机等。

公司持续加强研发创新，提升产品性能，丰富产品种类，储备具有前瞻性的技术，提高公司技术实力和产品竞争力，以推动公司业务拓展和战略目标的实现。

3、完善内控管理，加强规范运作

报告期内，公司持续梳理各项内部管理流程，完善各项规章制度，实行日常合规监控、检查与督促并重，不断深化和完善内控制度体系建设，并及时、准确、完整地履行信息披露义务。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2021年		2020年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	709,676,355.79	100%	1,187,325,841.62	100%	-40.23%
分行业					

自动化装备业	693,707,822.83	97.75%	1,172,224,518.56	98.73%	-40.82%
其他业务	15,968,532.96	2.25%	15,101,323.06	1.27%	5.74%
分产品					
平板显示模组设备	579,209,409.06	81.62%	732,851,463.74	61.72%	-20.96%
汽车智能制造装备	117,205,493.43	16.52%	233,060,532.75	19.63%	-49.71%
口罩机及相关设备	-2,707,079.66	-0.38%	206,312,522.07	17.38%	-101.31%
其他业务收入	15,968,532.96	2.25%	15,101,323.06	1.27%	5.74%
分地区					
东北	26,598,302.79	3.75%	40,341,843.36	3.40%	-34.07%
华北	21,216,287.78	2.99%	85,917,053.65	7.24%	-75.31%
华东	190,987,930.73	26.91%	281,311,611.95	23.69%	-32.11%
华南	124,901,291.82	17.60%	267,145,675.39	22.50%	-53.25%
华中	271,616,976.27	38.27%	360,092,384.35	30.33%	-24.57%
西南	57,087,918.39	8.04%	131,075,158.49	11.04%	-56.45%
西北	1,299,115.05	0.18%			100.00%
海外			6,340,791.37	0.53%	-100.00%
其他业务收入	15,968,532.96	2.25%	15,101,323.06	1.27%	5.74%
分销售模式					
直销	709,676,355.79	100.00%	1,187,325,841.62	100.00%	-40.23%

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

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
自动化装备业	693,707,822.83	495,121,227.94	28.63%	-40.82%	-42.67%	2.30%
分产品						
平板显示模组设备	579,209,409.06	395,587,397.98	31.70%	-20.96%	-21.77%	0.70%
汽车智能制造装备	117,205,493.43	98,864,634.41	15.65%	-49.71%	-51.42%	2.97%
分地区						
华东	190,987,930.73	126,692,571.72	33.66%	-32.11%	-40.86%	9.82%
华南	124,901,291.82	88,488,934.93	29.15%	-53.25%	-55.44%	3.49%

华中	271,616,976.27	205,855,100.32	24.21%	-24.57%	-22.22%	-2.29%
分销售模式						
直销	709,676,355.79	503,792,032.66	29.01%	-40.23%	-42.38%	2.65%

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

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2021 年	2020 年	同比增减
自动化装备业	销售量	台	1,257	1,684	-25.36%
	生产量	台	1,220	1,534	-20.47%
	库存量	台	789	910	-13.30%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
自动化装备业		495,121,227.94	98.28%	863,621,981.52	98.77%	-42.67%

单位：元

产品分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
平板显示模组设备	直接材料	346,228,063.68	68.72%	450,830,504.86	51.57%	-23.20%
平板显示模组设备	直接人工	26,789,199.51	5.32%	27,173,104.67	3.11%	-1.41%
平板显示模组设备	制造费用	22,570,134.79	4.48%	27,687,285.73	3.17%	-18.48%
平板显示模组设备	小计	395,587,397.98	78.52%	505,690,895.26	57.84%	-21.77%

汽车智能制造装备	直接材料	56,929,395.26	11.30%	146,577,981.44	16.77%	-61.16%
汽车智能制造装备	直接人工	13,573,881.39	2.69%	22,752,891.00	2.60%	-40.34%
汽车智能制造装备	制造费用	28,361,357.76	5.63%	34,182,137.68	3.91%	-17.03%
汽车智能制造装备	小计	98,864,634.41	19.62%	203,513,010.12	23.28%	-51.42%
口罩机及相关设备	直接材料	523,513.93	0.10%	129,886,401.70	14.85%	-99.60%
口罩机及相关设备	直接人工	76,347.67	0.02%	11,595,207.62	1.33%	-99.34%
口罩机及相关设备	制造费用	69,333.95	0.01%	12,936,466.82	1.48%	-99.46%
口罩机及相关设备	小计	669,195.55	0.13%	154,418,076.14	17.66%	-99.57%

说明

无。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

报告期内，因新设增加香港鑫三力自动化设备有限公司一家子公司。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	349,332,404.41
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	49.22%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	113,968,944.22	16.06%
2	客户 2	105,637,090.40	14.89%

3	客户 3	63,665,169.13	8.97%
4	客户 4	36,781,200.65	5.18%
5	客户 5	29,280,000.01	4.13%
合计	--	349,332,404.41	49.22%

主要客户其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

本报告期前五大客户中，第五名客户苏州威创达智能设备有限公司系新增客户。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	143,607,750.29
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	16.94%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	37,660,855.16	4.44%
2	供应商 2	30,553,505.04	3.60%
3	供应商 3	26,951,282.83	3.18%
4	供应商 4	25,289,392.05	2.98%
5	供应商 5	23,152,715.21	2.73%
合计	--	143,607,750.29	16.94%

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	101,121,350.36	72,804,217.25	38.89%	销售费用较上年同期增加 2,832 万元，增长 38.89%，主要系九天中创 2020 年仅并入下半年损益，且因公司 2020 年验收项目较多，本报告期公司售后人员增加使得薪酬增加，售后服务费、差旅费等均有所增长。
管理费用	138,007,357.90	85,806,971.13	60.83%	管理费用较上年同期增加 5,220 万元，增长 60.83%，主要系本报告期分摊的第二期员工持股计划费用较 2020 年多 4,348 万元，且九天中创 2020 年仅并入下半年损益。

财务费用	23,581,737.78	15,541,128.79	51.74%	财务费用较上年同期增加 804 万元，增长 51.74%，主要系本年通过金融机构借款、票据贴现等方式进行融资的利息支出增加。
研发费用	105,332,724.24	62,359,379.63	68.91%	研发费用较上年同期增加 4,297 万元，增长 68.91%，主要系平板显示模组设备属技术密集型行业，公司持续增加技术储备、加强研发投入力度，本报告期公司研发试验领料、研发人员数量及待遇等均有所增加。

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
高精度自动背光组装机	将背光 BLU 与盖板 CTP 通过设备组装在一起，以提高组装的一个精度，延长 CTP 盖板使用寿命	结项	解决设备整体架构设计（组装搬臂机构、组装平台机构等）、智能控制设计、远程监控设计、单双屏自由切换方式等难题	所研发全新产品一经推广，将能够快速拓展到在整个背光行业，增厚收益，在提供公司竞争力、储备技术骨干上有重要意义。
异形玻璃研磨清洗机	采用研磨盘的方式进行玻璃的清洗，使研磨受力均匀，可应对玻璃的薄化产品和异形产品的生产	结项	使研磨均匀性保持 95% 以上；研磨压力精度调节达到 1N	进一步完善开发基于项目技术的精细化应用，满足客户要求。
柔性 Tray 自动上下料机	避免造成产品压折伤、产品皱折和产品污染等不良，提高提高产品质量	结项	将柔性 OLED/Panel/TPol 存放在周转 Tray 盘中，然后通过 Tray 自动上下料机实现自动上下料	通过技术创新进一步提升改善产品精度及稳定性，满足客户降本增效要求。
全自动多工位软对硬贴附设备	提升设备的生产效率，降低屏幕的生产成本	结项	掌握先进贴合技术，可以推动公司 OLED 平板显示模组业务的发展，有利于业务的的增长，产业结构优化	通过技术创新进一步提升改善产品精度及稳定性，满足客户降本增效要求。
全自动 3D 真空贴合机	新类型产品	结项	突破 3D 贴合设计制作、材料工艺、仿真分析的技术壁垒	所开发的产品性能将大幅提高，实现代替进口设备，抢占市场份额。
全自动 Panel 弯折区点胶机	进一步提升点胶厚度控制精度，提升 3D 检测精度及效果	结项	点胶厚度控制在 20 微米内，3D 检测精度 1 微米内	进一步提高公司在柔性面板行业点胶机的技术竞争力。
全自动柔性显示屏折弯机	面板折弯设备增加折弯应力反馈功能	结项	增加折弯应力反馈功能，进一步减少折弯半径	进一步提高公司在柔性面板行业折弯机的技术竞争力，

				突破面板折弯最小半径限制。
全自动邦定机	柔性面板邦定提速	结项	实现全自动邦定功能，生产节拍<4sec	提升公司核心设备性能，进一步提高公司的核心竞争力。
全自动精密贴合组装机	增加一款新产品	结项	实现 Malar 产品的高精度贴附	丰富公司产品类型，可同步推广到行业其他客户。
适用于 Mini LED 点胶工艺的开发	增加一款新产品	结项	实现 Mini LED 的围坝，打点工艺	扩展公司在 Mini LED 产品线设备
基于气浮导轨技术的高精度高响应直驱运动平台开发	为下一代精密组装、邦定设备做的技术储备	结项	完成高速高精度平台	为公司下一代设备增加核心技术储备
适用于超高精度邦定设备的纳米级运动平台开发	为下一代精密组装、邦定设备做的技术储备	结项	实现纳米级移动精度	为公司下一代设备增加核心技术储备
基于热电耦合仿真技术的邦定压头开发	为进一步提高邦定设备温度控制精度，使用 CAE 仿真技术进行优化	结项	恒温压头控制在正负 2 度内	为公司下一代设备增加核心技术储备
适用于标准机型型的经济型高速运动平台开发	为下一代精密组装，邦定设备做的技术储备	结项	设计一款性价比高的精密运动平台	为公司下一代设备增加核心技术储备
适用于 IC 定位的高精度高速图像对位系统的开发	为下一代战略开发设备做技术储备	结项	IC 取放高精度定位算法<0.5 微米	为公司下一代设备增加核心技术储备
适用于 OLED 粒子检测的图像系统及核心算法开发	适用于 OLED 面板粒子检测的算法	结项	可实现柔性 OLED 面板粒子检测	打破当前日韩设备在柔性面板粒子检测设备的垄断，扩展公司在柔性面板行业的产品线。

公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量（人）	284	259	9.65%
研发人员数量占比	25.68%	22.44%	3.24%
研发人员学历			
本科	172	164	4.88%
硕士	13	8	62.50%
其他	99	87	13.79%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	109	75	45.33%

30~40岁	155	157	-1.27%
41岁以上	20	27	-25.93%

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2021年	2020年	2019年
研发投入金额(元)	105,514,087.59	62,359,379.63	59,370,488.83
研发投入占营业收入比例	14.87%	5.25%	19.58%
研发支出资本化的金额(元)	181,363.35	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.17%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	-0.02%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

2021年,公司加大对高学历、高素质、年轻化专业人才的引进,公司研发人员结构进一步优化,有利于提升公司综合研发能力,增强公司技术和创新优势。

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

本报告期研发投入总额占营业收入的比重较上年增加9.62%,一方面,公司持续增加在平板显示模组自动化设备领域的研发投入,研发费用同比增加,另一方面,本报告期营业收入较上年减少,导致研发投入总额占营业收入的比重有所增加。

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位:元

项目	2021年	2020年	同比增减
经营活动现金流入小计	687,010,150.61	913,172,899.45	-24.77%
经营活动现金流出小计	763,298,381.93	722,291,507.86	5.68%
经营活动产生的现金流量净额	-76,288,231.32	190,881,391.59	-139.97%
投资活动现金流入小计	115,592,081.38	185,350.00	62,264.22%
投资活动现金流出小计	92,578,175.61	272,827,302.19	-66.07%
投资活动产生的现金流量净额	23,013,905.77	-272,641,952.19	108.44%
筹资活动现金流入小计	445,260,074.37	299,695,635.22	48.57%
筹资活动现金流出小计	426,104,095.59	194,757,656.62	118.79%
筹资活动产生的现金流量净额	19,155,978.78	104,937,978.60	-81.75%

现金及现金等价物净增加额	-34,145,336.01	23,172,892.22	-247.35%
--------------	----------------	---------------	----------

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

- 1) 经营活动现金流入较上年同期减少22,616万元，下降24.77%，主要系本报告期收入下降，导致销售商品、提供劳务收到的现金减少；
- 2) 经营活动现金流出较上年同期增加4,101万元，增长5.68%，主要系支付给职工以及为职工支付的现金、支付的各项税费及支付其他与经营活动有关的现金如期间费用支出等均有所增加；
- 3) 经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少26,717万元，下降139.97%，主要系本年销售商品、提供劳务收到的现金下降，但支付给职工以及为职工支付的现金、支付的各项税费及支付其他与经营活动有关的现金如期间费用支出等均有所增加所致；
- 4) 投资活动现金流入较上年同期增加11,541万元，增长62264.22%，主要系本报告期公司转让位于大连普兰店区的不动产及深圳鑫三力退回坪山地块土地使用权收到现金；
- 5) 投资活动现金流出较上年同期减少18,025万元，下降66.07%，主要系本报告期公司支付的收购九天中创股权转让款较上年减少；
- 6) 投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加29,566万元，增长108.44%，主要系处置不动产收到的现金增加、支付九天中创股权转让款减少所致；
- 7) 筹资活动现金流入较上年同期增加14,556万元，增长48.57%，主要系公司部分金融机构贷款属于循环授信，借入及偿还贷款的频次有所增加；
- 8) 筹资活动现金流出较上年同期增加23,135万元，增长118.79%，主要系公司部分金融机构贷款属于循环授信，借入及偿还贷款的频次有所增加，且本报告期第二期员工持股计划第一期解锁，支付员工持股计划解锁款导致现金流出；
- 9) 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少8,578万元，下降81.75%，主要系上年收到员工第二期持股计划认缴款；
- 10) 现金及现金等价物净增加额较上年同期减少5,732万元，下降247.35%，主要系本报告期经营活动产生的现金流量净额、投资活动产生的现金流量净额、筹资活动产生的现金流量净额综合影响所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

本报告期，公司经营活动产生的现金净流量净额为-7,629万元，净利润-65,669万元，经营活动现金净流出金额远小于亏损金额，主要系造成本报告期亏损的主要原因为对收购鑫三力及九天中创形成的商誉计提减值损失57,188万元、第二期员工持股计划费用分摊5,748万元等，均无实际现金流出。

五、非主营业务情况

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
资产减值	-639,309,526.94	95.46%	主要包括对收购鑫三力、九天中创形成的商誉计提的减值损失57,188万元，存货跌价计提及转回损失2,750万元，以及合同资产减值损失3,993万元。	否
公允价值变动收益	118,010,562.14	-17.62%	九天中创业绩承诺补偿	否

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	81,997,778.66	4.35%	90,740,744.68	3.86%	0.49%	
应收账款	341,232,810.18	18.11%	569,122,245.54	24.20%	-6.09%	应收账款较期初减少，一方面公司本报告期收入下降，应收货款减少，另一方面，将应收账款中属于合同质保金的部分重分类到“合同资产”项目列示。
合同资产	126,849,295.12	6.73%		0.00%	6.73%	合同资产较期初增加，主要系将应收账款中属于合同质保金的部分重分类到此项目列示。
存货	508,283,406.16	26.97%	463,665,358.78	19.71%	7.26%	存货较期初增加，主要系截至本报告期末部分已发货订单尚未验收，发出商品结存增加。
长期股权投资	28,888,774.90	1.53%	29,346,743.63	1.25%	0.28%	
固定资产	54,227,582.34	2.88%	102,937,677.22	4.38%	-1.50%	固定资产较期初减少，主要系本报告期公司转让了位于大连普兰店区的不动产权所致。
在建工程	35,980,267.43	1.91%	298,850.99	0.01%	1.90%	在建工程较期初增加，主要系增加对湖北智云长全自动化设备制造工业园建设项目的建设投入。
使用权资产	16,700,177.44	0.89%	3,195,412.74	0.14%	0.75%	使用权资产较期初增加，主要系子公司鑫三力、九天中创于本报告期重新签订了厂房及办公室租赁合同，按新租赁准则核算，确认了使用权资产。
短期借款	144,319,442.09	7.66%	211,476,222.23	8.99%	-1.33%	短期借款较期初减少，主要系部分银行融资方式由直接发放贷款转为银行承兑汇票授信。
合同负债	179,562,111.14	9.53%	145,032,704.00	6.17%	3.36%	合同负债较期初增加，主要系截至本报告期末部分已发货订单尚未验收，预收客户货款未结转确认收入。

租赁负债	7,811,102.78	0.41%		0.00%	0.41%	租赁负债较期初增加，主要系子公司鑫三力、九天中创于本报告期重新签订了厂房及办公室租赁合同，按新租赁准则核算，确认了租赁负债。
应收票据	85,177,347.52	4.52%	60,475,414.68	2.57%	1.95%	应收票据较期初增加，主要系本报告期末已背书或贴现尚未到期的承兑汇票余额增加。
其他应收款	170,441,951.07	9.04%	10,555,789.39	0.45%	8.59%	其他应收款较期初增加，主要系确认了九天中创业绩承诺补偿款、应收大连自然资源局西岗地块退地款。
长期应收款	62,366,762.83	3.31%		0.00%	3.31%	长期应收款较期初增加，主要系客户以融资租赁形式租入公司产品，对应确认的应收融资租赁款。
无形资产	71,740,839.98	3.81%	168,995,584.87	7.19%	-3.38%	无形资产较期初减少，主要系本报告期公司转让了位于大连普兰店区的不动产权、退回坪山地块土地使用权所致。
商誉	169,012,625.43	8.97%	740,890,723.36	31.50%	-22.53%	商誉较期初减少，主要系对收购鑫三力、九天中创形成的商誉计提了商誉减值准备。
递延所得税资产	70,294,258.62	3.73%	40,317,342.41	1.71%	2.02%	递延所得税资产较期初增加，主要系子公司鑫三力、九天中创经营亏损，相应的可弥补亏损确认的递延所得税资产增加。
应付票据	162,849,268.94	8.64%	8,654,737.62	0.37%	8.27%	应付票据较期初增加，主要系部分银行融资方式由直接发放贷款转为银行承兑汇票授信。
其他应付款	50,550,753.65	2.68%	77,504,045.55	3.30%	-0.62%	其他应付款较期初减少，主要系待付收购九天中创股权转让款减少。
其他流动负债	96,839,827.91	5.14%	60,330,972.52	2.57%	2.57%	其他流动负债较期初增加，主要系本报告期末已背书或贴现尚未到期的承兑汇票余额增加。

境外资产占比较高

适用 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	2021年末账面价值 (元)	受限原因
货币资金	47,162,497.27	见第十节五、（一）货币资金
应收票据	9,000,000.00	质押大额应收票据用以开具小额的应付票据
应收账款	97,823,307.10	贷款质押
应收款项融资	877,248.00	质押大额应收票据用以开具小额的应付票据
合同资产	41,892,822.65	贷款质押
固定资产-房屋及建筑物	34,617,477.01	贷款抵押
无形资产-土地使用权	3,329,621.48	贷款抵押
合计	234,702,973.51	

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
94,316,400.00	277,561,800.00	-66.02%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

（1）募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金	本期已使	已累计使	报告期内	累计变更	累计变更	尚未使用	尚未使用	闲置两年

		总额	用募集资金总额	用募集资金总额	变更用途的募集资金总额	用途的募集资金总额	用途的募集资金总额比例	募集资金总额	募集资金用途及去向	以上募集资金金额
2010	公开发行	26,442.16	0	29,124.7	0	3,500	13.24%	0	无	0
2015	非公开发行	38,429.12	0	38,485.38	0	0	0.00%	0	无	0
2017	非公开发行	46,818.62	4,549.04	47,431.19	0	59,062.1	126.15%	0	无	0
合计	--	111,689.9	4,549.04	115,041.27	0	62,562.1	56.01%	0	--	0

募集资金总体使用情况说明

(一) 首次公开发行募集资金

1、实际募集资金金额、资金到位时间

经中国证券监督管理委员会《关于核准大连智云自动化装备股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》（证监许可[2010]891号）核准，大连智云自动化装备股份有限公司（以下简称“公司”）于2010年7月向社会公开发行人民币普通股（A股）1,500万股，每股发行价为19.38元，应募集资金总额为人民币29,070.00万元，扣除各项发行费用的募集资金净额为25,859.915万元，以上募集资金已由华普天健会计师事务所（北京）有限公司于2010年7月21日出具的会验字[2010]6104号《验资报告》验证。根据财政部2010年12月28日财会[2010]25号文的规定，公司将2010年度发行证券过程中发生的路演推介费等费用582.24万元，从发行费用调整记入2010年度期间损益，同时募集资金净额增加582.24万元，即募集资金净额合计为26,442.155万元。

公司首次公开发行股票募集资金净额26,442.155万元，除募集资金投资项目使用资金12,000万元外，其余部分14,442.155万元为募集资金中用于其他与主营业务相关的营运资金（超募资金）。公司已将全部募集资金存放于募集资金专户管理。

2、募集资金使用及结余情况

截至2021年12月31日，公司累计已使用募集资金（含超募资金）及利息共计29,124.70万元，募集资金专户余额为人民币0元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额）。

(二) 非公开发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金

1、实际募集资金金额、资金到位时间

经中国证券监督管理委员会《关于核准大连智云自动化装备股份有限公司向师利全等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]2555号）核准，公司向5名特定投资者非公开发行股份募集配套资金，每股发行价格为27.70元，募集配套资金金额合计40,165.00万元。根据有关规定扣除与发行有关的费用、中介机构费用1,735.88万元后，实际募集资金净额为38,429.12万元。该募集资金已于2015年12月到位。上述资金到位情况已经华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）会验字[2015]3944号《验资报告》验证。公司对募集资金采取了专户存储管理。

2、募集资金使用及结余情况

截至2021年12月31日，公司以前年度累计已使用募集资金及利息共计38,485.38万元，募集资金专户余额为人民币0元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额）。

(三) 2016年创业板非公开发行股票募集资金

1、实际募集资金金额、资金到位时间

经中国证券监督管理委员会《关于核准大连智云自动化装备股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2017]561号）核准，公司向3名特定投资者非公开发行人民币普通股19,599,834股，发行价格为每股人民币24.49元，募集资金总额为479,999,934.66元，2017年8月3日，保荐机构将上述募集资金扣除保荐及承销费后的余额划入公司指定账户。扣除与发行有关的费用11,813,691.51元，实际募集资金净额为468,186,243.15元。上述募集资金到位情况已经华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2017年8月4日出具了《验资报告》（会验字[2017]4716号）。公司对募集资金采取了专

户存储管理。

2、募集资金使用及结余情况

截至 2021 年 12 月 31 日，以前年度已使用募集资金 42,882.15 万元，使用募集资金暂时补充流动资金 2,539.63 万元，扣除累计已使用募集资金后，以前年度公司募集资金专户余额合计为 2,009.07 万元，其中募集资金专户利息收入收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 612.23 万元。2021 年度，收回 2020 年募集资金暂时补充流动资金 2,539.63 万元，实际使用募集资金支付收购深圳市九天中创自动化设备有限公司股权款 4,547.21 万元，收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 0.34 万元，销户转出余额 1.83 万元。

截至 2021 年 12 月 31 日，公司累计已使用募集资金及利息共计 47,431.19 万元，募集资金专户余额为人民币 0 元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额）。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
1.大连智云技术中心及配套建设项目	是	8,700	3,103.91	0	3,103.91	100.00%	2017年08月15日			不适用	否
2.大连智云自动化生产建设项目	否	3,300	3,300	0	3,300	100.00%	2012年07月31日	-81.21	-2,909.35	否	否
3.剩余募集资金(含利息)永久补充流动资金	是	0	6,946.27	0	6,946.27	100.00%				不适用	否
4.3C智能制造装备产能建设项目及	是	29,514.71	0	0	61.23					不适用	是

南方智能制造研发中心建设项目											
5.收购深圳市九天中创自动化设备有限公司 81.3181%股权项目	否	29,547.39	29,547.39	4,547.21	29,547.39	100.00%	2020年06月29日			不适用	否
6.补充流动资金	否	17,818.62	17,818.62	0	17,818.62	100.00%				不适用	否
承诺投资项目小计	--	88,880.72	60,716.19	4,547.21	60,777.42	--	--	-81.21	-2,909.35	--	--
超募资金投向											
1.补充永久性流动资金	否	5,640.16	5,640.16	0	5,640.16	100.00%				不适用	否
2.对外共同投资设立公司	否	1,484.34	1,484.34	0	1,484.34	100.00%				不适用	否
3.实施大连智云自动化工业园公共基础设施及配套建设项目	否	3,350	3,350	0	3,352.58	100.11%				不适用	否
4.收购吉阳科技股权	否	5,284.29	5,284.29	0	5,284.29	100.00%				不适用	否

并增资											
超募资金投向小计	--	15,758.79	15,758.79	0	15,761.37	--	--			--	--
合计	--	104,639.51	76,474.98	4,547.21	76,538.79	--	--	-81.21	-2,909.35	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>(1) 经公司第三届董事会第十次会议及公司 2015 年第二次临时股东大会审议通过，承诺募投项目之“技术中心建设项目”的实施方式由自建变更为租赁，相关工作已展开；该募投项目已达到预定可使用状态，并正常工作，经公司第四届董事会第五次会议及 2017 年第三次临时股东大会审议通过，该募投项目已结项。此外，由于“技术中心建设项目”经济效益通过强化技术研发、拓展市场领域、推进产品销售、消化新增产能间接体现，故无法核算已实现的经济效益。</p> <p>(2) 承诺募投项目之“自动化生产建设项目”已投入使用，根据内部的业务、产品分工安排，厂房设备主要交由子公司新能源公司、捷云公司使用，但由于公司新能源业务尚处市场培育及开拓阶段，传统业务市场需求空间有限且同行业企业间竞争加剧，项目收益未及预期。</p>										
项目可行性发生重大变化的情况说明	报告期内，项目可行性未发生重大变化。										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>(1) 2011 年 1 月 5 日，公司第一届董事会第十三次会议审议通过《使用部分超募资金临时补充流动资金》的议案，同意公司使用超募资金 2000 万元用于临时补充流动资金。监事会、独立董事及平安证券发表了相关意见。2011 年 7 月 4 日，公司将上述资金全部归还至公司开立的募集资金专户，并已将上述募集资金的归还情况通知了保荐机构及保荐代表人。</p> <p>(2) 2011 年 7 月 11 日，公司第二届董事会第三次临时会议审议通过《以部分超募资金永久性补充流动资金》的议案，同意使用的 2800 万元超募资金永久补充流动资金，主要用于原材料采购、市场开拓、产品研发等经营性支出。监事会、独立董事及平安证券发表了相关意见。</p> <p>(3) 2011 年 10 月 24 日，公司第二届董事会第五次临时会议审议通过《关于使用超募资金及土地对外投资共同设立公司》的议案，同意以大连普兰店经济开发区土地（地号 2801156-1，面积 23178 m²，工业用地）出资 650 万元及超募资金 600 万元与中国汽车工业工程公司及其他 4 名自然人股东，共同设立大连戈尔清洁化工程技术有限公司。监事会、独立董事及平安证券有限公司发表相关意见。</p> <p>(4) 2012 年 11 月 27 日，公司第二届董事会第十二次会议审议通过了《关于使用超募资金实施大连智云自动化工业园公共基础设施及配套建设项目》的议案，同意使用超募资金 3350 万元实施大连智云自动化工业园公共基础设施及配套建设项目。主要为综合楼工程、厂区附属用房工程、室外综合管网工程、供水工程、供电工程、通信网络监控工程、道路工程。监事会、独立董事及平安证券有限公司发表相关意见。</p> <p>(5) 2013 年 10 月 28 日，公司第二届董事会第二十四次会议审议通过《关于使用部分超募资金暂时补充流动资金》的议案，同意使用超募资金 1000 万元暂时补充流动资金。监事会、独立董事及平安证券发表了相关意见。2014 年 4 月 22 日，公司将上述资金全部归还至募集资金专户。</p> <p>(6) 2013 年 12 月 25 日，公司第二届董事会第二十六次临时会议审议通过《关于使用部分超募资金增资控股子公司大连捷云自动化有限公司的议案》，董事会同意本次公司使用超募资金 8,843,444.69 元人民币向控股子公司大连捷云自动化有限公司（以下简称“捷云公司”）增资，捷云公司股东郑彤、王玉杰、王海、魏长春、袁执杰依照各自在捷云公司所持股权比例进行同比例增资。本次增资完成后，捷云公司注册资本由 1,595,947.42 元人民币增</p>										

	<p>加至 1,200 万元人民币，公司仍将持有捷云公司 85% 的股权。该超募资金使用事项已实施完毕。</p> <p>(7) 2014 年 10 月 23 日，公司第三届董事会第六次会议审议通过《关于将部分超募资金永久性补充流动资金的议案》，同意公司使用部分超募资金人民币 2,800 万元永久补充业务发展所需的流动资金。该超募资金使用事项已实施完毕。</p> <p>(8) 2015 年 2 月 4 日，公司第三届董事会第七次会议审议通过了《关于使用剩余超募资金及其部分利息收购深圳市吉阳自动化科技有限公司的议案》、《关于使用剩余超募资金利息永久性补充流动资金的议案》，同意公司使用剩余超募资金 40,078,105.31 元及部分超募资金利息 12,764,794.69 元，共计 52,842,900.00 元收购吉阳科技 23.7430% 股权并对吉阳科技进行增资，从而使公司对吉阳科技持股比例达到 53.5948%，成为其控股股东。同时，公司计划将剩余的超募资金利息永久性补充公司流动资金。该超募资金使用事项已经公司 2015 年第一次临时股东大会审议通过，并已实施完毕。</p> <p>相关公告均已刊登于中国证监会指定的创业板信息披露网站。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用
	以前年度发生
	<p>(1) 公司于 2013 年 2 月 6 日召开的第二届董事会第十四次会议，将“技术中心建设项目”实施地点由西岗区东北路与鞍山路交汇处变更为大连生态科技城。公司已将该项目的实施方式由自建变更为租赁。该募投项目已达到预定可使用状态，并正常工作，经公司于 2017 年 8 月 28 日召开的第四届董事会第五次会议及 2017 年 9 月 13 日召开的 2017 年第三次临时股东大会审议通过，该募投项目已结项。</p> <p>(2) 2018 年 9 月 14 日，公司召开 2018 年第六次临时股东大会，审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》，原项目名称：“3C 智能制造装备产能建设项目”、“南方智能制造研发中心建设项目”，实施主体：“智云股份、东莞智云”，实施地点：“大连市普兰店海湾工业区、松山湖 D1 号路北侧，D8 号路东侧”；新项目名称：“3C 智能制造装备产能建设项目及南方智能制造研发中心建设项目”，实施主体：“鑫三力”，实施地点：“深圳市坪山区坑梓街道锦绣北路以东”。拟使用募集资金 29,514.71 万元，公司已投入到原募集项目“南方智能制造研发中心建设项目”的 1327.33 万元募集资金，将由东莞智云以自有资金进行置换，上述置换完成后，前述两个原募集资金余额合计 29,514.71 万元将全部用于变更后的募投项目“3C 智能制造装备产能建设项目及南方智能制造研发中心建设项目”。</p> <p>(3) 公司于 2020 年 3 月 31 日召开的第四届董事会第二十九次临时会议和第四届监事会第二十三次临时会议，以及公司于 2020 年 4 月 17 日召开的 2020 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》，原项目名称：“3C 智能制造装备产能建设项目及南方智能制造研发中心建设项目”，实施主体：“鑫三力”；新项目名称：“收购深圳市九天中创自动化设备有限公司 81.3181% 股权项目”，实施主体：“智云股份”，拟投入资金 31,714.06 万元，其中拟投入募集资金 29,547.39 万元，剩余资金由公司使用自筹资金补足。</p> <p>相关公告均已刊登于中国证监会指定的创业板信息披露网站。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用
	以前年度发生
	<p>公司于 2015 年 6 月 5 日召开的第三届董事会第十次会议，并于 2015 年 7 月 1 日召开 2015 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于募投项目变更实施方式、调整投资总额，并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，将公司募集资金投资项目之“技术中心建设项目”的实施方式由自建变更为租赁，相应投资总额由 8700 万元调整为 5200 万元（含实际已投入募集资金 624.52 万元）。该募投项目已达到预定可使用状态，并正常工作，经公司于 2017 年 8 月 28 日召开的第四届董事会第五次会议及于 2017 年 9 月 13 日召开的 2017 年第三次临时股东大会审议通过，该募投项目已结项。</p> <p>相关公告均已刊登于中国证监会指定的创业板信息披露网站。</p>
募集资金	适用

金投资项目先期投入及置换情况	<p>(1) 2010年8月26日公司第一届董事会第十一次会议决议通过,使用募集资金19,123,720.00元置换预先已投入募集资金项目的自筹资金(均为对募投项目之“技术中心建设项目”的投入)。</p> <p>(2) 2017年8月28日,公司召开第四届董事会第五次会议,审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》。在2016年非公开发行股份募集资金到位之前,公司根据募投项目进度的实际情况,“南方智能制造研发中心建设项目”以自筹资金预先投入13,273,345.00元;公司使用募集资金置换上述预先投入的自筹资金。</p> <p>(3) 公司于2018年8月28日召开第四届董事会第十七次会议和第四届监事会第十二次会议,审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》,东莞智云拟使用自有资金13,273,345.00元置换已投入到原募投项目“南方智能制造研发中心建设项目”的募集资金,置换后募集资金将投入到变更后的新募投项目“3C智能制造装备产能建设项目及南方智能制造研发中心建设项目”使用。信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)对该置换金额出具了《关于大连智云自动化装备股份有限公司全资子公司以自有资金置换募集资金的专项审核报告》[XYZH/2018SZA300245]。东莞智云已使用自有资金将预先投入的募集资金13,273,345.00元置换完毕,相关款项已存入募集资金专户中信银行股份有限公司深圳沙井支行(账号8110301013100368129)内。</p> <p>相关公告均已刊登于中国证监会指定的创业板信息披露网站。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>(1) 2011年1月5日,公司第一届董事会第十三次会议审议通过《关于使用部分超募资金临时补充流动资金的议案》,同意使用超募资金2,000.00万元暂时补充流动资金,使用期限不超过董事会批准之日起6个月,到期将归还至募集资金专户。该笔资金已于2011年7月4日归还至募集资金账户。</p> <p>(2) 2013年10月28日,公司第二届董事会第二十四次会议审议通过《关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》,同意使用超募资金1000万元暂时补充流动资金。监事会、独立董事及平安证券发表了相关意见。2014年4月22日,公司将上述资金全部归还至募集资金专户。</p> <p>(3) 2018年6月25日,公司召开第四届董事会第十四次临时会议和第四届监事会第九次临时会议,审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,同意公司在保证募集资金投资项目的资金需求及募集资金使用计划正常进行的前提下,使用不超过人民币15,000万元的闲置募集资金暂时补充流动资金,用于与主营业务相关的生产经营,使用期限自董事会审议批准之日起不超过12个月,到期将归还至募集资金专户。该部分资金为公司非公开发行募集资金投资项目的暂时闲置资金,若募集资金投资项目因实施进度需要使用,公司将及时归还资金至募集资金专户。公司于2019年1月25日提前将用于暂时补充流动资金的15,000万元闲置募集资金全部归还至公司募集资金专用账户。</p> <p>(4) 2019年1月28日,公司召开第四届董事会第二十二次临时会议和第四届监事会第十六次临时会议,审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,同意公司在保证募集资金投资项目的资金需求及募集资金使用计划正常进行的前提下,使用不超过人民币26,000万元的闲置募集资金暂时补充流动资金,用于与主营业务相关的生产经营,使用期限自董事会审议批准之日起不超过12个月,到期将归还至募集资金专户。该部分资金为公司2016年度非公开发行募集资金投资项目的暂时闲置资金,若募集资金投资项目因实施进度需要使用,公司将及时归还资金至募集资金专户。公司于2020年1月7日提前将用于暂时补充流动资金的26,000万元闲置募集资金全部归还至公司募集资金专用账户。</p> <p>(5) 2020年1月8日,公司召开第四届董事会第二十八次临时会议和第四届监事会第二十二次临时会议,审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,同意公司在保证募集资金投资项目的资金需求及募集资金使用计划正常进行的前提下,使用不超过人民币28,500万元的闲置募集资金暂时补充流动资金,用于与主营业务相关的生产经营,使用期限自董事会审议批准之日起不超过12个月,到期将归还至募集资金专户。该部分资金为公司2016年度非公开发行募集资金投资项目的暂时闲置资金,若募集资金投资项目因实施进度需要使用,公司将及时归还资金至募集资金专户。2020年期间,公司已归还暂时补充流动资金的闲置募集资金25,960.37万元;2021年1月7日,公司已归还暂时补充流动资金的闲置募集资金2,539.63万元。</p>

	相关公告均已刊登于中国证监会指定的创业板信息披露网站。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>适用</p> <p>(1) 公司于 2015 年 6 月 5 日召开第三届董事会第十次会议及于 2015 年 7 月 1 日召开 2015 年第二次临时股东大会, 审议通过了《关于募投项目变更实施方式、调整投资总额, 并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》, 将公司募集资金投资项目之“技术中心建设项目”的实施方式由自建变更为租赁, 相应投资总额由 8700 万元调整为 5200 万元 (含实际已投入募集资金 624.52 万元)。并将本项目剩余募集资金 4,746.27 万元 (其中募集资金专户利息 1,246.27 万元, 含预计利息, 受审批日与实施日利息结算影响, 具体结算金额由转入自有资金账户当日实际金额为准) 永久补充流动资金, 用于公司主营业务发展, 提高公司行业竞争力。</p> <p>(2) 公司于 2017 年 8 月 28 日召开第四届董事会第五次会议及于 2017 年 9 月 13 日召开的 2017 年第三次临时股东大会, 审议通过了《关于首次公开发行部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》。公司首次公开发行募集资金投资项目之“技术中心建设项目”已达到预定可使用状态, 并正常工作, 公司董事会将募投项目“技术中心建设项目”结项, 拟将节余募集资金 2,209.19 万元 (含扣除手续费后累计净利息收入 101.65 万元, 具体结转金额以资金转出当日银行结息余额为准), 并将节余募集资金永久补充流动资金。</p> <p>相关公告均已刊登于中国证监会指定的创业板信息披露网站。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2021 年 12 月 31 日, 公司已按规定用途将募集资金用于相应募投项目。华夏银行股份有限公司深圳福田支行募集资金专户 (账号 10852000000367131) 余额为 18,271.18 元, 为该募集资金专户收到的利息收入扣除手续费后的余额, 已全部转入公司一般户, 并完成了募集资金专户的注销工作。募集资金均已使用完毕。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	2021 年度, 公司募集资金使用情况的披露与实际使用情况相符, 不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况, 也不存在募集资金违规使用的情形。

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
深圳市鑫三力自动化设备有限公司	子公司	自动化设备	300,000,000.00	1,034,562,936.47	403,810,792.61	363,913,033.87	-121,164,034.49	-99,984,769.69
深圳市九天中创自动化设备有限公司	子公司	自动化设备	34,222,222.00	360,258,937.06	100,342,127.21	302,123,055.63	-15,669,570.61	-8,093,332.40

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
香港鑫三力自动化设备有限公司	新设	有利于公司相关业务发展

主要控股参股公司情况说明

(1) 子公司深圳鑫三力本报告期实现营业收入36,391.30万元，较上年同期下降48.01%；实现净利润-9,998.48万元，较上年同期下降308.97%。业绩变动原因主要系深圳鑫三力本报告期平板显示模组设备业务收入为35,230.50万元，同比下降37.88%；上年同期因新冠疫情临时新增口罩机业务而产生收入11,812.23万元，本报告期口罩机业务收入仅43.45万元；另外，本报告期摊销员工持股计划费用5,683.45万元，较上年同期增加4,299.26万元；且由于平板显示模组设备行业属技术密集型行业，深圳鑫三力持续增加技术储备、加强研发投入力度，本报告期研发投入增加2,176.27万元。

(2) 子公司九天中创本报告期实现营业收入30,212.31万元，较上年同期增长23.74%；实现净利润-809.33万元，较上年同期下降125.53%。业绩变动原因主要系平板显示模组设备行业竞争加剧，虽本报告期收入有所增长，但部分订单毛利率较低，毛利率由上年同期的36.16%下降为27.86%，且因业务体量增加，九天中创各项期间费用均有所提升，尤其是研发投入及售后服务费用，导致九天中创本报告期盈利能力降低，出现亏损。

十、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

十一、公司未来发展的展望

(一) 公司未来发展战略

公司继续实施稳定、可持续的中长期发展战略：以智能制造装备为核心，突出平板显示模组设备业务的重要性，以客户及研发为中心，打造完整的、具有核心竞争优势的产业链条，持续提升行业竞争力和影响力，致力于发展成为国内一流、国际领先的泛半导体智能装备系统方案解决商。

(二) 公司2022年经营计划

2022年，公司将重点开展以下几方面工作：

1、增加设备工艺品类

目前，公司在平板显示面板的后段模组制程涉及的工艺类别广度在行业内处于领先地位，已覆盖邦定、点胶、贴合、折弯工艺，公司产品在国内厂商中具有较强的竞争优势。2022年，公司将抓住行业发展机遇，加快产业布局，增加后段模组制程工艺品类，加大高端高毛利产品销量及占比，并在现有设备类别发展的基础上，加大前瞻性技术的研发、储备和新工艺验证，不断推动研发创新和技术能力提升，深耕产品广度与深度，有效扩大其应用领域范围，提高在不同市场、客户的占有率。

2、公司治理

基于目前的公司治理结构以及股权结构，公司将着力提高公司董事会、监事会以及股东大会运作的效率，维护所有股东尤其是中小股东的合法权益，并且充分发挥董事会专业委员会和独立董事的能动性，为董事会职责的履行提供帮助和支持，不断完善公司治理结构，提高公司决策效果和效率。同时，公司也将持续优化对子公司的管理，在加大子公司自我管理权限的同时，充分发挥公司在子公司资源配置、重大生产经营决策、激励与监督等方面的作用。

3、妥善、有序推进调整公司业务结构

公司将根据董事会已作出的调整优化现有业务结构的决定，在积极有效保质保量完成在手订单和保证员工利益的前提下，有序缩减业绩前景堪忧的汽车动力总成自动化装备的生产销售，逐步退出该业务领域；同时集中优势资源重点发展平板显示模组自动化装备业务，达到公司资源优化配置。

（三）可能面临的风险

1、宏观经济波动的风险

受中美贸易争端、新冠疫情的影响，全球经济增长放缓，外部环境的不确定性增多，宏观经济面临新的下行压力，企业发展也将面临诸多困难和挑战。

应对措施：公司将在密切关注国内外经济形势变化的同时，重点研究所处行业发展趋势，结合行业和市场情况积极挖掘市场机会，在控制成本的同时加大研发力度，驱动产品升级和结构调整，强化抗风险能力，延伸产品应用领域与范围，提升公司整体竞争能力。

2、市场竞争加剧的风险

在全球面板产业向国内转移和平板显示器件生产设备进口替代加速的背景下，国内本土平板显示器件及相关零组件生产设备制造企业发展迅速，国内市场竞争愈发激烈，企业利润空间压缩加剧，公司正面临前所未有的挑战和发展机遇。

应对措施：为应对日益激烈的市场竞争，公司将严抓产品质量，缩短订单响应时间，持续提升产品性能及良率，并与下游客户深度合作，契合市场需求和技术发展方向，进一步拓展公司的产品类别，提升公司产品竞争力。

3、下游需求不及预期的风险

公司下游客户所购公司设备主要用于平板显示模组等产品的组装生产，下游客户设备采购需求受到宏观经济形势、产线设备投资需求、产品的更新换代、技术升级以及消费者偏好改变等因素的影响而波动，公司相应设备产品的销售与收入将随之受到其需求波动的影响。

应对措施：公司将以客户为基础，以市场需求为导向，对产品规划、客户需求进行深入研究，制定详细的市场策略，提高技术研发水平，提升产品市场竞争力；同时，公司将加大研发力度，布局新产品，进一步延伸产品线，完善产品体系，优化客户结构，寻找新的业务增长点。

4、产品研发及技术更新风险

公司产品具有显著的专用性和定制性特征，需要公司始终保持和下游客户紧密的技术交流和技术同步，相应升级制造工艺及技术水平。而公司所处的智能装备制造行业技术更新速度快，公司自主研发新产品的开发周期长，期间可能出现国内外同行更快推出更先进技术或技术发展趋势和市场需求发生变化的情况，将会对公司的竞争力带来不利影响。

应对措施：公司将进一步加大研发人力、资金投入和市场调研、开发力度，关注未来市场变化，通过与下游客户共同合作测试开发的方式，开展可定制化的前瞻性技术研发，减少新产品市场拓展不利的风险；同时，对于已形成产业化的产品，进行深度开发，加快其升级换代，保持技术和产品的领先性。

5、应收账款发生坏账的风险

由于公司所处行业的特点，公司业务合同的执行周期及结算周期一般较长，导致公司应收账款金额较大，资金周转速度与运营效率降低。随着公司销售规模的扩大，应收账款余额有可能将继续增加。虽然公司客户质量较好，但仍然不能避免在宏观经济形势、行业发展前景等因素发生不利变化，或客户经营状况发生重大困难的情况下，应收账款存在发生坏账损失的可能性。

应对措施：公司将进一步完善内部控制，从事前、事中、事后等多环节，全面加强应收账款的监控和管理，强化对客户信用的风险和跟踪管理，强化市场部门应收账款的考核指标，加强对应收账款的跟踪、催收，降低坏账风险，保障资产安全。

6、存货计提减值准备的风险

随着公司业务规模的扩张，产品线以及产品型号的进一步丰富，公司存货将相应增加。虽然公司主要根据订单安排采购和生产，但如果未来客户的生产经营发生重大不利变化、竞争加剧使得产品滞销、公司生产管理不善等，可能导致公司存货销售不畅，进而带来存货减值的风险。

应对措施：公司在满足客户要求的基础上，加强对存货、入库、计量、出库、结存等各个环节的控制和监督，加强产品研发、采购和生产的计划性，增强供应链的快速反应等措施，减少库存，降低存货减值的风险。

7、商誉减值的风险

公司目前的商誉主要由收购鑫三力及九天中创形成。如鑫三力或九天中创未来经营状况恶化，则存在商誉减值的风险，从而对公司当期损益造成不利影响。

应对措施：公司将不断加强投后管理和业务整合能力，充分整合资源，通过公司与子公司在经营管理、技术研发、市场拓展等方面的资源共享和协同合作，保持公司及各子公司的持续竞争力，提高并购效益，降低商誉对公司未来业绩的影响。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021年05月20日	全景网"全景·路演天下" (https://rs.p5w.net)	其他	其他	社会公众投资者	公司2020年度业绩说明	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《投资者关系活动记录表》(编号:【2021年】第001号)

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》、《公司章程》和中国证监会有关法律法规等的要求，结合公司实际情况，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，促进公司规范运作，提高公司治理水平。

截至报告期末，公司内部各职能机构依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》的要求。

（一）关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、公司《股东大会议事规则》等相关文件的规定和要求，召集、召开股东大会，确保全体股东享有平等权利，充分行使股东权力。报告期内的股东大会由公司董事会召集，召集、召开程序合法，审议议案按照相应的权限审批后提交股东大会审议，不存在越权审批的现象，也不存在先实施后审议的情况。

（二）关于公司与第一大股东

公司拥有独立完整的业务、人员、资产、财务和机构，董事会、监事会和内部审计机构根据其议事规则及公司制度独立运作。公司第一大股东严格规范自己的行为，未出现超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，不存在违规占用公司资金的情况，不存在公司为第一大股东进行担保的情形。

（三）关于董事与董事会

公司董事会设董事7名，其中独立董事3名。公司全体董事能够依据公司《董事会议事规则》、公司《独立董事工作制度》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》等相关规定开展工作、履行职责，认真出席公司董事会会议，积极参加相关岗位培训，熟悉相关法律法规。

公司董事会下设了战略投资委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会、提名委员会四个专门委员会，专门委员会根据各委员会议事规则召开会议和履行职责，在促进公司规范运作、健康持续发展等方面发挥了重要的作用。

（四）关于监事与监事会

公司监事会设监事3名，其中职工监事1人，人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的规定与要求；监事会会议的召集、召开程序，按照公司《监事会议事规则》的要求履行，并按照拟定的会议议程进行。公司监事能够认真履行自己的职责，本着对公司和全体股东负责的精神，依法、独立对公司财务以及公司董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法性、合规性进行监督。

（五）关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规以及公司《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息；指定公司董事会办公室负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待股东来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料；指定《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的指定报纸和网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

（六）关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康地发展。

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

是 否

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

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

公司目前无实际控制人、控股股东，公司第一大股东为谭永良先生，持有公司股份40,727,507股，占公司总股本的14.11%。

公司在资产、人员、财务、机构、业务上与公司第一大股东保持独立性。公司建立了独立完整的经营体系，拥有独立完整的资产，具有独立完整的业务自主经营能力，公司第一大股东及其关联人也不存在违法违规占用公司资金以及要求公司违法违规提供担保的情形。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	22.39%	2021 年 04 月 14 日	2021 年 04 月 14 日	巨潮资讯网《2021 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-018）
2020 年年度股东大会	年度股东大会	19.83%	2021 年 05 月 19 日	2021 年 05 月 19 日	巨潮资讯网《2020 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2021-040）
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	25.18%	2021 年 06 月 17 日	2021 年 06 月 17 日	巨潮资讯网《2021 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-045）
2021 年第三次临时股东大会	临时股东大会	26.57%	2021 年 11 月 12 日	2021 年 11 月 12 日	巨潮资讯网《2021 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-064）
2021 年第四次临时股东大会	临时股东大会	25.18%	2021 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	巨潮资讯网《2021 年第四次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-075）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、公司具有表决权差异安排

适用 不适用

六、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

七、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份数量 (股)	本期减持股份数量 (股)	其他增减变动 (股)	期末持股数 (股)	股份增减变动的原因
师利全	董事长、 总经理	现任	男	46	2018年 01月22 日	2023年 05月20 日	24,707,6 28				24,707,6 28	
王剑阳	董事、副 总经理、 财务总 监	现任	男	33	2018年 05月15 日	2023年 05月20 日	0				0	
包锋	董事	现任	男	36	2021年 06月17 日	2023年 05月20 日	0				0	
李超	董事	现任	女	28	2019年 10月15 日	2023年 05月20 日	1,000				1,000	
陈勇	独立董 事	现任	男	43	2020年 05月21 日	2023年 05月20 日	0				0	
李在军	独立董 事	现任	男	57	2020年 05月21 日	2023年 05月20 日	0				0	
杜鹃	独立董 事	现任	女	42	2020年 05月21 日	2023年 05月20 日	0				0	
谭玉良	监事会 主席	现任	男	41	2020年 05月21 日	2022年 02月09 日	0				0	
邹梦华	监事	现任	女	31	2018年	2023年	0				0	

					07月11日	05月20日						
张秀敏	监事	现任	女	34	2020年05月21日	2023年05月20日	0				0	
丁芸洁	副总经理、董事会秘书	现任	女	37	2020年08月12日	2023年05月20日	0				0	
吴双	董事	离任	女	38	2020年05月21日	2021年05月10日	0				0	
合计	--	--	--	--	--	--	24,708,628	0	0	0	24,708,628	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

√ 是 □ 否

吴双女士因个人原因申请辞去公司第五届董事会董事、审计委员会委员及薪酬与考核委员会委员职务。辞去上述职务后，吴双女士将继续在公司担任其他职务。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
吴双	董事	离任	2021年05月10日	因个人原因辞去董事职务
包锋	董事	被选举	2021年06月17日	经公司2021年第二次临时股东大会选举为董事

2、任职情况

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

（一）董事会成员

1、师利全：男，1976年出生，中国国籍，无永久境外居留权，为鑫三力创始人，现任鑫三力法定代表人、执行董事，公司董事长、总经理。

2、王剑阳：男，1989年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，中国注册会计师协会非执业会员。曾任职于普华永道中天会计师事务所，曾担任银华基金管理股份有限公司风险控制主管，曾担任中建投信托有限责任公司信托经理。现任公司董事、副总经理、财务总监。

3、包锋：男，1986年10月出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学位。2009年7月至今，任苏州日月新半导体有限公司业务管理部资深经理、总监。现兼任东莞市中汇瑞德电子股份有限公司独立董事。2017年至2020年担任工信部软件与集成电路促进中心专家。现任公司董事。

4、李超：女，1994年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2014年4月-2015年3月曾就职于深圳市德智欣科技有限公司担任仓管员工作。2015年4月-2019年9月，任鑫三力采购专员，2019年10月至今，任鑫三力出纳。现任公司董事。

5、陈勇：男，1979年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。现为大华会计师事务所（特殊普通合伙）合伙人，具有中国注册会计师、中国注册税务师、国际注册内部审计师、中级会计师等资格。2002年大学毕业后留校工作；2006年加入天健正信会计师事务所，历任经理、高级经理；2011年加入立信会计师事务所（特殊普通合伙），历任业务合伙人、授薪合伙人、合伙人；2019年10月加入大华会计师事务所（特殊普通合伙）至今。擅长大、中型企业股份制改组及上市公司审计、

咨询业务，曾负责过三十多家上市公司及拟IPO公司的审计工作。现兼任湖北香江电器股份有限公司、深圳市迅特通信技术股份有限公司和武汉港迪技术股份有限公司独立董事。现任公司独立董事。

6、李在军：男，1965年出生，中国国籍，无永久境外居留权，获西南政法大学法律硕士学位和中欧国际工商学院EMBA学位。2000年8月-2006年2月任北京市金杜律师事务所律师；2006年2月至今任北京市中伦律师事务所律师。现兼任浙江康盛股份有限公司、春雪食品集团股份有限公司、宁波前程家居股份有限公司独立董事，嘉兴跃马骏驰投资合伙企业（有限合伙）合伙人。现任公司独立董事。

7、杜鹃：女，1980年出生，中国国籍，无永久境外居留权，国家万人计划青年拔尖人才、中科院百人计划。毕业于中国科学院上海光学精密机械研究所，研究生学历，光学博士，现任博士生导师，三级研究员（教授）。现任宁波纳鼎新材料科技有限公司总经理、董事。2007年至2013年先后在日本电气通信大学担任博士后、助理教授；2013年4月，被中国科学院上海光学精密机械研究所引进回国。先后主持和参与国家重大专项、国家自然科学基金项目、中科院人才计划、国家重点研发计划、中科院战略性先导科技B类专项等项目。近几年相关成果发表ACS Energy Letters、Advanced Science、ACS Nano、Nature Communication、Nano Energy、Small、ACS Appl. Mater. Interfaces、ACS Photonics、Chemical Engineering Journal、Advanced Optical Materials等高水平SCI论文50余篇，多篇入选ESI热点论文、高被引论文和封面论文等；在国内外重要学术会议上做邀请报告30余次。先后获得中科院人才计划终期考核优秀、中科院巾帼建功先进个人、中科院创新交叉团队学术带头人等称号，并担任中国光学学会激光专委会副秘书长、“发光学报”青年编委。指导及协助指导的多位研究生获国家奖学金、王大珩光学奖、上海市优秀毕业生、中科院院长奖等。现任公司独立董事。

（二）监事会成员

1、罗东：男，1982年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。2005年7月至2006年3月，任恩斯迈电子（深圳）有限公司测试工程师；2006年3月至2013年8月，历任深圳翠涛自动化设备股份有限公司机械工程师、研发经理、产品线助理总监；2014年2月至今，任深圳市鑫三力自动化设备有限公司研发经理、研发总监、副总经理。现任公司监事会主席、职工代表监事。

2、邹梦华：女，1991年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2013年10月至2014年3月，在电信盈科任苹果项目售后技术支持；2014年4月至2015年7月任森源集团市场部调研专员；2015年8月起就职于鑫三力人事行政部，现任鑫三力行政部经理。现任公司监事。

3、张秀敏：女，1988年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾任安永全球商务服务咨询（大连）有限公司总账专员；大白鲸世界文化发展（大连）股份有限公司财务部会计；武汉鑫三力人事行政主管。2020年10月至今，任公司全资子公司湖北智云长全工贸有限公司财务部主管兼综合事务部主管。现任公司监事。

（三）高级管理人员

1、师利全：详见前述董事介绍。

2、王剑阳：详见前述董事介绍。

3、丁芸洁：女，1985年7月出生，中国国籍，无永久境外居留权，硕士学位。2008年7月至2009年8月，任职于马士基航运（中国）有限公司；2009年12月至2013年6月，任职于平安证券综合研究所（深圳）；2016年5月至2018年5月，任职于平安证券资本市场部（深圳）；2018年6月至2020年7月，任职于广东乐心医疗电子股份有限公司；2020年7月入职本公司，现任公司副总经理、董事会秘书。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
包锋	苏州日月新半导体有限公司	业务管理部总监	2009年07月01日		是
包锋	东莞市中汇瑞德电子股份有限公司	独立董事	2020年07月01日		是

			日		
陈勇	大华会计师事务所（特殊普通合伙）深圳分所	合伙人	2019年10月01日		是
陈勇	湖北香江电器股份有限公司	独立董事	2020年11月16日		是
陈勇	深圳市迅特通信技术股份有限公司	独立董事	2020年12月16日		是
陈勇	武汉港迪技术股份有限公司	独立董事	2021年06月22日		是
李在军	北京市中伦律师事务所	律师	2006年02月01日		是
李在军	浙江康盛股份有限公司	独立董事	2019年07月16日		是
李在军	春雪食品集团股份有限公司	独立董事	2020年05月23日		是
李在军	宁波前程家居股份有限公司	独立董事	2021年06月18日		是
李在军	嘉兴跃马骏驰投资合伙企业（有限合伙）	有限合伙人	2015年02月06日		否
杜鹃	中国科学院上海光学精密机械研究所	研究员	2013年04月01日		是
杜鹃	宁波纳鼎新材料科技有限公司	总经理、董事	2019年11月12日		否
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：公司董事、监事的报酬由股东大会决定，高级管理人员的报酬由董事会决定。

董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：由公司制定的业绩考核标准及参考市场同行业的薪酬。

董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况：报告期内，公司董事、监事和高级管理人员（含离任）共12人，实际从公司获得的报酬为703.80万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
----	----	----	----	------	--------------	--------------

师利全	董事长、总经理	男		46	现任	336.18	否
王剑阳	董事、副总经理、财务总监	男		33	现任	98.39	否
包锋	董事	男		36	现任	4.21	否
李超	董事	女		28	现任	17.61	否
陈勇	独立董事	男		43	现任	8	否
李在军	独立董事	男		57	现任	8	否
杜鹃	独立董事	女		42	现任	8	否
谭玉良	监事会主席	男		41	现任	47.66	否
邹梦华	监事	女		31	现任	20.2	否
张秀敏	监事	女		34	现任	26.6	否
丁芸洁	副总经理、董事会秘书	女		37	现任	119.01	否
吴双	董事	女		38	离任	9.94	否
合计	--	--	--	--	--	703.8	--

八、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第五届董事会第九次临时会议	2021年01月20日		审议通过《关于为全资子公司提供抵押担保的议案》
第五届董事会第十次临时会议	2021年03月22日	2021年03月23日	审议通过《关于签订项目合作协议的议案》，内容详见巨潮资讯网《第五届董事会第十次临时会议决议公告》(2021-011)
第五届董事会第十一次临时会议	2021年03月26日	2021年03月29日	审议通过《关于相关承诺方拟延期履行承诺的议案》、《关于召开2021年第一次临时股东大会的议案》；逐项审议通过《关于修订及制定公司部分治理制度的议案》，内容详见巨潮资讯网《第五届董事会第十一次临时会议决议公告》(2021-014)
第五届董事会第十二次会议	2021年04月26日	2021年04月28日	审议通过《公司2020年度董事会工作报告》；《公司2020年度总经理工作报告》；《关于拟变更控股子公司业绩承诺的议案》；《公司2020年度报告及摘要》；《公司2020年度财务决算报告》；《公司2020年度利润分配预案》；《关于公司高级管

			理人员 2020 年度薪酬、2021 年度薪酬方案的议案》；《关于公司非独立董事 2020 年度薪酬、2021 年度薪酬方案的议案》；《关于公司独立董事 2020 年度薪酬、2021 年度薪酬方案的议案》；《公司 2020 年度内部控制自我评价报告》；《公司 2020 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》；《公司 2021 年第一季度报告全文》；《关于召开 2020 年年度股东大会的议案》，内容详见巨潮资讯网《董事会决议公告》(2021-024)
第五届董事会第十三次临时会议	2021 年 05 月 31 日	2021 年 06 月 01 日	审议通过《关于补选公司非独立董事的议案》；《关于召开 2021 年第二次临时股东大会的议案》，内容详见巨潮资讯网《第五届董事会第十三次临时会议决议公告》(2021-042)
第五届董事会第十四次会议	2021 年 08 月 23 日	2021 年 08 月 25 日	审议通过《关于公司 2021 年半年度报告全文及摘要》；《关于公司 2021 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》；《关于增补公司董事会专门委员会委员的议案》；《关于公司 2021 年度外部董事薪酬方案的议案》，内容详见巨潮资讯网《董事会决议公告》(2021-052)
第五届董事会第十五次临时会议	2021 年 08 月 27 日	2021 年 08 月 27 日	审议通过《关于延长九派格金基金存续期限及投资期的议案》，内容详见巨潮资讯网《第五届董事会第十五次临时会议决议公告》(2021-057)
第五届董事会第十六次临时会议	2021 年 10 月 25 日	2021 年 10 月 27 日	审议通过《关于<二〇二一年第三季度报告全文>的议案》；《关于制定<会计师事务所选聘制度>的议案》；《关于召开 2021 年第三次临时股东大会的议案》，内容详见巨潮资讯网《第五届董事会第十六次临时会议决议公告》(2021-061)
第五届董事会第十七次临时会议	2021 年 12 月 03 日	2021 年 12 月 03 日	审议通过《关于公司控股子公司向关联方借款暨关联交易的议案》，内容详见巨潮资讯网《第五届董事会第十七次临时会议决议公告》(2021-067)
第五届董事会第十八次临时会议	2021 年 12 月 15 日	2021 年 12 月 16 日	审议通过《关于为下属公司提供担保额度的议案》；《关于拟变更会计师事务所的议案》；《关于召开 2021 年第四次临时股东大会的议案》，内容详见巨潮资讯网《第五届董事会第十八次临时会议决议

			公告》(2021-070)
--	--	--	---------------

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
师利全	10	10	0	0	0	否	5
吴双	4	0	4	0	0	否	1
包锋	5	0	5	0	0	否	2
王剑阳	10	9	1	0	0	否	5
李超	10	10	0	0	0	否	4
陈勇	10	1	9	0	0	否	5
李在军	10	0	10	0	0	否	5
杜鹃	10	0	10	0	0	否	5

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司全体董事勤勉尽责，严格按照中国证监会和深圳证券交易所的相关规定以及《公司章程》、《董事会议事规则》等制度开展工作，高度关注公司规范运作和经营情况，根据公司的实际情况，对公司的重大事项和经营决策提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，形成一致意见，并坚决监督和推动董事会决议的执行，确保决策科学、及时、高效，维护公司和全体股东的合法权益。

九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
战略投资委员	召集人：师利	1	2021年08月	审议《关于拟	同意公司将所		不适用

会	全；委员：王剑阳、杜鹃		27 日	变更公司所属行业分类的议案》	属行业分类变更为“制造业”之下的“专用设备制造业（C35）”，并应尽快向中国上市公司协会递交行业分类变更申请		
提名委员会	召集人：杜鹃； 委员：师利全、李在军	1	2021 年 05 月 30 日	审议《关于推选公司非独立董事候选人的议案》	同意推选包锋先生为公司第五届董事会董事候选人，并提交公司董事会审议		不适用
薪酬与考核委员会	召集人：李在军；委员：师利全（现任）/吴双（离任）、陈勇	2	2021 年 04 月 26 日	审议《关于公司高级管理人员 2020 年度薪酬、2021 年度薪酬方案的议案》；《关于公司非独立董事 2020 年度薪酬、2021 年度薪酬方案的议案》；《关于公司独立董事 2020 年度薪酬、2021 年度薪酬方案的议案》	同意全部议案，并将全部议案提交公司董事会或股东大会审议		不适用
			2021 年 08 月 23 日	审议《关于公司外部董事 2021 年度薪酬方案的议案》	同意《关于公司外部董事 2021 年度薪酬方案的议案》，同意提交公司董事会审议		不适用
审计委员会	召集人：陈勇； 委员：师利全（现任）/吴双（离任）、李在军	5	2021 年 04 月 26 日	审议《2020 年度财务决算报告》；《2020 年度报告全文》；《2020 年度内部控制自我评	同意全部议案		不适用

				价报告》;《关于 2020 年度募集资金存放和使用情况的专项报告》; 《2021 年第一季度报告全文》;《2020 年 4 季度内部审计工作报告》; 《2020 年度内部审计工作报告》			
			2021 年 04 月 26 日	审议《2021 年第 1 季度内部审计工作报告》	同意全部议案		不适用
			2021 年 08 月 23 日	审议《2021 年第 2 季度内部审计工作报告》;《2021 年半年度报告全文及摘要》; 《2021 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》	同意全部议案		不适用
			2021 年 10 月 25 日	审议《2021 年第三季度报告全文》;《关于制定<会计师事务所选聘制度>的议案》; 《2021 年第 3 季度内部审计工作报告》	同意全部议案		不适用
			2021 年 12 月 13 日	审议《关于拟变更会计师事务所的议案》	同意公司变更会计师事务所,拟聘请立信中联为公司 2021 年度审计机构,并将相关议案提交公		不适用

					司董事会审议		
--	--	--	--	--	--------	--	--

十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

十一、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	149
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	957
报告期末在职员工的数量合计（人）	1,106
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,106
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	13
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	303
销售人员	38
技术人员	655
财务人员	30
行政人员	80
合计	1,106
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	26
本科	280
专科	501
高中及以下	299
合计	1,106

2、薪酬政策

公司定期进行同行业薪酬调研以保证公司薪酬水平在行业内具有竞争力和吸引力。公司采用等级薪酬制度，相同岗位的不同员工享受同等级的薪酬待遇，同时根据员工绩效、能力素质、服务年限和工作态度等方面的表现不同，对职级薪级进行动态调整。公司定期开展不同岗位员工的培训与考核，促进员工不断提升技能水平，同时考核结果也作为员工晋升或调岗的依据。

针对公司核心技术人员和关键岗位进行并实施了员工持股计划，实现员工短期激励与长期激励相结合，充分调动员工工作积极性并确保员工队伍的稳定性。

3、培训计划

公司每年底组织各部门进行培训需求调查，汇总并统计培训需求的项目，结合公司发展和行业产品的要求评价培训需求，制定相应的培训计划。通过外部培训与内部培训相结合、专业技术培训与管理培训相结合，满足公司各岗位对员工能力素质的需要，同时使员工未来满足公司业绩持续提升和长远发展的需要。

4、劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	599,171
劳务外包支付的报酬总额（元）	27,018,706.23

十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司于2021年4月26日召开的第五届董事会第十二次会议、第五届监事会第九次会议以及2021年5月19日召开的2020年年度股东大会审议通过了《公司 2020 年度利润分配预案》。公司2021年度利润分配方案为：本年度不派发现金红利，不送红股，不以资本公积金转增股本。

报告期内，公司利润分配政策及执行情况符合相关法律法规及《公司章程》的规定，公司利润分配方案决策程序合法合规，公司未对利润分配政策进行调整。

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

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

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

分配预案的股本基数（股）	288,549,669
现金分红金额（元）（含税）	0.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00

现金分红总额（含其他方式）（元）	0
可分配利润（元）	-821,087,411.30
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	0.00%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>经立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2021 年度合并报表实现归属于上市公司股东的净利润为 -654,274,025.61 元，其中母公司实现净利润 18,993,995.62 元。截止 2021 年 12 月 31 日，合并报表未分配利润余额为 -821,087,411.30 元，其中母公司未分配利润余额为 128,659,089.14 元。</p> <p>公司拟定 2021 年度利润分配预案为：不派发现金红利，不送红股，不以资本公积金转增股本。</p> <p>根据《上市公司监管指引第 3 号—上市公司现金分红》及《公司章程》等有关规定，鉴于公司 2021 年度未实现盈利、实现的可分配利润为负值，同时考虑目前公司正值业务拓展、加强新产品研发关键时期，未来对新产品、新项目的投入较大，为保障公司持续发展、平稳运营，更好地维护全体股东的长远利益，并结合公司 2022 年经营计划和资金需求，故公司本年度拟不进行利润分配。</p>	

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、股权激励

不适用

董事、高级管理人员获得的股权激励情况

适用 不适用

高级管理人员的考评机制及激励情况

公司高级管理人员不领取董事津贴，其薪酬由岗位基本工资、绩效薪资构成，其中基本工资按月发放，绩效薪资根据月度（或季度）绩效指标和年度绩效指标完成情况计算。

同时，为使公司建立和完善劳动者与所有者的利益共享机制，实现公司、股东和员工利益的一致性，以吸引和保留优秀管理人才和业务骨干，提高公司员工的凝聚力和公司竞争力，公司推出了第二期员工持股计划，公司高级管理人员认购了相关股票份额。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

报告期内全部有效的员工持股计划情况

员工的范围	员工人数	持有的股票总额	变更情况	占上市公司股本总额的比例	实施计划的资金来源
公司或公司子公司的董事（不含独立董事）、	58	13,358,933 股	不适用	4.63%	员工合法薪酬、自筹资金以及法律法规

监事、高级管理人员、 核心业务人员					允许的其他方式
----------------------	--	--	--	--	---------

报告期内董事、监事、高级管理人员在员工持股计划中的持股情况

姓名	职务	报告期初持股数	报告期末持股数	占上市公司股本总额的 比例
王剑阳	董事、副总经理、财务总监	2,800,000	1,960,000	0.68%
李超	董事	2,010,000	1,407,000	0.49%
谭玉良	监事会主席	80,000	56,000	0.02%
丁芸洁	副总经理、董事会秘书	100,000	70,000	0.02%

报告期内资产管理机构的变更情况

适用 不适用

报告期内因持有人处置份额等引起的权益变动情况

适用 不适用

公司第二期员工持股计划通过非交易过户的方式获得公司回购专用证券账户所持有的公司股份共计13,358,933股，本期员工持股计划购买回购股票的价格为6.34元/股。该股份已于2020年10月13日由公司回购专用证券账户非交易过户至公司第二期员工持股计划专户，锁定期12个月。锁定期满后依据上一年度公司业绩目标及个人绩效考核结果分三期分配至持有人，每期解锁比例分别为30%、30%、40%。

截至2021年10月14日，第二期员工持股计划第一个锁定期届满，解锁比例为第二期员工持股计划持股总数的30%，可解锁股份数量为4,007,679股，占公司总股本的1.39%。截至本报告期末，第二期员工持股计划第一个锁定期可减持的股份已出售完毕。

报告期内股东权利行使的情况

报告期内，公司第二期员工持股计划参与了2021年度公司召开的历次股东大会的表决。

报告期内员工持股计划的其他相关情形及说明

适用 不适用

员工持股计划管理委员会成员发生变化

适用 不适用

员工持股计划对报告期上市公司的财务影响及相关会计处理

适用 不适用

员工持股计划按照公司股东大会批准的定价规则确定的价格受让公司回购的股票，对于转让价格低于授予日公允价值部分，符合《企业会计准则第11号——股份支付》中关于股份支付的规定，作为股份支付费用，在员工持股计划所获标的股票锁定期进行摊销，对摊销期年度的净利润有所影响。

报告期内员工持股计划终止的情况

适用 不适用

其他说明

无

3、其他员工激励措施

适用 不适用

十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

结合公司实际情况及发展需要，公司在报告期内持续建立健全内部控制制度，修订完善了重要的内控制度，并强化独立董事、监事会履行监督职责。公司董事会审计委员会领导下设置有专门的内部审计机构，独立开展内部审计工作，公司持续加强内审部门对公司内部控制制度执行情况的监督力度，提高内部审计工作的深度和广度。同时，持续强化董事会及关键岗位人员的内控意识和责任，充分认识完备的内部控制制度在改善企业管理、增强风险防控、帮助企业高质量发展中的重要性，强化合规经营意识，确保内部控制制度得到有效执行，切实提升公司规范运作水平，促进公司健康可持续发展。

公司《2021年度内部控制自我评价报告》全面、真实、准确地反映了公司内部控制的实际情况，报告期内公司不存在内部控制重大缺陷和重要缺陷。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

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

十六、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022年04月28日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	财务报告重大缺陷的迹象包括： ①公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为； ②公司更正已公布的财务报告； ③注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报； ④审计委员会和审计部门对公司的对外财	重大缺陷： （1）缺乏民主决策程序； （2）决策程序导致重大失误； （3）违反国家法律法规并受到处罚； （4）中高级管理人员和高级技术人员严重流失； （5）重要业务缺乏制度控制或制度系

	<p>务报告和财务报告内部控制监督无效。</p> <p>财务报告重要缺陷的迹象包括：</p> <p>①未依照公认会计准则选择和应用会计政策；</p> <p>②未建立反舞弊程序和控制措施；</p> <p>③关键岗位人员舞弊；</p> <p>④对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；</p> <p>⑤对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。</p> <p>一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>统失效；</p> <p>(6) 内部控制评价发现的重大缺陷未得到整改。</p> <p>重要缺陷：</p> <p>(1) 民主决策程序存在但不够完善；</p> <p>(2) 决策程序导致出现一般失误；</p> <p>(3) 违反企业内部规章，形成损失；</p> <p>(4) 关键岗位业务人员流失严重；</p> <p>(5) 重要业务制度或系统存在缺陷；</p> <p>(6) 内部控制重要缺陷未得到整改。</p> <p>一般缺陷：</p> <p>(1) 决策程序效率不高；</p> <p>(2) 违反内部规章，但未形成损失；</p> <p>(3) 一般岗位业务人员流失严重；</p> <p>(4) 一般业务制度或系统存在缺陷；</p> <p>(5) 内部控制一般缺陷未得到整改；</p> <p>(6) 存在的其他缺陷。</p>
定量标准	<p>一般缺陷：错报 < 税前利润总额的 5%；错报 < 资产总额的 0.3%；错报 < 营业收入总额的 0.5%</p> <p>重要缺陷：税前利润总额的 5% ≤ 错报 < 税前利润总额的 10%；资产总额的 0.3% ≤ 错报 < 资产总额的 0.5%；营业收入总额的 0.5% ≤ 错报 < 营业收入总额的 1%</p> <p>重大缺陷：错报 ≥ 税前利润总额的 10%；错报 ≥ 资产总额的 0.5%；错报 ≥ 营业收入总额的 1%</p>	<p>重大缺陷：200 万元以上</p> <p>重要缺陷：100 万元-200 万元</p> <p>一般缺陷：100 万元以下</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

2、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

公司及子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

二、社会责任情况

(1) 股东及债权人利益保护

报告期内公司严格遵守各项法律法规，持续完善治理结构，不断健全内控制度，规范公司运作，形成了以股东大会、董事会、监事会及管理层为主体结构的决策与经营体系。公司重视投资者关系管理，切实提高信息披露质量，确保信息披露的及时性、完整性和准确性，并通过网站、邮件、电话、股东大会、深交所互动易等多种渠道与投资者进行互动交流，提高公司透明度，有效维护中小投资者的利益，保障所有股东公开、公平、公正的享有各项股东权益。

公司尊重并保护债权人及合作方的合法权益，按照与债权人及合作方签订的合同履行债务，实施稳健的财务政策，保障公司资产、资金的安全。

(2) 员工权益保护

公司遵守国家各项规章制度，依法经营，在用工制度上严格按照《劳动法》、《劳动合同法》等要求执行，公司与员工签订规范的劳动合同，同时按照规定购买社会保险、公积金；公司以人为本，重视员工成长，积极开展职业培训，提升员工及企业竞争力，切实维护员工各项权益，增强员工的归属感及文化认同感；公司注重安全生产，积极开展安全教育工作，针对不同的生产岗位、生产设施使用，分别编制操作规定，建立健全规范作业标准，保障员工作业安全。

(3) 供应商、客户权益保护

公司坚持与供应商、客户互利共赢的经营理念，诚实守信、规范运营。公司重视供应商管理，建立了供应商评价体系，加强对供应商的监督考核；与客户建立了长期稳定的合作关系，通过快速响应客户需求和提供优质持续的服务，提高客户满意度，并且不断提升产品品质，提高服务质量。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

报告期内，公司暂未开展脱贫攻坚、乡村振兴工作。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	谭永良	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、保持上市公司独立性： （1）本次交易前，上市公司一直在业务、资产、机构、人员、财务等方面与本人控制的其他企业完全分开，上市公司的业务、资产、人员、财务和机构独立；（2）本次交易不存在可能导致上市公司在业务、资产、机构、人员、财务等方面丧失独立性的潜在风险； （3）本次交易完成后，作为上市公司控股股东、实际控制人，本人将继续保证上市公司	2015年12月16日	2021-06-30	谭永良先生不再认定为公司的控股股东及实际控制人，相关承诺已履行完毕

			<p>在业务、资产、机构、人员、财务的独立性。2、避免同业竞争：</p> <p>（1）截至承诺函出具日，本人及本人控制的其他企业未以任何形式直接或间接从事与上市公司相同或相似的业务，与上市公司之间不存在同业竞争的情况。</p> <p>（2）截至承诺函出具日，本人及本人控制的其他企业未以任何形式直接或间接从事与鑫三力相同或相似的业务。（3）本次交易完成后，鑫三力将成为上市公司子公司。为避免与上市公司及鑫三力之间产生同业竞争，本人承诺将继续履行本人在智云股份首次公开发行股票并在创业板上市时作出的承诺，即：将来</p>			
--	--	--	---	--	--	--

		<p>也不会从事与上市公司相同或相似的业务；不会直接投资、收购与上市公司业务相同或相似的企业和项目，不会以任何方式为竞争企业提供帮助；如果将来因任何原因引起其所拥有资产与上市公司发生同业竞争，其将积极采取有效措施，放弃此类同业竞争。</p> <p>3、减少和规范关联交易：（1）本次交易前，本人及本人控制的其他企业与鑫三力之间不存在关联关系，未曾发生关联交易；（2）本次交易完成后，本人及本人控制的其他企业将最大程度减少并规范与上市公司、鑫三力及其控制的其他公司、企业或者经济组织之间的关联交易。</p>			
--	--	--	--	--	--

			<p>对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，本人及本人控制的其他公司、企业或者经济组织将遵循市场原则以公允、合理的市场价格进行，根据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务和办理有关报批手续，不损害上市公司及其他股东的合法权益。</p>			
	<p>胡争光;李先胜;李小根;师利全;张丕森</p>	<p>关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺</p>	<p>1、本次交易的全体交易对方及标的公司的董事、监事及高级管理人员分别出具《关于减少和规范关联交易的承诺函》：“本人在担任鑫三力董事、监事及高级管理人员期间，本人及本人控制的其他公司、企业或者经济组织将减少并规</p>	<p>2015 年 12 月 16 日</p>	<p>9999-12-31</p>	<p>承诺正常履行中</p>

		<p>范与智云股份、鑫三力及其控制的其他公司、企业或者经济组织之间的关联交易。对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，本人及本人控制的其他公司、企业或者经济组织将遵循市场原则以公允、合理的市场价格进行，根据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务和办理有关报批手续，不损害智云股份及其他股东的合法权益。同时，本人承诺将不以任何方式、任何理由直接或间接与鑫三力及其控制的其他公司、企业或者经济组织发生非经营性资金占用，否则除应立即予以偿还本金</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>外，还应按银行同期贷款基准利率的 4 倍向鑫三力支付利息。本人若违反上述承诺，将承担因此而给智云股份、鑫三力及其控制的其他公司、企业或者经济组织造成的一切损失。”2、本次交易的交易对方及鑫三力的董事、监事、高级管理人员，分别出具《关于避免同业竞争的承诺函》：“本人在担任智云股份、鑫三力董事、监事及高级管理人员期间及离任后两年内，本人及本人控制的其他公司、企业或者经济组织将避免从事任何与智云股份、鑫三力及其控制的其他公司、企业或者经济组织相同或相似且构成或可能构成竞争关系的业务，亦不</p>			
--	--	--	--	--	--

			<p>从事任何可能损害智云股份、鑫三力及其控制的其他公司、企业或者经济组织利益的活动。如本人及本人控制的其他公司、企业或者经济组织遇到智云股份、鑫三力及其控制的其他公司、企业或者经济组织主营业务范围内的业务机会，本人及本人控制的其他公司、企业或者经济组织将该等合作机会让予智云股份、鑫三力及其控制的其他公司、企业或者经济组织。本人若违反上述承诺，将承担因此给智云股份、鑫三力及其控制的其他公司、企业或者经济组织造成的一切损失。"</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	谭永良	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、谭永良目前未以任何形式直接或间接从事与	2009 年 08 月 12 日	2021-06-30	谭永良先生不再认定为公司的控股股东及实际

			大连智云相同或相似的业务，未拥有与大连智云业务相同或相似的控股公司、联营公司及合营公司，将来也不会从事与大连智云相同或相似的业务。2、谭永良不会直接投资、收购与大连智云业务相同或相似的企业和项目，不会以任何方式为竞争企业提供帮助。3、如果将来因任何原因引起谭永良所拥有资产与大连智云发生同业竞争，其将积极采取有效措施，放弃此类同业竞争。			控制人，相关承诺已履行完毕
	谭永良	其他承诺	承担潜在处罚责任的承诺:2006 年由于财务核算基础相对薄弱，公司申报报表利润与原始报表出现了一定差异，在 2007 年度企业所得税汇算清	2010 年 02 月 10 日	9999-12-31	承诺正常履行中

			缴期间，公司就上述差异及时补缴了相应税款。公司控股股东、实际控制人谭永良出具承诺：若大连智云自动化装备股份有限公司因上述事项被税务机关追加处罚，其将承担全部处罚责任。			
	谭永良	其他承诺	承担住房公积金补缴义务的承诺：公司上市前部分员工为退休返聘人员、4050 人员及流动性较大人员，公司尚未能为上述人员缴纳住房公积金。为此，公司控股股东、实际控制人谭永良已出具承诺：对于公司未能缴纳住房公积金的人员，如有有关主管机关要求公司补缴，谭永良将承担全部补缴责任。	2010 年 06 月 07 日	9999-12-31	承诺正常履行中
股权激励承诺	大连智云自动化装备股	其他承诺	公司不为公司 2017 年股票期权激励	2017 年 01 月 04 日	2021-01-22	承诺已履行完毕

	份有限公司		计划的激励对象依股权激励计划获取有关权益提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。			
其他对公司中小股东所作承诺	安吉凯盛企业管理咨询合伙企业（有限合伙）；安吉美谦投资合伙企业（有限合伙）；安吉中谦企业管理咨询合伙企业（有限合伙）；周非；周凯	其他承诺	1、乙方（安吉凯盛、安吉美谦、安吉中谦）、丙方（周非、周凯）承诺：2020 年 12 月 31 日前，丙方完成对智云股份合计不低于 1.5 亿市值股票的认购（包括但不限于以二级市场买入、大宗交易、协议转让、参与智云股份定向增发等各种合法方式）。同时周非、周凯承诺各自直接或间接持有智云股份股票不超过智云股份总股本的 5%。如上述事项无法同时满足由各方协商解决。乙方一、乙方二、乙方三、丙方一、丙方二就	2020 年 03 月 31 日	2021 年 6 月 30 日	2020 年 9 月 23 日、25 日，周非之配偶陈美玉通过大宗交易方式增持公司 5,000,000 股股份，成交金额为 6,207.30 万元；2020 年 12 月 28 日、29 日，周非之配偶陈美玉通过大宗交易方式增持公司 3,235,876 股股份，成交金额为 3,365.311 万元；2021 年 6 月 30 日，周凯通过其担任执行事务合伙人的安吉凯盛以大宗交易方式增持公司 6,546,911 股股份，成交金额为 5,427.3892 万元。综上，在 2021 年 6 月

			<p>上述认购义务互相承担连带保证责任。2、安吉凯盛、安吉美谦、安吉中谦、周非、周凯承诺将股票认购完成期限由 2020 年 12 月 31 日延长至 2021 年 6 月 30 日。公司于 2021 年 4 月 14 日召开 2021 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于相关承诺方拟延期履行承诺的议案》。</p>			<p>30 日前，周非及周凯已完成对智云股份合计不低于 1.5 亿元市值股票的认购承诺，相关承诺已履行完毕。</p>
	<p>安吉凯盛企业管理咨询合伙企业（有限合伙）；安吉美谦投资合伙企业（有限合伙）；安吉中谦企业管理咨询合伙企业（有限合伙）；周非；周凯</p>	<p>业绩承诺</p>	<p>据公司与交易对方签订的《股权转让协议》、《股权转让协议之补充协议》，安吉凯盛、安吉美谦、安吉中谦及周凯、周非承诺：承诺九天中创 2020 年度实现的剔除口罩机业务相关损益后的净利润不低于 3,200 万元；其中，2020 年度口罩机业务相关损益的金</p>	<p>2020 年 03 月 31 日</p>	<p>2023-05-31</p>	<p>鉴于九天中创 2021 年业绩承诺未能实现，公司根据相关协议的约定，要求承诺方履行股权回购的义务，即公司将持有的九天中创 75.7727% 股权以人民币 320,324,097.88 元回售给承诺方。公司于 2022 年 4 月 24 日召开第五届董事会第二十一次临时会议，审</p>

		<p>额以会计师事务所出具的鉴证意见为准。承诺九天中创 2020 年度、2021 年度实现的累计净利润不低于 8,200 万元；承诺 2020 年度、2021 年度、2022 年度实现的累计净利润不低于 14,000 万元。上述承诺中，2020 年度实现净利润的计算口径全部为：剔除口罩机业务相关损益后的净利润；对标的公司 2021 年度及 2022 年度实现的净利润计算口径与金额均不做变更。有关承诺净利润、盈利补偿具体事宜由各方另行签订《业绩承诺与补偿协议》、《业绩承诺与补偿协议之补充协议》进行约定。公司于 2021 年 5 月 19 日召开 2020 年年度股东大会，审</p>			<p>议通过了《关于九天中创 2021 年业绩承诺实现情况及股权回购方案暨关联交易的议案》。鉴于九天中创 2021 年业绩承诺未能实现，相关协议的约定，要求相关承诺方履行业绩补偿的义务，承诺方应承担的 2021 年业绩补偿金额为 118,010,562.14 元。公司于 2022 年 4 月 26 日召开第五届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于九天中创 2021 年度业绩承诺实现情况及业绩补偿方案的议案》。承诺正在履行中。</p>
--	--	---	--	--	---

			<p>议通过了《关于拟变更控股子公司业绩承诺的议案》。</p>			
	<p>安吉凯盛企业管理咨询合伙企业（有限合伙）；安吉美谦投资合伙企业（有限合伙）；安吉中谦企业管理咨询合伙企业（有限合伙）；周非；周凯</p>	<p>股份限售承诺</p>	<p>乙方（安吉凯盛、安吉美谦、安吉中谦）、丙方（周非、周凯）承诺：2020 年 12 月 31 日前，丙方完成对智云股份合计不低于 1.5 亿市值股票的认购（包括但不限于以二级市场买入、大宗交易、协议转让、参与智云股份定向增发等各种合法方式）。同时周非、周凯承诺各自直接或间接持有智云股份股票不超过智云股份总股本的 5%。如上述事项无法同时满足由各方协商解决。丙方承诺将其所购买的智云股份股票以合法方式办理股份锁定，按照业绩承诺完成情况分批解锁。假</p>	<p>2020 年 03 月 31 日</p>	<p>2023-12-31</p>	<p>承诺正常履行中</p>

		<p>设前述 1.5 亿元市值股票股数为 A 万股，丙方承诺自愿对上述所持的智云股份相关股票进行如下锁定：2021 年根据 2020 年业绩承诺完成情况，在业绩承诺达标或未达到承诺累计净利润得以补偿后，解锁 25%*A 万股，剩余部分锁定；2022 年根据 2021 年业绩承诺完成情况，在业绩承诺达标或未达到承诺累计净利润得以补偿后，解锁 35%*A 万股，剩余部分锁定；2023 年根据 2022 年业绩承诺完成情况，在业绩承诺达标或未达到承诺累计净利润及标的股权减值得以补偿后，解锁 40%*A 万股；乙方一、乙方二、乙方三、丙方一、丙方二就上</p>			
--	--	---	--	--	--

			述认购义务和锁定安排互相承担连带保证责任。			
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

适用 不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩(万元)	当期实际业绩(万元)	未达预测的原因(如适用)	原预测披露日期	原预测披露索引
深圳市九天中创自动化设备有限公司	2020年01月01日	2022年12月31日	8,200	2,609.23	经营不及预期	2020年03月31日	巨潮资讯网

公司股东、交易对手方对公司或相关资产年度经营业绩作出的承诺情况

适用 不适用

根据公司与交易对方签订的《股权转让协议》、《业绩承诺与补偿协议》及相关补充协议，安吉凯盛、安吉美谦、安吉中谦及周凯、周非承诺：九天中创2020年度实现的剔除口罩机业务相关损益后的净利润不低于3,200万元；其中，2020年度口罩机业务相关损益的金额以会计师事务所出具的鉴证意见为准；九天中创2020年度、2021年度实现的累计净利润不低于8,200万元；九天中创2020年度、2021年度和2022年度实现的累计净利润不低于14,000万元。

业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

九天中创2020年度、2021年度实际完成的累计净利润为2,609.23万元，比2020年度、2021年度累计承诺业绩8,200万元少5,590.77万元，差距较大，公司收购九天中创81.3181%股权形成的商誉出现了较为明显的减值迹象。

公司聘请的中联国际评估咨询有限公司对合并九天中创所形成的商誉及相关资产组价值进行评估，并出具了中联国际评字【2022】第TKMQB0361号评估报告，根据评估结果，报告期末，九天中创商誉及相关资产组账面值为36,425.70万元，可回收价值为22,900万元，公司根据评估结果计提商誉减值准备10,998.84万元。

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

2018年12月7日，财政部发布了《关于修订印发<企业会计准则第21号——租赁>的通知》（财会〔2018〕35号）（以下简称“新租赁准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2019年1月1日起施行新租赁准则；其他执行企业会计准则的企业，自2021年1月1日起施行新租赁准则。

公司按照新租赁准则要求，对公司会计政策进行相应变更。根据规定，公司自2021年1月1日起施行新租赁准则。具体情况详见公司于2021年4月28日在巨潮资讯网披露的《关于会计政策变更的公告》（公告编号 2021-027）。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

报告期内，因新设增加香港鑫三力自动化设备有限公司一家子公司。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	85
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	刘新发、曹玮
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1、1
境外会计师事务所名称（如有）	不适用
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	不适用

是否改聘会计师事务所

是 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否

聘任、解聘会计师事务所情况说明

公司原聘请的会计师事务所信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）已连续3年为公司提供审计服务，在执业过程中坚持独立审计原则，切实履行了审计机构应尽职责。目前公司与信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）的合同期限届满，为更好地保证审计工作的独立性、客观性及公允性，并综合考虑公司业务发展和未来审计服务需求，经履行公司招投标程序，并经公司董事会审计委员会、董事会及股东大会审议同意，公司聘请立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司2021年度审计机构，负责公司2021年度财务报表审计等工作，聘期一年。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

报告期内，公司未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼、仲裁的涉案总金额为 7,331.91 万元。其中，公司作为被起诉方的诉讼、仲裁中的案件涉案金额为 3,527.59 万元；公司作为起诉方的诉讼、仲裁中的案件涉案金额为 3,804.32 万元。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

2021年12月3日，公司召开第五届董事会第十七次临时会议审议通过了《关于公司控股子公司向关联方借款暨关联交易的议案》。为支持公司控股子公司九天中创经营发展，满足其日常经营资金需求，九天中创与关联方周非先生签订《借款协议》，约定周非先生向九天中创提供人民币2,300万元的借款，用于九天中创补充日常流动资金，借款年利率为8%，借款期限自2021年12月3日至2023年12月2日止，九天中创可根据自身的经营情况提前还款。

截至本报告期末，上述《借款协议》正在履行中。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关于公司控股子公司向关联方借款暨关联交易的公告》	2021年12月03日	巨潮资讯网

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生 日期	实际担保 金额	担保类型	担保物（如 有）	反担保 情况（如 有）	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生 日期	实际担保 金额	担保类型	担保物（如 有）	反担保 情况（如 有）	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
深圳鑫三力	2020年08月28日	10,000	2020年09月09日	10,000	连带责任保证;抵押	自有房地产		主债务履行期限届满之日起两年	是	否
深圳鑫三力	2020年08月28日	10,000	2021年09月01日	10,000	连带责任保证;抵押	自有房地产		主债务履行期限届满之日起两年	否	否
深圳鑫三力	2020年09月14日	5,500	2020年09月16日	5,000	连带责任保证			各具体债务履行期限届满之次日起三年	是	否
深圳鑫三力	2020年09月14日	5,500	2021年08月12日	5,000	连带责任保证			各具体债务履行期限届满之次日起三年	否	否

深圳鑫三力	2020年10月29日	10,000	2020年11月13日	3,000	连带责任保证			主债务履行期限届满之日起三年	是	否
九天中创	2020年11月04日	10,000	2020年11月04日	3,000	连带责任保证			各具体债务履行期限届满之次日起三年	是	否
九天中创	2020年11月04日	10,000	2021年10月14日	3,000	连带责任保证			各具体债务履行期限届满之次日起三年	否	否
深圳鑫三力	2020年11月04日	20,000	2021年01月20日	2,000	连带责任保证;抵押	自有房地产		主债务履行期限届满之日起三年	否	否
深圳鑫三力	2020年11月04日	20,000	2021年04月23日	2,000	连带责任保证			主债务履行期限届满之日起三年	否	否
深圳鑫三力	2020年11月04日	20,000	2021年05月11日	1,790.36	连带责任保证			主债务履行期限届满之日起三年	否	否
深圳鑫三力	2020年11月04日	20,000	2021年09月13日	2,000	连带责任保证			主债务履行期限届满之日起三年	否	否
九天中创	2020年11月04日	10,000	2021年09月13日	978.53	连带责任保证			主债务履行期限届满之日起三年	否	否
湖北智云长全	2021年12月16日	8,000								
武汉鑫三力	2021年12月16日	1,000								
深圳鑫三力	2021年12月16日	30,000								
九天中创	2021年12月	10,000								

	月 16 日									
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		49,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)							30,906.1
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		75,768.89	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)							26,768.89
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
深圳鑫三力	2021 年 09 月 13 日	3,000	2021 年 09 月 13 日	2,000	连带责任保证;质押	应收账款		主债务履行期限届满之日起三年	否	否
九天中创	2021 年 09 月 13 日	3,000	2021 年 09 月 13 日	978.53	连带责任保证;质押	应收账款		主债务履行期限届满之日起三年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)		6,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)							2,978.53
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)		6,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)							2,978.53
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		55,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)							33,884.63
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		81,768.89	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)							29,747.42
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例										39.10%
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)										0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)										4,957.06
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)										0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)										4,957.06
对未到期担保合同, 报告期内已发生担保责任						无				

或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）	
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	无

采用复合方式担保的具体情况说明

1、公司为深圳鑫三力向兴业银行股份有限公司深圳分行申请的金额不超过人民币10,000万元整的授信额度（本次为续贷）提供连带责任保证担保，并以公司自有房地产提供抵押担保。详见公司于2020年8月28日披露的《关于为全资子公司提供担保的公告》（公告编号：2020-079）。

2、公司为深圳鑫三力向江苏银行股份有限公司深圳分行申请的一系列授信业务合同提供连带责任保证担保和以公司自有房地产提供抵押担保，担保的债权本金金额为人民币 5,000 万元。详见公司于2021年1月21日披露的《关于为全资子公司提供担保的进展公告》（公告编号：2021-004）。

3、深圳鑫三力和九天中创之间就本次与小米商业保理（天津）有限责任公司开展的保理业务所形成的全部债务提供担保债权本金金额为3,000万元的互保（包括最高额连带责任保证及最高额应收账款质押）。详见公司于2021年9月13日披露的《关于为下属子公司提供担保的进展公告》（公告编号：2021-059）。

3、委托他人进行现金资产管理情况

（1）委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

（2）委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、签订项目合作协议

2021年3月22日，公司召开第五届董事会第十次临时会议审议通过了《关于签订项目合作协议的议案》。为进一步推进公司向特定对象发行股票募投项目中武汉研发中心建设项目的实施，满足公司提升研发水平和扩大产能的需要，公司与武汉东湖新技术开发区管理委员会签订了《智云股份泛半导体自动化设备研发生产基地项目合作协议》及《<智云股份泛半导体自动化设备研发生产基地项目合作协议>之补充协议》，约定公司投资 4.2 亿元在武汉东湖新技术开发区内投资建设智云股份泛半导体自动化设备研发生产基地项目，主要研发生产新型显示液晶模组、OLED 模组生产线及集成电路相关的邦定机、点胶机、贴合机等精密组装核心自动化设备（公司可根据行业和市场情况调整研发生产的自动化设备类型）。具体内容详见公司于2021年3月23日在巨潮资讯网上披露的《关于签订项目合作协议的公告》（公告编号：2021-012）。

截至本报告披露日，经与武汉东湖新技术开发区管理委员会友好协商，双方同意终止上述投资项目。具体内容详见公司

于2022年4月11日在巨潮资讯网上披露的《关于终止智云股份泛半导体自动化设备研发生产基地项目的公告》（公告编号：2022-013）。

2、公司股东股份协议转让进展

2020年12月31日，公司股东谭永良先生与安吉凯盛签署了《股份转让协议》，谭永良先生拟以协议转让方式将其持有的14,476,190股公司无限售条件流通股（占公司股份总数的 5.02%）转让给安吉凯盛。经双方友好协商，谭永良先生与安吉凯盛就变更《股份转让协议》事宜达成一致，于2021年6月30日签署了《<谭永良与安吉凯盛企业管理咨询合伙企业（有限合伙）关于大连智云自动化装备股份有限公司的股份转让协议>之变更协议》，《股份转让协议》约定的双方协议转让公司股份事宜终止执行，变更为以大宗交易方式转让公司股份。具体内容详见公司于2021年7月1日在巨潮资讯网上披露的《关于公司股东股份协议转让的进展公告》（公告编号：2021-048）。

截至本报告期末，上述大宗交易转让公司股份事项已经完成。

3、延长九派格金基金存续期限及投资期

2021年8月27日，公司召开第五届董事会第十五次临时会议审议通过了《关于延长九派格金基金存续期限及投资期的议案》，同意延长深圳九派格金智云智能制造产业投资企业（有限合伙）基金存续期限及投资期，并签署《深圳九派格金智云智能制造产业投资企业（有限合伙）合伙协议之补充协议》。具体内容详见公司于2021年8月27日在巨潮资讯网上披露的《关于延长九派格金基金存续期限及投资期的公告》（公告编号：2021-058）。

截至本报告期末，上述延期事项已在中国证券投资基金业协会完成备案。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	24,707,628	8.56%				-6,176,907	-6,176,907	18,530,721	6.42%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	24,707,628	8.56%				-6,176,907	-6,176,907	18,530,721	6.42%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	24,707,628	8.56%				-6,176,907	-6,176,907	18,530,721	6.42%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	263,842,041	91.44%				6,176,907	6,176,907	270,018,948	93.58%
1、人民币普通股	263,842,041	91.44%				6,176,907	6,176,907	270,018,948	93.58%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	288,549,669	100.00%				0	0	288,549,669	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

中国证券登记结算有限责任公司对公司高管锁定股额度的年度调整，导致高管锁定股变动。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
师利全	24,707,628	0	6,176,907	18,530,721	高管锁定股	每年解锁比例不超其所持股份的 25%
合计	24,707,628	0	6,176,907	18,530,721	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	21,020	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	20,115	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0
-------------	--------	---------------------	--------	------------------------------	---	--------------------------------------	---	--------------------	---

		数	9)					
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
谭永良	境内自然人	14.11%	40,727,507	-5,770,993		40,727,507		
师利全	境内自然人	8.56%	24,707,628	0	18,530,721	6,176,907	质押	24,500,000
小米科技（武汉）有限公司	境内非国有法人	5.37%	15,499,500	0		15,499,500		
大连智云自动化装备股份有限公司—第二期员工持股计划	其他	3.24%	9,351,333	-4,007,600		9,351,333		
陈美玉	境内自然人	2.85%	8,235,876	0		8,235,876		
安吉凯盛企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.27%	6,546,911	6,546,911		6,546,911		
南通金玖锐信投资管理有限公司—中汇金锐定增 5 期私募投资基金	其他	2.23%	6,425,178	0		6,425,178		
胡争光	境内自然人	1.54%	4,451,802	-140,000		4,451,802		
李小根	境内自然人	1.29%	3,709,702	-2,340,000		3,709,702		
中泰证券资管—兴业银行—中泰星信 1 号集合资产管理计划	其他	1.21%	3,490,000	3,490,000		3,490,000		

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4）	经中国证监会《关于核准大连智云自动化装备股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2017]561 号）核准，2017 年 8 月，公司分别向南通金玖锐信投资管理有限公司、湖州摩山资产管理有限公司及青岛国信资本投资有限公司 3 名特定投资者非公开发行了人民币普通股。		
上述股东关联关系或一致行动的说明	2020 年 9 月，股东师利全与周非、陈美玉签署了《一致行动人协议书》及《一致行动人补充协议》，周非、陈美玉成为师利全的一致行动人。除此之外，上述股东之间未知是否存在其他关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人的情形。		
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	不适用		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
谭永良	40,727,507	人民币普通股	40,727,507
小米科技（武汉）有限公司	15,499,500	人民币普通股	15,499,500
大连智云自动化装备股份有限公司—第二期员工持股计划	9,351,333	人民币普通股	9,351,333
陈美玉	8,235,876	人民币普通股	8,235,876
安吉凯盛企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	6,546,911	人民币普通股	6,546,911
南通金玖锐信投资管理有限公司—中汇金锐定增 5 期私募投资基金	6,425,178	人民币普通股	6,425,178
师利全	6,176,907	人民币普通股	6,176,907
胡争光	4,451,802	人民币普通股	4,451,802
李小根	3,709,702	人民币普通股	3,709,702
中泰证券资管—兴业银行—中泰星信 1 号集合资产管理计划	3,490,000	人民币普通股	3,490,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	2020 年 9 月，股东师利全与周非、陈美玉签署了《一致行动人协议书》及《一致行动人补充协议》，周非、陈美玉成为师利全的一致行动人。除此之外，上述股东之间未知是否存在其他关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人的情形。		

参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	股东陈美玉通过普通证券账户持有 0 股，通过首创证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 8,235,876 股，实际合计持有 8,235,876 股。
---------------------------	--

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：无控股主体

控股股东类型：不存在

公司不存在控股股东情况的说明

根据《公司法》、《上市公司收购管理办法》等相关规定，并结合公司前五大股东持股情况及提名董事情况，公司不存在单一股东或股东及其一致行动人持股比例达到50%以上的情形；公司不存在单一股东或股东及其一致行动人实际可支配的股份表决权超过30%的情形；公司第五届董事会4名非独立董事和3名独立董事均由董事会提名，不存在股东提名董事的情况。公司不存在单一股东或股东及其一致行动人通过实际支配公司股份表决权能够决定公司董事会半数以上成员选任的情形；亦不存在单一股东或股东及其一致行动人依其可实际支配的公司股份表决权足以对公司股东大会的决议产生重大影响的情形。

因此，公司无控股股东、无实际控制人。公司第一大股东为谭永良先生，其持有公司股份40,727,507股，占公司总股本的14.11%。

控股股东报告期内变更

适用 不适用

新控股股东名称	无控股股东
变更日期	2021 年 06 月 30 日
指定网站查询索引	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）：《关于公司股东进行大宗交易暨公司变更为无控股股东、无实际控制人的提示性公告》（公告编号：2021-049）
指定网站披露日期	2021 年 07 月 01 日

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：无实际控制人

实际控制人类型：不存在

公司不存在实际控制人情况的说明

根据《公司法》、《上市公司收购管理办法》等相关规定，并结合公司前五大股东持股情况及提名董事情况，公司不存在单一股东或股东及其一致行动人持股比例达到50%以上的情形；公司不存在单一股东或股东及其一致行动人实际可支配的股份表决权超过30%的情形；公司第五届董事会4名非独立董事和3名独立董事均由董事会提名，不存在股东提名董事的情况。公司不存在单一股东或股东及其一致行动人通过实际支配公司股份表决权能够决定公司董事会半数以上成员选任的情形；亦不存在单一股东或股东及其一致行动人依其可实际支配的公司股份表决权足以对公司股东大会的决议产生重大影响的情形。

因此，公司无控股股东、无实际控制人。公司第一大股东为谭永良先生，其持有公司股份40,727,507股，占公司总股本

的14.11%。

公司最终控制层面是否存在持股比例在 10%以上的股东情况

√ 是 □ 否

自然人

最终控制层面持股情况

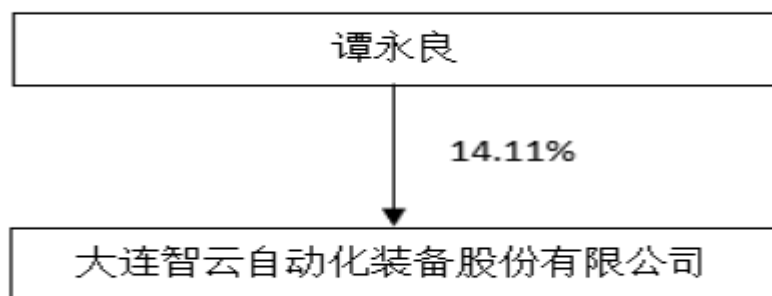
最终控制层面股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
谭永良	中国	否
师利全	中国	否
陈美玉	中国	否
主要职业及职务	谭永良：高级工程师，近几年来主要从事试漏机、压装机、清洗机、汽车发动机装配线、汽车变速箱装配线、新能源电池等的研究与开发；并参加过国内第一条转向机装配、测量自动线，第一台平面数控涂胶机，第一台六轴机器人涂胶机的研发工作。 师利全：鑫三力创始人，现任鑫三力法定代表人、执行董事、总经理，智云股份董事长、总经理。 陈美玉：无	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

√ 适用 □ 不适用

原实际控制人名称	谭永良
新实际控制人名称	无实际控制人
变更日期	2021 年 06 月 30 日
指定网站查询索引	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）：《关于公司股东进行大宗交易暨公司变更为无控股股东、无实际控制人的提示性公告》（公告编号：2021-049）
指定网站披露日期	2021 年 07 月 01 日

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



注：公司无控股股东、无实际控制人。公司第一大股东为谭永良先生，其持有公司股份 40,727,507 股，占公司总股本的 14.11%。

实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

报告期内，公司相关主体股份限制减持情况可参见第六节第一项“承诺事项履行情况”内容。

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2022年04月26日
审计机构名称	立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	立信中联审字[2022]D-0606号
注册会计师姓名	刘新发、曹玮

审计报告正文

审计报告

立信中联审字[2022]D-0606号

大连智云自动化装备股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了大连智云自动化装备股份有限公司（以下简称智云股份）财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，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，公允反映了智云股份2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

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，我们独立于智云股份，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。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
（一）收入确认	
请参阅财务报表附注“三、公司重要会计政策、会计估计”注释二十六所述的会计政策及“五、合并财务报表项目附注”注释（三十五） 2021年度营业收入709,676,355.79元。较上年1,187,325,841.62元下降40.23%。 由于收入是智云股份的关键业绩指标之一，属于财务报表重要项目，且属于特别风险，因此我们将收入确认列为关键审	我们就收入确认实施的主要审计程序包括： 1. 了解和测试销售与收款循环内部控制，对内部控制设计和运行有效性进行评估； 2. 实施分析性程序，对销售收入和毛利率分客户、分类型进行了趋势分析；

<p>计事项。</p>	<ol style="list-style-type: none"> 3. 实施实质性程序，抽查销售合同、订单、出库单、货运单据、终验收单、增值税发票； 4. 对本年主要客户的销售收入、应收账款余额进行走访、函证； 5. 实施收入截止测试，关注资产负债表日后是否存在大额退货； 6. 检查应收账款期后回款的情况； 7. 对期末存货进行监盘，对发出商品进行函证，并检查期后发出商品实际开票结算的情况。
<p>(二) 商誉减值事项</p>	
<p>请参阅财务报表附注“三、公司重要会计政策、会计估计”注释二十所述的会计政策及财务报表附注五、(十七)，截至2021年12月31日，智云股份商誉原值 1,122,606,639.16 元，商誉减值准备 953,594,013.73元，净值为169,012,625.43元。其中本期计提商誉减值571,878,097.93元，对智云股份财务报表产生重大影响，因此我们将商誉减值确认列为关键审计事项。</p>	<p>我们就商誉减值事项实施的主要审计程序包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) 了解和测试与商誉减值相关的内部控制，对内部控制设计和运行有效性进行评估； 2) 将管理层在上年计算预计未来现金流量现值时采用的估计与本年实际情况进行比较，评价管理层预测结果的历史准确性； 3) 评价资产组和资产组组合可收回金额的确定方法是否符合企业会计准则相关规定； 4) 分析管理层对商誉所属资产组的认定和进行商誉减值测试时采用的关键假设、参数、方法以及判断，检查相关假设、参数、方法以及判断的合理性； 5) 获取管理层聘请的外部评估机构出具的商誉减值测试报告，并对外部评估机构的独立性、客观性及胜任能力进行评估； 6) 复核外部评估机构对资产组的估值方法及出具的评估报告，验算商誉减值测试的测算过程及结果； 7) 检查与商誉减值相关的信息是否已在财务报表中做出恰当的列报和披露。

四、其他信息

智云股份管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括构成2021年年度报告相关文件中涵盖的信息，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，管理层负责评估智云股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算智云股份、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督智云股份的财务报告过程。

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：

(1) 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。

(2) 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。

(3) 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。

(4) 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，就可能导致对智云股份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智云股份不能持续经营。

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

(6) 就智云股份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。

立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：刘新发
(项目合伙人)

中国注册会计师：曹玮

中国天津市 2022年4月26日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：大连智云自动化装备股份有限公司

2021年12月31日

单位：元

项目	2021年12月31日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	81,997,778.66	90,740,744.68
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	85,177,347.52	60,475,414.68
应收账款	341,232,810.18	569,122,245.54
应收款项融资	5,502,508.15	8,679,662.98
预付款项	19,503,600.01	29,044,658.84
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	170,441,951.07	10,555,789.39
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	508,283,406.16	463,665,358.78
合同资产	126,849,295.12	
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	12,059,191.99	7,778,372.83
流动资产合计	1,351,047,888.86	1,240,062,247.72
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	62,366,762.83	
长期股权投资	28,888,774.90	29,346,743.63
其他权益工具投资	19,132,256.81	20,182,256.81
其他非流动金融资产		
投资性房地产		

固定资产	54,227,582.34	102,937,677.22
在建工程	35,980,267.43	298,850.99
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	16,700,177.44	
无形资产	71,740,839.98	168,995,584.87
开发支出		
商誉	169,012,625.43	740,890,723.36
长期待摊费用	5,014,909.42	5,755,311.38
递延所得税资产	70,294,258.62	40,317,342.41
其他非流动资产		
非流动资产合计	533,358,455.20	1,108,724,490.67
资产总计	1,884,406,344.06	2,348,786,738.39
流动负债：		
短期借款	144,319,442.09	211,476,222.23
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	162,849,268.94	8,654,737.62
应付账款	378,309,424.81	409,408,115.54
预收款项	7,891.06	
合同负债	179,562,111.14	145,032,704.00
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	28,892,775.56	20,249,472.42
应交税费	16,896,145.10	26,170,609.68
其他应付款	50,550,753.65	77,504,045.55
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	10,176,695.57	
其他流动负债	96,839,827.91	60,330,972.52
流动负债合计	1,068,404,335.83	958,826,879.56
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		

永续债		
租赁负债	7,811,102.78	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	3,021,619.98	2,822,103.53
递延收益		
递延所得税负债	21217503.06	4,367,170.45
其他非流动负债		
非流动负债合计	32050225.82	7,189,273.98
负债合计	1100454561.65	966,016,153.54
所有者权益：		
股本	288,549,669.00	288,549,669.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,254,498,190.88	1,196,839,809.49
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	38,773,362.90	38,773,362.90
一般风险准备		
未分配利润	-821087411.3	-166,123,385.69
归属于母公司所有者权益合计	760733811.48	1,358,039,455.70
少数股东权益	23,217,970.93	24,731,129.15
所有者权益合计	783951782.41	1,382,770,584.85
负债和所有者权益总计	1884406344.06	2,348,786,738.39

法定代表人：师利全
负责人：王剑阳

主管会计工作负责人：王剑阳

会计机构

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年12月31日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	10,955,141.08	55,146,793.35
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	41,701,245.71	23,695,542.05
应收账款	20,090,759.04	78,035,817.48
应收款项融资	4,379,260.15	2,461,415.52
预付款项	9,874,677.79	53,653,534.17
其他应收款	174509427.06	32,313,242.08
其中：应收利息		

应收股利		
存货	184,077,145.67	144,667,907.24
合同资产	31,294,674.52	
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	7,924,474.44	4,877,716.77
流动资产合计	484806805.46	394,851,968.66
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,671,244,129.39	1,611,934,199.28
其他权益工具投资	19,132,256.81	20,182,256.81
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	43,006,287.87	87,219,412.04
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	3,673,136.88	25,273,252.83
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	368,822.63	1,065,809.85
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,737,424,633.58	1,745,674,930.81
资产总计	2222231439.04	2,140,526,899.47
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	30,455,584.40	17,204,941.22
预收款项		
合同负债	105,667,965.73	81,917,464.26
应付职工薪酬	1,849,257.73	7,397,400.68
应交税费	452,020.63	407,572.64
其他应付款	315,735,756.03	389,075,507.33
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		

其他流动负债	48,656,087.33	18,050,820.81
流动负债合计	502,816,671.85	514,053,706.94
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	531,954.76	1,254,341.43
递延收益		
递延所得税负债	17701584.32	
其他非流动负债		
非流动负债合计	18233539.08	1,254,341.43
负债合计	521050210.93	515,308,048.37
所有者权益：		
股本	288,549,669.00	288,549,669.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,245,199,107.07	1,187,540,725.68
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	38,773,362.90	38,773,362.90
未分配利润	128659089.14	110,355,093.52
所有者权益合计	1701181228.11	1,625,218,851.10
负债和所有者权益总计	2222231439.04	2,140,526,899.47

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	709,676,355.79	1,187,325,841.62
其中：营业收入	709,676,355.79	1,187,325,841.62
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	879,000,756.56	1,117,343,428.79
其中：营业成本	503,792,032.66	874,364,215.33
利息支出		
手续费及佣金支出		

退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	7,165,553.62	6,467,516.66
销售费用	101,121,350.36	72,804,217.25
管理费用	138,007,357.90	85,806,971.13
研发费用	105,332,724.24	62,359,379.63
财务费用	23,581,737.78	15,541,128.79
其中：利息费用	23,709,614.24	10,811,342.47
利息收入	1,845,612.31	481,129.10
加：其他收益	11,050,593.92	9,806,472.41
投资收益（损失以“-”号填列）	-5,279,270.12	-270,067.92
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-457,968.73	-270,067.92
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	118010562.14	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	5,661,100.36	149,417.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-639,309,526.94	-32,678,233.36
资产处置收益（损失以“-”号填列）	11,238,875.57	200,856.70
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-667952065.84	47,190,857.66
加：营业外收入	196,604.16	594,664.46
减：营业外支出	1,982,304.20	3,819,476.82
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-669737765.88	43,966,045.30
减：所得税费用	-13050582.05	6,003,182.56
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-656687183.83	37,962,862.74
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-656687183.83	37,962,862.74
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	-654274025.61	36,237,401.23
2.少数股东损益	-2,413,158.22	1,725,461.51
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		

3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-656687183.83	37,962,862.74
归属于母公司所有者的综合收益总额	-654274025.61	36,237,401.23
归属于少数股东的综合收益总额	-2,413,158.22	1,725,461.51
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-2.27	0.13
(二) 稀释每股收益	-2.27	0.13

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：师利全
负责人：王剑阳

主管会计工作负责人：王剑阳

会计机构

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	115,739,298.50	321,897,789.62
减：营业成本	103,529,292.23	276,165,417.60
税金及附加	1,248,258.76	2,352,952.55
销售费用	9,627,782.08	9,482,103.39
管理费用	32,026,350.47	27,079,969.18
研发费用	5,862,877.13	10,261,542.07
财务费用	3,226,425.19	2,169,314.57
其中：利息费用	2,212,961.77	1,763,290.11
利息收入	173,710.05	156,753.88
加：其他收益	499,583.98	2,473,126.50
投资收益（损失以“-”号填列）	1,420,224.11	-270,067.92
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-457,968.73	-270,067.92
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		

公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	118010562.14	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	756,322.72	-9,637,088.89
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-56,489,706.08	-13,421,576.35
资产处置收益（损失以“-”号填列）	13,177,240.21	105,135.70
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	37592539.72	-26,363,980.70
加：营业外收入	71,097.46	284,640.24
减：营业外支出	968,057.24	3,662,338.93
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	36695579.94	-29,741,679.39
减：所得税费用	17701584.32	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	18993995.62	-29,741,679.39
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	18993995.62	-29,741,679.39
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	18993995.62	-29,741,679.39
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	661,787,220.46	855,052,387.75
客户存款和同业存放款项净增加额		

向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	2,378,245.34	1,959,874.11
收到其他与经营活动有关的现金	22,844,684.81	56,160,637.59
经营活动现金流入小计	687,010,150.61	913,172,899.45
购买商品、接受劳务支付的现金	351,026,464.23	414,418,406.03
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	249,052,424.83	188,583,015.11
支付的各项税费	44,026,455.13	31,639,939.55
支付其他与经营活动有关的现金	119,193,037.74	87,650,147.17
经营活动现金流出小计	763,298,381.93	722,291,507.86
经营活动产生的现金流量净额	-76,288,231.32	190,881,391.59
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	360,000.00	
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	115,232,081.38	185,350.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	115,592,081.38	185,350.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	29,378,775.61	29,297,311.12
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	63,199,400.00	243,529,991.07
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	92,578,175.61	272,827,302.19
投资活动产生的现金流量净额	23,013,905.77	-272,641,952.19
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	268,000,000.00	215,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	177,260,074.37	84,695,635.22
筹资活动现金流入小计	445,260,074.37	299,695,635.22
偿还债务支付的现金	341,117,000.00	174,903,981.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,961,499.12	9,187,009.02
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	70,025,596.47	10,666,666.60
筹资活动现金流出小计	426,104,095.59	194,757,656.62
筹资活动产生的现金流量净额	19,155,978.78	104,937,978.60
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-26,989.24	-4,525.78
五、现金及现金等价物净增加额	-34,145,336.01	23,172,892.22
加：期初现金及现金等价物余额	68,980,617.40	45,807,725.18
六、期末现金及现金等价物余额	34,835,281.39	68,980,617.40

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	79,309,506.93	182,207,010.85
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	144,632,657.23	180,607,531.34
经营活动现金流入小计	223,942,164.16	362,814,542.19
购买商品、接受劳务支付的现金	43,651,713.33	102,001,719.12
支付给职工以及为职工支付的现金	53,484,784.22	45,097,333.69
支付的各项税费	4,958,009.54	10,135,573.75
支付其他与经营活动有关的现金	141,697,793.57	21,069,937.56
经营活动现金流出小计	243,792,300.66	178,304,564.12
经营活动产生的现金流量净额	-19,850,136.50	184,509,978.07
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	360,000.00	
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	46,321,483.38	101,300.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	46,681,483.38	101,300.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	588,385.00	2,435,169.21
投资支付的现金	71,129,400.00	216,678,466.60
取得子公司及其他营业单位支付的现金净		

额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	71,717,785.00	219,113,635.81
投资活动产生的现金流量净额	-25,036,301.62	-219,012,335.81
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	58,651,058.40	84,695,635.22
筹资活动现金流入小计	58,651,058.40	84,695,635.22
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	800,000.00	286,500.00
支付其他与筹资活动有关的现金	58,443,376.57	4,500,000.00
筹资活动现金流出小计	59,243,376.57	4,786,500.00
筹资活动产生的现金流量净额	-592,318.17	79,909,135.22
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-4,525.78
五、现金及现金等价物净增加额	-45,478,756.29	45,402,251.70
加：期初现金及现金等价物余额	52,233,663.95	6,831,412.25
六、期末现金及现金等价物余额	6,754,907.66	52,233,663.95

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	288,549,669.00				1,196,839,809.49				38,773,362.90		-166,123,385.69		1,358,039,455.70	24,731,129.15	1,382,770,584.85
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	288,549,669.00				1,196,839,809.49				38,773,362.90		-166,123,385.69		1,358,039,455.70	24,731,129.15	1,382,770,584.85
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					57,658,381.39						-65,496,402.61		-59,730,564.22	-1,513,158.22	-59,881,880.24
(一)综合收益总额											-65,474,025.61		-65,427,402.61	-2,413,158.22	-65,668,718.83

(二)所有者投入和减少资本					57,479,950.72						57,479,950.72	900,000.00	58,379,950.72
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					57,479,950.72						57,479,950.72		57,479,950.72
4. 其他												900,000.00	900,000.00
(三)利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
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					178,430.67				-690,000.00		-511,569.33		-511,569.33
四、本期末余额	288,549,669.00				1,254,498,190.88		38,773,362.90		-821,087,411.3		76,073,381.48	23,217,970.93	783,951,782.41

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度		
	归属于母公司所有者权益		少数股 所有者

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计	东权益	权益合计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	288,549,669.00				1,257,348,923.58	155,548,939.16			38,773,362.90		-202,360,786.92		1,226,762,229.40	-1,774,496.06	1,224,987,733.34
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	288,549,669.00				1,257,348,923.58	155,548,939.16			38,773,362.90		-202,360,786.92		1,226,762,229.40	-1,774,496.06	1,224,987,733.34
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-60,509,114.09	-155,548,939.16					36,237,401.23		131,277,226.30	26,505,625.21	157,782,851.51
（一）综合收益总额											36,237,401.23		36,237,401.23	1,725,461.51	37,962,862.74
（二）所有者投入和减少资本					-56,854,179.15	-155,548,939.16							98,694,760.01		98,694,760.01
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					-56,854,179.15	-155,548,939.16							98,694,760.01		98,694,760.01
4. 其他															
（三）利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
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															

3. 股份支付计入所有者权益的金额					57,479,950.72							57,479,950.72
4. 其他											-690,000.00	-690,000.00
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他					178,430.67							178,430.67
四、本期期末余额	288,549,669.00				1,245,199,107.07				38,773,362.90	128,659,089.14		1,701,181,228.11

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	288,549,669.00				1,244,394,904.83	155,548,939.16			38,773,362.90	140,096,772.91		1,556,265,770.48
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												

二、本年期初余额	288,549,669.00			1,244,394,904.83	155,548,939.16			38,773,362.90	140,096,772.91		1,556,265,770.48
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)				-56,854,179.15	-155,548,939.16				-29,741,679.39		68,953,080.62
(一)综合收益总额									-29,741,679.39		-29,741,679.39
(二)所有者投入和减少资本				-56,854,179.15	-155,548,939.16						98,694,760.01
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额				-56,854,179.15	-155,548,939.16						98,694,760.01
4. 其他											
(三)利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有(或股东)的分配											
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	288,549,669.00			1,187,540,725.68				38,773,362.90	110,355,093.52		1,625,218,851.10

大连智云自动化装备股份有限公司
二〇二一年度财务报表附注
(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

大连智云自动化装备股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)前身为大连智云机床辅机有限公司,成立于1999年6月4日,由自然人谭永良、谭永刚、邸彦召、刘宜宾以货币资金共同出资设立,在大连市工商行政管理局注册,注册资本为50万元。2008年4月11日,大连智云机床辅机有限公司股东会通过关于公司股份制改制的决议:同意以经辽宁天健会计师事务所有限公司审计(辽天会内审字[2008]S177号《审计报告》)的截至2008年3月31日公司净资产58,563,287.15元按1:0.768399490362282比率折为4,500万股。2008年5月6日,公司于大连市工商行政管理局办理完毕变更登记手续并领取《企业法人营业执照》,注册号为大工商企法字2102002122350,注册资本为4,500万元。公司于2010年7月28日在深圳证券交易所创业板上市交易,股票代码300097。截至2021年12月31日,本公司累计股本总数288,549,669股,注册资本为288,549,669.00元。

本公司统一社会信用代码:91210200241267363B;

法定代表人:师利全;

经营期限:1999年6月4日至无固定期限;

经营范围:自动化制造工艺系统研发及系统集成;自动化装备的研发、设计、制造、技术咨询及技术服务;国内一般贸易、货物、技术进出口、代理进出口业务(法律、法规禁止的项目除外;法律、法规限制的项目取得许可证后方可经营)*** (依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动。)

注册地址:大连市甘井子区营日路32号-1;

本财务报表业经公司董事会于2022年4月26日批准报出。

(二) 财务报表范围

(一) 本期纳入合并财务报表范围的子公司共11户,具体包括:

子公司名称	持股比例%	持股方式	备注
大连智云专用机床有限公司(“专用机床”)	100.00	直接	
大连智云工艺装备有限公司(“工艺装备”)	10.00	直接	说明1
大连智云新能源装备技术有限公司(“新能源”)	100.00	直接	

子公司名称	持股比例%	持股方式	备注
大连捷云自动化有限公司（“大连捷云”）	100.00	直接	
深圳市鑫三力自动化设备有限公司（“深圳鑫三力”）	100.00	直接	
武汉市鑫三力自动化设备有限公司（“武汉鑫三力”）	100.00	间接	
深圳市九天中创自动化设备有限公司（“九天中创”）	81.3181	直接	
孝感市九天中创自动化设备有限公司（“孝感九天”）	81.3181	间接	
孝感市云汉软件开发有限公司（“孝感云汉”）	81.3181	间接	
湖北智云长全工贸有限公司（“长全工贸”）	100.00	直接	
香港鑫三力自动化设备有限公司（“香港鑫三力”）	100.00	间接	说明 2

说明 1：公司对工艺装备通过直接持股 50%，通过子公司专用机床间接持股 50%，合计持有其 100%的股权；2021 年 12 月 1 日，根据股权转让协议，公司及子公司专用机床将其持有的 40%和 50%的股权分别转让给大连金延智能装备有限公司与自然人股东曹金玲。转让后公司持有工艺装备 10%的股权，由于公司仍控制工艺装备全部的采购与销售渠道，通过参与工艺装备的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对工艺装备的权力影响其回报金额，故仍对工艺装备具有控制权，本报告期仍将其纳入合并财务报表范围。

说明 2：香港鑫三力自动化设备有限公司于 2021 年 9 月 1 日由深圳鑫三力设立。

说明 3：本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

（二）持续经营

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

三、重要会计政策及会计估计

本公司及各子公司主要从事自动化装备制造及其相关业务。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注三、（二十六）“收入”等各项描述。

(一) 遵循企业会计准则的声明

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

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

非同一控制下企业合并：购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

2、 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的,对于购买日之前持有的被购买方的股权,本公司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以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的,与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益,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。

(2) 处置子公司或业务

① 一般处理方法

在报告期内,本公司处置子公司或业务,则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表;该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时,对于处置后的剩余股权投资,本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额,计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动,在丧失控制权时转为当期投资收益,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。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的,按照上述原则进行会计处理。

② 分步处置子公司

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的,本公司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。

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

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（七）合营安排分类及会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

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

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、（十三）长期股权投资”。

（八）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(九) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算,由此产生的汇兑差额,除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外,均计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目,采用资产负债表日的即期汇率折算;所有者权益项目除“未分配利润”项目外,其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目,采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时,将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额,自所有者权益项目转入处置当期损益。

(十) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

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

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的,分类为以摊余成本计量的金融资产;业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的,分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具);除此之外的其他金融资产,分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资,本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(权益工具)。

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

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

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

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生

金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

(1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则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) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

(3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

1) 未保留对该金融资产控制的，则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，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

(1) 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) 被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金融资产)之和。

(2) 金融资产部分转移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(在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分)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) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。
- 2) 终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产)之和。

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

4、 金融负债终止确认条件

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

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

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

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场

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

6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

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

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

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

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于客观证据表明存在减值，以及适用于单项评估的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提减值准备；对于不存在减值客观依据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资，或当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。具体如下：

（1）应收票据

组合名称	项目	计量信用损失的方法
组合一	银行承兑汇票组合	有较低信用风险，不计提坏账准备。
组合二	商业承兑汇票组合	按照预期信用损失计提坏账准备，参照应收账款同账龄的预期信用损失率计提预期信用损失。

(2) 应收账款

1) 本公司对不含重大融资成分的应收账款，按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币 500 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

2) 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

对单项金额不重大但已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

3) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
信用风险特征组合	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。
一年以内备用金及合并范围内应收款项的组合	一般情况下不计提坏账准备

(3) 其他应收款

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法，包括评估信用风险自初始确认后是否已显著增加的方法等。

本公司按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本公司按照未来 12 个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

以组合为基础的评估。对于其他应收款，本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是

否显著增加是可行，所以本公司按照信用风险特征，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

(4) 应收款项融资

组合名称	计量信用损失的方法
信用风险较低的银行承兑汇票	基于应收票据的信用风险特征，银行承兑汇票具有较低的信用风险，不计提坏账准备。

(十一) 存货

1、 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、库存商品、发出商品、周转材料等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 存货跌价计提方法

于资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

1) 产成品、商品和用于出售的材料等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。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

2) 需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

3) 存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

4) 资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失, 则减记的金额予以恢复, 并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回, 转回的金额计入当期损益。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制, 每年至少盘点一次, 盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法

(2) 包装物采用一次转销法

(十二) 合同资产

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利, 且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的, 确认为合同资产。本公司拥有的无条件(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单独列示。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注三、(十) 6.金融工具减值。

(十三) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制, 是指按照相关约定对某项安排所共有的控制, 并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的, 被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响, 是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力, 但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的, 被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并: 公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的, 在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的, 在合

并且根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

在非货币性资产交换具有商业实质且换入资产和换出资产的公允价值均能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

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

（2）权益法核算的长期股权投资

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

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，

分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，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。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计

处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

(十四) 投资性房地产

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

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

(十五) 固定资产

1、 固定资产确认条件

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

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

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	平均年限法	20	3-5	4.75-4.85
机器设备	平均年限法	3-6	3-5	15.83-32.33
运输设备	平均年限法	6	3-5	15.83-16.17
电子办公设备	平均年限法	3-5	3-5	19.00-32.33

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
其他设备	平均年限法	6	3-5	15.83-16.17

(十六) 在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(十七) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工,但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的,在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款,以专门借款当期实际发生的借款费用,减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额,来确定借款费用的资本化金额。

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

(十八) 使用权资产

除短期租赁和低价值资产租赁外,本公司在租赁期开始日对租赁确认使用权资产。租赁期开始日,是指出租人提供租赁资产使其可供本公司使用的起始日期。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)、本公司发生的初始直接费用;
- (4)、本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本,不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定,对使用权资产计提折旧。本公司能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的,使用权资产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,在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定来确定使用权资产是否已发生减值,并对已识别的减值损失进行会计处理。

(十九) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量;

外购无形资产的成本,包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付,实质上具有融资性质的,无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产,以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值,并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额,计入当期损益。

在非货币性资产交换具有商业实质且换入资产和换出资产的公允价值均能够可靠计量的前提下,非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值,除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠;不满足上述前提的非货币性资产交换,以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本,不确认损益。

(2) 后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命,划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

1) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况:

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	法定使用权
计算机软件	3-5 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
技术使用费	10 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

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

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起,对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末,对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核,如发生变更则作为会计估计变更处理。

3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核,如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的,则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

4、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出,同时满足下列条件时确认为无形资产:

- (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,能够证明其有用性;
- (4)、有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产;
- (5)、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(二十) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产,于资产负债表日存在减值迹象的,进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认,

如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(二十一) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(二十二) 合同负债

合同负债是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(二十三) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险,在职工为本公司提供服务的会计期间,按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额,确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外,本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度(补充养老保险)/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费,相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间,并计入当期损益或相关资产成本。

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

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本;重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益,并且在后续会计期间不转回至损益,在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时,按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额,确认结算利得或损失。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在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,或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时(两者孰早),确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益。

(二十四) 股份支付

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

以现金结算的股份支付。

1、 以权益工具公允价值的确定方法

1) 对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件(不包括市场条件之外的可行权条件)进行调整。

2) 对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

2、 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

3、 股份支付计划实施的会计处理

1) 授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本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。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

2) 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权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，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

3) 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，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

4) 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权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成本或费用和资本公积。

4、 股份支付计划修改的会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，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；若修改增加了所授予权益工具的数量，则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。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

5、 股份支付计划终止的会计处理

如果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)，本公司：

1) 将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

2) 在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

本公司如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益。

(二十五) 预计负债

1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

2、 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

(二十六) 收入

一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1)客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；(2)客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；(3)本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

可变对价

本公司部分与客户之间的合同存在销售返利、数量折扣、商业折扣、业绩奖金和索赔等的安排，形成可变对价。本公司按照期望值或最有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。

重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。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，企业预计客户取得商品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。

非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。非现金对价的公允价值因对价形式以外的原因而发生变动的，应当作为可变对价按照相关规定进行会计处理。

应付客户对价

对于应付客户对价，本公司将该应付客户对价冲减交易价格，并在确认相关收入与承诺支付客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，除非该应付对价是为了向客户取得其他可明确区分商品。

附有销售退回条款的销售

对于附有销售退回条款的销售，我公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额（即，不包含预期因销售退回将退还的金额）确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。于每一资产负债表日，重新估计未来销售退回情况，如有变化，作为会计估计变更进行会计处理。

附有质量保证条款的销售

对于附有质量保证条款的销售，如果该质量保证在向客户保证所销售商品或服务符合既定标准之外提供了一项单独的服务，该质量保证构成单项履约义务。否则，本公司按照《企业会计准则第13号——或有事项》规定对质量保证责任进行会计处理。

主要责任人与代理人

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

附有客户额外购买选择权的销售

对于附有客户额外购买选择权的销售，本公司评估该选择权是否向客户提供了一项重大权利。企业提供重大权利的，应当作为单项履约义务，按照准则相关规定将交易价格分摊至该履约义务，在客户未来行使购买选择权取得相关商品控制权时，或者该选择权失效时，确认相应的收入。客户额外购买选择权的单独售价无法直接观察的，本公司在综合考虑客户行使和不行使该选择权所能获得的折扣的差异、客户行使该选择权的可能性等全部相关信息后，予以合理估计。客户虽然有额外购买商品选择权，但客户行使该选择权购买商品时的价格反映了这些商品单独售价的，不应被视为公司向该客户提供了一项重大权利。

向客户授予知识产权许可

向客户授予知识产权许可的，本公司按照准则相关规定评估该知识产权许可是否构成单项

履约义务，构成单项履约义务的，应当进一步确定其是在某一时段内履行还是在某一时点履行。

同时满足下列条件时，作为在某一时段内履行的履约义务确认相关收入；否则，作为在某一时点履行的履约义务确认相关收入：

- （一）合同要求或客户能够合理预期企业将从事对该项知识产权有重大影响的活动；
- （二）该活动对客户将产生有利或不利影响；
- （三）该活动不会导致向客户转让某项商品。

售后回购交易

对于售后回购交易，本公司区分下列两种情形分别进行会计处理：

（一）因存在与客户的远期安排而负有回购义务或本公司享有回购权利的，本公司作为租赁交易或融资交易进行相应的会计处理。其中，回购价格低于原售价的，应当视为租赁交易，按照准则相关规定进行会计处理；回购价格不低于原售价的，应当视为融资交易，在收到客户款项时确认金融负债，并将该款项和回购价格的差额在回购期间内确认为利息费用等。本公司到期未行使回购权利的，在该回购权利到期时终止确认金融负债，同时确认收入。

（二）本公司负有应客户要求回购商品义务的，应当在合同开始日评估客户是否具有行使该要求权的重大经济动因。客户具有行使该要求权重大经济动因的，企业应当将售后回购作为租赁交易或融资交易，按照本条（一）规定进行会计处理；否则，本公司将其作为附有销售退回条款的销售交易，按照准则相关规定进行会计处理。

客户未行使的权利

本公司向客户预收销售商品款项的，应当首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。当预收款项无需退回，且客户可能会放弃其全部或部分合同权利时，本公司预期将有权获得与客户所放弃的合同权利相关的金额的，应当按照客户行使合同权利的模式按比例将上述金额确认为收入；否则，本公司在客户要求其履行剩余履约义务的可能性极低时，才能将上述负债的相关余额转为收入。

无需退回的初始费

本公司在合同开始（或接近合同开始）日向客户收取的无需退回的初始费应当计入交易价格，并评估该初始费是否与向客户转让已承诺的商品相关。该初始费与向客户转让已承诺的商品相关，并且该商品构成单项履约义务的，本公司在转让该商品时，按照分摊至该商品的交易价格确认收入；该初始费与向客户转让已承诺的商品相关，但该商品不构成单项履约义务的，本公司在包含该商品的单项履约义务履行时，按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入；该初始费与向客户转让已承诺的商品不相关的，该初始费应当作为未来将转让商品的预收款，在未来转让该商品时确认为收入。

本公司收取了无需退回的初始费且为履行合同应开展初始活动，但这些活动本身并没有向客户转让已承诺的商品的，该初始费与未来将转让的已承诺商品相关，应当在未来转让该商品时确认为收入，本公司在确定履约进度时不考虑这些初始活动；本公司为该初始活动发生的支出应当按照准则相关规定确认为一项资产或计入当期损益。

具体原则

（一）本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

公司销售商品属于在某一时点履行履约义务，其中：

1、汽车智能制造装备业务和3C智能制造装备业务，公司产品按合同（订单）规定设计制造加工完成后，经客户预验收并发送到客户处再经客户终验收，公司产品以终验收完成作为确认收入的时点；对于无法取得客户验收凭据的合同（订单），公司则根据实质重于形式的原则，通常按取得合同（订单）主要货款，以及所有权凭证的转移、实物的交付等，作为确认收入的时点；

2、口罩机及相关设备收入以提货单或验收单作为确认收入时点。

（二）公司让渡资产使用权属于在某一时段内履行履约义务：利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(二十七) 合同成本

1、取得合同的成本

本公司为取得合同发生的增量成本(即不取得合同就不会发生的成本)预期能够收回的,确认为一项资产,并采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行推销,计入当期损益。若该项资产推销期限不超过一年的,在发生时计入当期损益。本公司为取得合同发生的其他支出,在发生时计入当期损益,明确由客户承担的除外。

2、履行合同的成本

本公司为履行合同发生的成本,不属于除收入准则外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的,确认为一项资产:(1)该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关;(2)该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源;(3)该成本预期能够收回。上述资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行推销,计入当期损益。

3、合同成本减值

本公司在确定与合同成本有关的资产的减值损失时,首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失;然后根据其账面价值高于本公司因转让与资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项的差额的,超出部分应当计提减值准备,并确认为资产减值损失。

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

(二十八) 政府补助

1、 类型

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

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

2、 确认时点

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的,按应收金额确认政府补助。除此之外,政府补助均在实际收到时确认。

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;公允价值不能够可靠取得的,按照名义金额(人

民币 1 元) 计量。按照名义金额计量的政府补助, 直接计入当期损益。

3、 会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息, 区分以下两种情况, 分别进行会计处理:

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的, 本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异, 除特殊情况外, 确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括: 商誉的初始确认; 除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损) 的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利, 且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行, 当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利, 且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关, 但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回

的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(三十) 租赁

2021年1月1日起适用的会计政策

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

1、 本公司作为承租人

本公司于租赁期开始日确认使用权资产，并按尚未支付的租赁付款额的现值确认租赁负债。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权的情况下需支付的款项等。按销售额的一定比例确定的可变租金不纳入租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

本公司的使用权资产主要为租入的房屋及建筑物。

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项资产全新时价值较低的低价值资产租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

2、 本公司作为出租人

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为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

(1) 经营租赁

本公司经营租出自有的房屋建筑物、机器设备及运输工具时，经营租赁的租金收入在租赁期内按照直线法确认。本公司将按销售额的一定比例确定的可变租金在实际发生时计入租金收入。

(2) 融资租赁

于租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认相关资产。本公司将应收融资租赁款列示为长期应收款。

2021年1月1日前适用的会计政策

1、 经营租赁会计处理

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

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

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直

线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

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

2、 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注三、(十五) 固定资产。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

(三十一) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

(1) 新租赁准则

2018年12月7日，财政部以财会【2018】35号修订了《企业会计准则第21号——租赁》(以下简称“新租赁准则”)，本公司自2021年1月1日起实施。本公司在编制2021年度财务报表时，执行了相关会计准则，并按照有关的衔接规定进行了处理。

本公司按照新租赁准则的要求进行衔接调整：根据首次执行本准则的累积影响数，调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

对于首次执行日前的经营租赁，本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日承租人增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并根据每项租赁按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。本公司采用首次执行日增量借款利率折现后的现值计量租赁负债。

对于2020年财务报表中披露的重大经营租赁尚未支付的最低租赁付款额，本公司按2021年1月1日本公司作为承租人的增量借款利率折现的现值，与2021

年 1 月 1 日计入资产负债表的租赁负债的差异调整过程如下：

2020 年 12 月 31 日合并财务报表中披露的重大经营租赁的 尚未支付的最低租赁付款额	3,272,100.00
减：采用简化处理的短期租赁 简化处理的低价值资产租赁（低价值资产的短期租赁费用 除外）	
小计	3,272,100.00
按 2021 年 1 月 1 日本公司增量借款利率折现的现值	3,195,412.74
2021 年 1 月 1 日新租赁准则下的租赁负债（含一年内到期 的租赁负债）	2,804,512.73

执行新租赁准则主要调整情况如下：

1) 合并资产负债表项目

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整额
使用权资产		3,195,412.74	3,195,412.74
一年内到期的非流动负债 租赁负债		2,804,512.73	2,804,512.73

2) 母公司资产负债表项目无因执行新租赁准则的调整。

2、重要会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

四、税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	见下表

(二) 企业所得税纳税主体的所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
大连智云专用机床有限公司	20%
大连智云工艺装备有限公司	20%
大连智云新能源装备技术有限公司	20%
大连捷云自动化有限公司	20%
深圳市鑫三力自动化设备有限公司	15%
武汉市鑫三力自动化设备有限公司	25%
深圳市九天中创自动化设备有限公司	15%
孝感市九天中创自动化设备有限公司	20%
孝感市云汉软件开发有限公司	25%
湖北智云长全工贸有限公司	25%

(三) 税收优惠政策及依据

1、企业所得税优惠政策：

(1) 本公司 2020 年 12 月 3 日取得由大连市科学技术局、大连市财政局、国家税务总局大连市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR202021200678，企业所得税税率自 2020 年起（包括 2020 年度）3 年享受 15% 的优惠政策。

(2) 本公司之子公司深圳鑫三力 2020 年 12 月 11 日取得由深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、国家税务总局深圳市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR202044206276，企业所得税税率自 2020 年起（包括 2020 年度）3 年享受 15% 的优惠政策。

(3) 本公司之子公司九天中创 2021 年 12 月 23 日取得由深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、国家税务总局深圳市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR202144203197，企业所得税税率自 2021 年起（包括 2021 年度）3 年享受 15% 的优惠政策。

(4) 根据《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13 号)，报告期内子公司专用机床、工艺装备、新能源、大连捷云、孝感九天享受小微企业税收优惠政策，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的

部分，减按 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，优惠起止时间为 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日。另根据《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(2021 年第 12 号)，上述子公司在上述优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。

2、增值税优惠政策：

(1) 根据国发【2011】4 号《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》、财税【2011】100 号《关于软件产品增值税政策的通知》及《深圳市软件产品增值税即征即退管理办法》对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按相应税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

(2) 本公司之子公司深圳鑫三力 2018 年度取得深圳市宝安区国税局福永税务分局深国税宝福通【2018】20180528111326502940 号软件产品增值税即征即退税收优惠备案通知书，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

(3) 本公司之子公司九天中创 2019 年 7 月 26 日取得国家税务总局深圳市宝安区税务局深宝税通[2019]20190725121037622201 号增值税即征即退税务事项通知书，对其软件产品增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

五、 财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	150,446.23	138,271.18
银行存款	63,259,156.44	73,241,910.75
其他货币资金	18,588,175.99	17,360,562.75
合计	81,997,778.66	90,740,744.68
其中：存放在境外的款项总额		

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

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	192,675.32	
信用证保证金	255,471.78	
履约保证金	13,948,468.50	14,437,898.74

项目	期末余额	上年年末余额
保函保证金	4,191,070.00	2,913,129.40
被申请冻结受限的款项	28,574,811.67	4,409,099.14
合计	47,162,497.27	21,760,127.28

(二) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	43,249,802.06	37,584,780.23
商业承兑汇票	42,351,056.02	23,121,852.98
减：应收票据坏账准备	423,510.56	231,218.53
合计	85,177,347.52	60,475,414.68

2、 期末公司已质押的应收票据

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	9,000,000.00
合计	9,000,000.00

3、 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

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		33,711,672.16
商业承兑汇票		21,674,986.10
合计		55,386,658.26

(三) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	199,855,748.20	492,243,343.15
1—2 年	149,348,090.52	50,629,695.92
2—3 年	21,631,448.44	66,305,718.98
3 年以上	59,430,116.16	64,177,230.06
小计	430,265,403.32	673,355,988.11

账龄	期末余额	上年年末余额
减：坏账准备	89,032,593.14	104,233,742.57
合计	341,232,810.18	569,122,245.54

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	2,232,730.40	0.52	2,232,730.40	100.00	
其中： 单项重大					
单项不重大	2,232,730.40	0.52	2,232,730.40	100.00	
按风险特征组合计提坏账准备	428,032,672.92	99.48	86,799,862.74	20.28	341,232,810.18
其中：按信用风险特征组合计提坏账准备	428,032,672.92	99.48	86,799,862.74	20.28	341,232,810.18
合计	430,265,403.32	100.00	89,032,593.14	20.69	341,232,810.18

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
其中： 单项重大					
单项不重大					
按风险特征组合计提坏账准备	673,355,988.11	100.00	104,233,742.57	15.48	569,122,245.54
其中：按信用风险特征组合计提坏账准备	673,355,988.11	100.00	104,233,742.57	15.48	569,122,245.54
合计	673,355,988.11	100.00	104,233,742.57	15.48	569,122,245.54

按单项计提坏账准备：

其中单项金额不重大计提坏账准备

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由

萍乡星星触控科技有限公司	1,737,147.60	1,737,147.60	100.00	对方被执行破产程序，预计无法收回
星星显示科技（东莞）有限公司	495,582.80	495,582.80	100.00	萍乡星星触控科技有限公司的子公司
合 计	2,232,730.40	2,232,730.40	100.00	

计提坏账准备：

按信用风险特征组合计提坏账准备：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	201,578,299.75	2,015,783.01	1.00
1-2年	145,392,808.58	14,539,280.86	10.00
2-3年	21,633,531.44	10,816,765.72	50.00
3年以上	59,428,033.15	59,428,033.15	100.00
合计	428,032,672.92	86,799,862.74	20.28

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
单项计提坏账准备的应收账款		2,232,730.40				2,232,730.40
组合计提坏账准备的应收账款	104,233,742.57	7,400,439.37	17,175,591.41	7,700,000.00	-41,272.21	86,799,862.74
合计	104,233,742.57	9,633,169.77	17,175,591.41	7,700,000.00	-41,272.21	89,032,593.14

4、 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	7,700,000.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销依据支持	款项是否因关联交易产生
辽宁新风企业集团有限公司	货款	7,700,000.00	《根据（2020）辽10民终1932号》民事调解书	否
合计		7,700,000.00		

5、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 187,679,195.97 元，占应收账款期末余额合计数的比例 43.62%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 9,367,238.23 元。

6、本期质押受限的应收账款见附注五、（五十一）所有权或使用权受到限制的资产。

(四) 应收款项融资

1、应收款项融资情况

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	5,502,508.15	8,679,662.98
合计	5,502,508.15	8,679,662.98

2、应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
银行承兑汇票	8,679,662.98	156,617,098.15	159,794,252.98		5,502,508.15	
合计	8,679,662.98	156,617,098.15	159,794,252.98		5,502,508.15	

(五) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	17,070,716.07	87.52	26,274,609.80	90.46
1 至 2 年	2,263,616.57	11.61	913,144.29	3.14
2 至 3 年	169,267.37	0.87	149,962.90	0.52
3 年以上			1,706,941.85	5.88
合计	19,503,600.01	100.00	29,044,658.84	100.00

本期无账龄超过 1 年的重要预付账款。

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

按欠款方归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 6,905,556.05 元，占预付款项期末余额合计数的比例 35.41 %。

(六) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	170,441,951.07	10,555,789.39
合计	170,441,951.07	10,555,789.39

1、其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	169,091,843.88	8,531,201.70
1 至 2 年	1,461,914.35	1,468,151.97
2 至 3 年	993,257.11	2,032,171.29
3 年以上	3,388,311.77	2,240,240.99
小计	174,935,327.11	14,271,765.95
减：坏账准备	4,493,376.04	3,715,976.56
合计	170,441,951.07	10,555,789.39

(2) 按分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备的应收账款	119,128,932.32	68.10	901,496.27	0.76	118,227,436.05
其中：单项重大	118,010,562.14	67.46			118,010,562.14
单项不重大	1,118,370.18	0.64	901,496.27	80.61	216,873.91
按信用风险特征组合计提坏账准备	55,806,394.79	31.90	3,591,879.77	6.44	52,214,515.02
其中：信用风险特征组合	51,125,724.29	29.22	3,591,879.77	7.03	47,533,844.52

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
一年以内备用金等无风险组合	4,680,670.50	2.68			4,680,670.50
合计	174,935,327.11	100.00	4,493,376.04	2.57	170,441,951.07

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备的应收账款	250,000.00	1.75	250,000.00	100.00	
其中：单项重大					
单项不重大	250,000.00	1.75	250,000.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备	14,021,765.95	98.25	3,465,976.56	24.72	10,555,789.39
其中：信用风险特征组合	10,450,569.02	73.23	3,465,976.56	33.17	6,984,592.46
一年以内备用金等无风险组合	3,571,196.93	25.02			3,571,196.93
合计	14,271,765.95	100.00	3,715,976.56	26.04	10,555,789.39

按单项计提坏账准备：

单项重大计提项目：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
安吉凯盛企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	63,713,902.50			说明 1
安吉美谦投资合伙企业（有限合伙）	37,586,364.04			说明 1
安吉中谦企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	16,710,295.60			说明 1
合计	118,010,562.14			

说明 1、2020 年公司收购九天中创时与交易对方签订业绩承诺协议，协议约定，如未达到承诺的累计净利润（按扣非后孰低值），交易对方应按照协议相关指标计算业绩补偿款并以现金形式补足。本报告期，公司根据九天中创审定后的 2021 年净利润并结合 2022 年 4 月 24 日公司董事会审议通过的《关于九天中创 2021 年业绩承诺实现情况及股权回购方案暨关联交易的议案》的相关内容，计算并确认补偿收益 118,010,562.14 元，由于履约方具备履约能力，其公允价值未发生变动，故不计提坏账。

按组合计提坏账准备：

信用风险特征组合计提项目：

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	46,257,211.24	462,572.11	1.00
1-2年	1,460,025.28	146,002.53	10.00
2-3年	850,365.29	425,182.65	50.00
3年以上	2,558,122.48	2,558,122.48	100.00
合计	51,125,724.29	3,591,879.77	7.03

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
年初余额	161,553.66	2,380,554.91	1,173,867.99	3,715,976.56
年初余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	994,487.06		1,607,128.04	2,601,615.10
本期转回	1,704.79	1,529,448.36	11,400.00	1,542,553.15
本期转销				
本期核销			251,899.37	251,899.37
其他变动			29,763.10	29,763.10
期末余额	1,154,335.93	851,106.55	2,487,933.56	4,493,376.04

(3) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
押金保证金	7,148,360.24	8,579,981.50
备用金	2,628,726.63	3,414,283.74
其他	3,694,147.30	1,935,120.72
外部单位往来款	14,904,591.97	342,379.99

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
应收股权转让款	900,000.00	
应收土地款	27,648,938.83	
应收业绩承诺补偿款	118,010,562.14	
合计	174,935,327.11	14,271,765.95

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
安吉凯盛企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	应收业绩承诺款	63,713,902.50	1年以内	36.42	
安吉美谦投资合伙企业(有限合伙)	应收业绩承诺款	37,586,364.04	1年以内	21.49	
大连自然资源局	应收土地款	27,648,938.83	1年以内	15.81	276,489.39
安吉中谦企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	应收业绩承诺款	16,710,295.60	1年以内	9.55	
安徽哈朗贸易有限公司	外部单位往来款(居间费退款)	9,491,698.10	1年以内	5.43	94,916.98
合计		155,151,199.07		88.70	371,406.37

(七) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	40,335,750.54	11,829,111.88	28,506,638.66	50,860,328.14	13,591,026.41	37,269,301.73
在产品	129,156,188.42	39,256,459.93	89,899,728.49	163,243,009.78	62,680,568.97	100,562,440.81
库存商品	43,306,585.34	35,143,561.87	8,163,023.47	72,944,674.95	48,778,213.98	24,166,460.97
周转材料	103,523.29	103,523.29		105,366.03		105,366.03
发出商品	459,700,650.00	79,242,847.51	380,457,802.49	371,631,900.08	70,070,110.84	301,561,789.24
合同履约成本	1,256,213.05		1,256,213.05			
合计	673,858,910.64	165,575,504.48	508,283,406.16	658,785,278.98	195,119,920.20	463,665,358.78

2、 存货跌价准备

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额

		计提	其他	转回	转销	报废	其他转出	
原材料	13,591,026.41	3,763,113.96		2,415,836.35		3,109,192.14		11,829,111.88
在产品	62,680,568.97	9,650,483.95		13,107,255.93	176,445.23	17,385,157.45	2,405,734.38	39,256,459.93
库存商品	48,778,213.98	8,871,922.32	4,779,053.98	1,714,933.15	4,513,290.74	21,057,404.52		35,143,561.87
周转材料		103,523.29						103,523.29
发出商品	70,070,110.84	28,736,969.27	340,628.28	6,390,983.80	11,032,226.05	52,707.62	2,428,943.41	79,242,847.51
合计	195,119,920.20	51,126,012.79	5,119,682.26	23,629,009.23	15,721,962.02	41,604,461.73	4,834,677.79	165,575,504.48

(八) 合同资产

项目	期末余额	上年年末余额
应收保证金	166,783,720.57	
小计	166,783,720.57	
合同资产减值准备	39,934,425.45	
合计	126,849,295.12	

本期质押的合同资产见附注五、(五十一)所有权或使用权受到限制的资产。

(九) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
待抵扣增值税进项税额	11,196,814.12	7,415,298.36
预缴所得税	527,295.17	113,800.35
取暖费	249,274.12	249,274.12
其他	85,808.58	
合计	12,059,191.99	7,778,372.83

(十) 长期应收款

1、长期应收款情况

项目	期末余额			上年年末余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	66,444,000.00	629,967.30	65,814,032.70				8%
其中：未实现融资收益	3,447,269.87		3,447,269.87				
合计	62,996,730.13	629,967.30	62,366,762.83				

说明：本报告期子公司九天中创以融资租赁方式将3台平板显示模组设备租赁给客户，租期18个

月，每台含税租金 22,148,000.00 元，合同含税总价款为 66,444,000.00 元，同时约定每台累计租金达到 22,148,000.00 元，该设备所有权归客户所有，九天中创据此将其确认为应收的融资租赁款。

2、 长期应收款坏账准备

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
融资租赁款		629,967.30			629,967.30
合计		629,967.30			629,967.30

(十一) 长期股权投资

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
1. 联营企业										
深圳九派格金智云智能制造产业投资企业(有限合伙)	29,346,743.63			-457,968.73						28,888,774.90
合计	29,346,743.63			-457,968.73						28,888,774.90

(十二) 其他权益工具投资

1、 其他权益工具投资情况

项目	期末余额	上年年末余额
捷云智能装备(苏州)有限公司		1,050,000.00
天臣新能源有限公司	19,132,256.81	19,132,256.81
合计	19,132,256.81	20,182,256.81

2、 非交易性权益工具投资的情况

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

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
捷云智能装备（苏州）有限公司			690,000.00			
天臣新能源有限公司					计划长期持有	
合计			690,000.00			

说明 1：本期公司处置捷云智能装备（苏州）有限公司（曾用名昆山捷云智能装备有限公司）的投资，处置该投资的账面价值为 1,050,000.00 元，处置价款 360,000.00 元，相关处置损失 690,000.00 元计入留存收益。

说明 2：指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因系本公司对天臣新能源有限公司的投资并非为了短期交易，不存在短期获利模式，并非衍生工具，且非负债，本公司对以上被投资单位的投资属于非交易性权益工具投资。根据企业会计准则规定，将此项投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

(十三) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	54,227,582.34	102,937,677.22
固定资产清理		
合计	54,227,582.34	102,937,677.22

2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子办公设备	其他设备	合计
1. 账面原值						
(1) 上年年末余额	118,329,505.98	46,901,332.87	7,120,493.00	10,874,523.80	7,255,487.27	190,481,342.92
(2) 本期增加金额		3,902,197.78	131,474.99	2,098,137.18	2,799.00	6,134,608.95
—购置		365,307.75	131,474.99	2,098,137.18	2,799.00	2,597,718.92
—存货转入		3,536,890.03				3,536,890.03
(3) 本期减少金额	59,545,930.85	15,287,807.34	2,988,350.81	496,383.54	2,144,342.71	80,462,815.25
—处置或报废	59,545,930.85	11,539,147.06	2,988,350.81	496,383.54	2,144,342.71	76,714,154.97
—转出为存货		3,748,660.28				3,748,660.28
(4) 期末余额	58,783,575.13	35,515,723.31	4,263,617.18	12,476,277.44	5,113,943.56	116,153,136.62
2. 累计折旧						
(1) 上年年末余额	38,022,433.47	30,086,543.41	5,085,428.20	9,175,425.95	5,173,834.67	87,543,665.70
(2) 本期增加金额	4,896,943.62	7,091,062.44	316,297.49	840,017.06	212,566.51	13,356,887.12
—计提	4,896,943.62	7,091,062.44	316,297.49	840,017.06	212,566.51	13,356,887.12
(3) 本期减少金额	22,767,964.19	11,091,723.07	2,570,309.72	464,989.13	2,080,012.43	38,974,998.54
—处置或报废	22,767,964.19	7,398,174.30	2,570,309.72	464,989.13	2,080,012.43	35,281,449.77
—转出为存货		3,693,548.77				3,693,548.77
(4) 期末余额	20,151,412.90	26,085,882.78	2,831,415.97	9,550,453.88	3,306,388.75	61,925,554.28

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子办公设备	其他设备	合计
3. 减值准备						
(1) 上年年末余额						
(2) 本期增加金额						
— 计提						
— 存货转入						
(3) 本期减少金额						
— 处置或报废						
— 转出为存货						
— 其他						
(4) 期末余额						
4. 账面价值						
(1) 期末账面价值	38,632,162.23	9,429,840.53	1,432,201.21	2,925,823.56	1,807,554.81	54,227,582.34
(2) 上年年末账面价值	80,307,072.51	16,814,789.46	2,035,064.80	1,699,097.85	2,081,652.60	102,937,677.22

说明：本报告期固定资产减少的主要原因是本公司处置位于大连普兰店的厂房及相关设备。

3、暂时闲置的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	1,394,469.24	840,016.69		554,452.55	
电子办公设备	743,578.62	721,271.27		22,307.35	
总计	2,138,047.86	1,561,287.96		576,759.90	

4、固定资产抵押受限情况见附注五、(五十一)所有权或使用权受到限制的资产。

(十四) 在建工程

1、在建工程及工程物资

项目	期末余额	上年年末余额
在建工程	35,980,267.43	298,850.99
工程物资		
合计	35,980,267.43	298,850.99

2、在建工程情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
湖北智云长 全自动化设备 制造工业园 建设项目	35,980,267.43		35,980,267.43	298,850.99		298,850.99
合计	35,980,267.43		35,980,267.43	298,850.99		298,850.99

3、重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	上年年末余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
湖北智云长全自动化设备制造工业园建设项目	367,726,800.00	298,850.99	35,681,416.44			35,980,267.43	9.78	9.78				自筹
合计	367,726,800.00	298,850.99	35,681,416.44			35,980,267.43	9.78	9.78				自筹

4、本报告期公司无抵押受限的在建工程。

(十五) 使用权资产

1、使用权资产情况

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1.年初余额	3,195,412.74	3,195,412.74
2.本期增加金额	24,179,499.83	24,179,499.83
3.本期减少金额	3,195,412.74	3,195,412.74
4.期末余额	24,179,499.83	24,179,499.83
二、累计折旧		
1.年初余额		
2.本期增加金额	10,674,735.13	10,674,735.13
(1) 计提	10,674,735.13	10,674,735.13
3.本期减少金额	3,195,412.74	3,195,412.74
4.期末余额	7,479,322.39	7,479,322.39
三、减值准备		
四、账面价值		
1.期末账面价值	16,700,177.44	16,700,177.44
2.年初账面价值	3,195,412.74	3,195,412.74

(十六) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	土地使用权	技术使用费	软件及其他	合计
1. 账面原值				
(1) 上年年末余额	128,383,975.91	54,638,888.89	39,980,057.68	223,002,922.48
(2) 本期增加金额	5,822,117.90		620,628.89	6,442,746.79
—购置	5,822,117.90		620,628.89	6,442,746.79
(3) 本期减少金额	111,288,713.76			111,288,713.76
—处置	111,288,713.76			111,288,713.76
(4) 期末余额	22,917,380.05	54,638,888.89	40,600,686.57	118,156,955.51
2. 累计摊销				
(1) 上年年末余额	18,493,915.33	6,987,999.54	9,862,459.90	35,344,374.77
(2) 本期增加金额	2,778,360.36	3,000,000.00	5,856,737.07	11,635,097.43
—计提	2,778,360.36	3,000,000.00	5,856,737.07	11,635,097.43
(3) 本期减少金额	19,226,319.51			19,226,319.51
—处置	19,226,319.51			19,226,319.51

项目	土地使用权	技术使用费	软件及其他	合计
(4) 期末余额	2,045,956.18	9,987,999.54	15,719,196.97	27,753,152.69
3. 减值准备				
(1) 上年年末余额		18,662,962.84		18,662,962.84
(2) 本期增加金额				
—计提				
(3) 本期减少金额				
—处置				
(4) 期末余额		18,662,962.84		18,662,962.84
4. 账面价值				
(1) 期末账面价值	20,871,423.87	25,987,926.51	24,881,489.60	71,740,839.98
(2) 上年年末账面价值	109,890,060.58	28,987,926.51	30,117,597.78	168,995,584.87

说明：本报告期无形资产的减少主要是子公司鑫三力于本期将原募投项目用地-深圳坪山地块使用权退还深圳坪山区政府。

2、无形资产抵押受限情况

无形资产抵押受限情况见附注五、（五十一）所有权或使用权受到限制的资产。



(十七) 商誉

1、商誉变动情况

被投资单位名称或形成商誉的事项	上年年末余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	计提减值	处置	其他	
账面原值						
深圳鑫三力	897,419,398.55					897,419,398.55
九天中创	225,187,240.61					225,187,240.61
小计	1,122,606,639.16					1,122,606,639.16
减值准备						
深圳鑫三力	381,715,915.80		461,889,712.28			843,605,628.08
九天中创			109,988,385.65			109,988,385.65
小计	381,715,915.80		571,878,097.93			953,594,013.73
账面价值	740,890,723.36					169,012,625.43

2、商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

商誉减值测试基准日的测试范围，是形成商誉的深圳市鑫三力自动化设备有限公司、深圳市九天中创自动化设备有限公司的相关资产组，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。

3、商誉减值测试过程、关键参数及商誉减值损失的确认方法

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的5年期现金流量预测为基础，关键参数如下：

资产组名称	预测期	预测期增长率	稳定期增长率	利润率	税前折现率
深圳鑫三力	2022年	36.87%	持平	根据预测的收入、成本、费用等计算	14.53%
	2023年	30.00%			
	2024年	25.00%			
	2025年	15.00%			
	2026年	9.99%			
	后续为稳定期	-			
九天中创	2022年	16.47%	持平	根据预测的收入、成本、费用等计算	13.45%
	2023年	11.79%			
	2024年	8.83%			
	2025年	6.83%			
	2026年	4.92%			

资产组名称	预测期	预测期增长率	稳定期增长率	利润率	税前折现率
	后续为稳定期	-			

商誉减值测算表

项目	深圳鑫三力	九天中创
商誉账面余额	897,419,398.55	225,187,240.61
商誉减值准备余额	381,715,915.80	
商誉的账面价值	515,703,482.75	225,187,240.61
未确认归属于少数股东权益的商誉价值		51,734,183.54
包含未确认少数股东权益的商誉价值	515,703,482.75	276,921,424.15
资产组的账面价值	35,186,229.53	87,335,530.52
包含整体商誉的资产组的账面价值	550,889,712.28	364,256,954.67
资产组预计未来现金流量的现值与公允价值减去处置费用后的净额较高者(可回收金额)	89,000,000.00	229,000,000.00
整体商誉减值损失	461,889,712.28	135,256,954.67
按比例计算应确认的当期商誉减值损失	461,889,712.28	109,988,385.65

公司聘请中联国际评估咨询有限公司对合并深圳鑫三力所形成的商誉及相关资产组价值进行评估。根据评估结果，商誉及相关资产组账面值为人民币 55,088.97 万元，可回收价值为人民币 8,900.00 万元，评估减值人民币 46,188.97 万元，按比例计算应确认的当期商誉减值损失为 46,188.97 万元。

公司聘请中联国际评估咨询有限公司对合并九天中创所形成的商誉及相关资产组价值进行评估。根据评估结果，商誉及相关资产组账面值为人民币 36,425.70 万元，可回收金额为人民币 22,900.00 万元，评估减值 13,525.70 万元，按比例计算应确认的当期商誉减值损失为 10,998.84 万元。

(十八) 长期待摊费用

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	4,638,241.33	2,675,049.39	2,840,497.00		4,472,793.72
厂房租赁费	17,005.94		17,005.94		
维修支出	415,860.47		415,860.47		
废气处理工程	148,110.00		28,668.00		119,442.00
邮箱变更费	56,603.77		56,603.77		
软件维护费	265,271.23		96,462.24		168,808.99
服务费	214,218.64	382,433.94	369,187.87		227,464.71
其他		28,800.00	2,400.00		26,400.00

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
合计	5,755,311.38	3,086,283.33	3,826,685.29		5,014,909.42

(十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		上年年末余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	64,774,339.13	9,716,173.98	88,003,797.11	13,200,569.56
信用减值准备	72,119,947.27	10,817,992.10	62,768,132.60	9,415,219.89
内部交易未实现利润	10,519,454.22	1,581,073.81	3,276,119.55	508,433.40
可抵扣亏损	298,785,624.13	44,817,843.62	113,116,647.80	16,967,497.17
预计负债	2,489,665.22	373,449.78	1,504,149.26	225,622.39
股份支付	19,649,788.89	2,987,725.33		
合计	468,338,818.86	70,294,258.62	268,668,846.32	40,317,342.41

2、 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		上年年末余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	23,439,458.27	3,515,918.74	29,114,469.66	4,367,170.45
业绩承诺引起的公允价值变动	118,010,562.14	17,701,584.32		
合计	141,450,020.41	21,217,503.06	29,114,469.66	4,367,170.45

3、 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	上年年末余额
可抵扣亏损	156,873,307.85	251,874,407.01
存货跌价准备	115,011,142.36	107,116,123.09
长期股权投资减值准备	76,029,068.44	75,910,783.99
坏账准备	61,825,828.23	45,382,057.67
无形资产	18,662,962.84	18,662,962.84
预计负债	531,954.76	1,254,341.43

项目	期末余额	上年年末余额
合计	428,934,264.48	500,200,676.03

4、 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	上年年末余额	备注
2021 年		3,967,727.20	
2022 年	24,164,600.99	37,467,048.32	
2023 年	21,789,244.82	20,181,942.58	
2024 年	48,959,795.03	145,200,609.32	
2025 年	24,351,756.92	45,057,079.59	
2026 年	37,607,910.09		
合计	156,873,307.85	251,874,407.01	

(二十) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	期末余额	上年年末余额
保证借款	20,000,000.00	
质押、保证借款	96,883,000.00	80,000,000.00
抵押、保证借款	20,000,000.00	130,000,000.00
已贴现但未终止确认的应收票据	5,005,586.67	
应计利息	2,430,855.42	1,476,222.23
合计	144,319,442.09	211,476,222.23

(二十一) 应付票据

种类	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	100,000,000.00	2,643,247.46
商业承兑汇票	61,265,965.88	5,871,890.16
支票	1,583,303.06	139,600.00
合计	162,849,268.94	8,654,737.62

(二十二) 应付账款

1、 应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
货款	343,690,107.20	391,236,914.75
设备及工程款	33,291,549.65	15,818,975.00
费用类	1,294,768.96	2,319,226.45
其他	32,999.00	32,999.34
合计	378,309,424.81	409,408,115.54

2、 账龄超过一年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
YUN TECH CO.,Ltd	31,891,117.55	见说明
合计	31,891,117.55	

说明：其中 16,891,117.55 元系因设备合同纠纷诉讼未偿付，其余 15,000,000.00 元系技术转让费未结算。

(二十三) 合同负债

项目	期末余额	上年年末余额
预收账款	179,562,111.14	145,032,704.00
合计	179,562,111.14	145,032,704.00

(二十四) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	20,249,472.42	244,586,196.74	235,947,265.66	28,888,403.50
离职后福利-设定提存计划		9,627,079.15	9,622,707.09	4,372.06
辞退福利		5,453,320.70	5,453,320.70	
一年内到期的其他福利				
合计	20,249,472.42	259,666,596.59	251,023,293.45	28,892,775.56

2、 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
3(1) 工资、奖金、津贴和补贴	20,202,048.16	230,016,640.82	221,430,413.40	28,788,275.58
(2) 职工福利费		5,084,207.65	5,084,207.65	
(3) 社会保险费	900.00	4,158,154.71	4,151,624.69	7,430.02
其中：医疗保险费	900.00	3,314,337.98	3,308,043.58	7,194.40
工伤保险费		406,159.45	406,107.09	52.36
生育保险费		437,657.28	437,474.02	183.26
(4) 住房公积金		3,681,106.80	3,681,106.80	
(5) 工会经费和职工教育经费	46,524.26	989,041.25	942,867.61	92,697.90
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
(8) 其他		657,045.51	657,045.51	
合计	20,249,472.42	244,586,196.74	235,947,265.66	28,888,403.50

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		9,331,472.11	9,327,283.31	4,188.80
失业保险费		295,607.04	295,423.78	183.26
企业年金缴费				
合计		9,627,079.15	9,622,707.09	4,372.06

(二十五) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	11,658,309.98	21,816,246.60
企业所得税		1,160,069.32
个人所得税	2,143,735.29	842,023.67
城市维护建设税	1,510,181.20	842,256.66
房产税	136,013.46	260,815.64
教育费附加	1,078,700.87	586,342.69
土地使用税	109,791.17	169,319.57

税费项目	期末余额	上年年末余额
印花税	258,363.13	492,485.53
环境保护税	1,050.00	1,050.00
合计	16,896,145.10	26,170,609.68

(二十六) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息		
其他应付款项	50,550,753.65	77,504,045.55
合计	50,550,753.65	77,504,045.55

1、 其他应付款项

(1) 按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
借款	22,976,351.16	
外部单位往来款	14,447,743.99	164,031.63
未结算报销款	7,125,569.99	9,384,007.18
其他	1,858,888.51	481,983.59
待付股权款	4,142,200.00	67,474,023.15
合计	50,550,753.65	77,504,045.55

(2) 账龄超过一年的重要其他应付款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
深圳九派格金智云智能制造产业投资企业(有限合伙)	3,960,450.00	未付的股权受让款

(3) 其他应付款项前五名

按欠款方归集的期末余额前五名其他应付款汇总金额 40,629,106.50 元，占其他应付款期末余额合计数的比例 80.37%。

(二十七) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	年初余额
一年内到期的租赁负债	10,176,695.57	2,804,512.73
合计	10,176,695.57	2,804,512.73

(二十八) 其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
年末已背书未到期的商业承兑汇票	29,873,108.09	14,100,568.37
年末已背书未到期的银行承兑汇票	43,623,645.39	27,376,152.64
待转销项税额	23,343,074.43	18,854,251.51
合计	96,839,827.91	60,330,972.52

(二十九) 租赁负债

1、 租赁负债明细

项目	期末余额	年初余额
租赁负债-租赁付款额	19,110,408.00	
减：租赁负债-未确认融资费用	1,122,609.65	
减：一年内到期的租赁负债	10,176,695.57	
合计	7,811,102.78	

(三十) 预计负债

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
产品质量保证	2,822,103.53	11,133,082.32	10,933,565.87	3,021,619.98	预提产品质量保证
合计	2,822,103.53	11,133,082.32	10,933,565.87	3,021,619.98	

(三十一) 股本

项目	上年年末余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	288,549,669.00						288,549,669.00

(三十二) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	--------	------	------	------

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,166,952,905.41			1,166,952,905.41
其他资本公积	29,886,904.08	57,658,381.39		87,545,285.47
合计	1,196,839,809.49	57,658,381.39		1,254,498,190.88

说明：本期其他资本公积增加主要系本公司实施员工持股本年摊销所致。

(三十三) 盈余公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	38,773,362.90			38,773,362.90
合计	38,773,362.90			38,773,362.90

(三十四) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	-166,123,385.69	-202,360,786.92
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	-166,123,385.69	-202,360,786.92
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-654,274,025.61	36,237,401.23
减：提取法定盈余公积		
其他权益工具投资终止确认形成的损失	690,000.00	
期末未分配利润	-821,087,411.30	-166,123,385.69

(三十五) 营业收入和营业成本

1、 营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	693,707,822.83	495,121,227.94	1,172,224,518.56	863,621,981.52
其他业务	15,968,532.96	8,670,804.72	15,101,323.06	10,742,233.81

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
合计	709,676,355.79	503,792,032.66	1,187,325,841.62	874,364,215.33

2、 主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
平板显示模组设备	579,209,409.06	395,587,397.98	732,851,463.74	505,690,895.26
汽车智能制造装备	117,205,493.43	98,864,634.41	233,060,532.75	203,513,010.12
口罩机及相关设备	-2,707,079.66	669,195.55	206,312,522.07	154,418,076.14
合计	693,707,822.83	495,121,227.94	1,172,224,518.56	863,621,981.52

3、 主营业务（分地区）

产品名称	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
东北	26,598,302.79	21,694,738.44	40,341,843.36	29,608,366.96
华北	21,216,287.78	16,432,341.68	85,917,053.65	65,178,698.72
华东	190,987,930.73	126,692,571.72	281,311,611.95	214,235,017.76
华南	124,901,291.82	88,488,934.93	267,145,675.39	198,605,801.02
华中	271,616,976.27	205,855,100.32	360,092,384.35	264,657,518.17
西南	57,087,918.39	34,536,951.38	131,075,158.49	86,149,728.44
西北	1,299,115.05	1,420,589.47		
海外			6,340,791.37	5,186,850.45
合计	693,707,822.83	495,121,227.94	1,172,224,518.56	863,621,981.52

4、 与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 79,395.93 万元，其中，60,874.35 万元预计将于 2022 年度确认收入，7,826.69 万元预计将于 2023 年度确认收入。其中，子公司深圳鑫三力与重庆柔显智能科技有限公司签订的《设备销售合同》中对应收入金额为 6,130.27 万元的部分未来继续履行的可能性不大，公司决定终止与重庆柔显签订的《设备销售合同》。

(三十六) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	3,039,038.70	2,377,081.31
教育费附加及地方教育费	2,090,628.89	1,696,562.24
房产税	876,859.63	1,043,262.56
土地使用税	680,798.10	603,187.52
印花税	474,028.30	743,223.03
环境保护税	4,200.00	4,200.00
合计	7,165,553.62	6,467,516.66

(三十七) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	57,534,828.17	36,846,970.43
产品质量保证服务费	13,193,178.22	11,330,176.77
差旅及交通费	14,982,431.38	10,272,225.71
市场开拓费	3,756,018.71	6,214,835.03
运输及包装费	982.00	541,990.88
业务招待费	7,196,635.44	5,417,510.15
招标费	1,149,061.86	842,543.97
其他费用	1,006,685.80	822,291.65
办公及会议费	362,351.71	204,578.35
折旧及摊销	16,785.27	22,050.19
广告宣传费	177,437.32	39,701.04
房租物业费	1,744,954.48	249,343.08
合计	101,121,350.36	72,804,217.25

(三十八) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	42,626,667.46	28,216,626.72

中介服务费	11,031,931.47	13,399,802.87
折旧及摊销	8,057,130.55	11,577,966.64
维修费	2,027,851.14	272,305.38
差旅及交通费	2,685,424.22	1,906,867.86
其他费用	3,292,493.97	3,634,222.64
业务招待费	4,174,542.77	3,455,029.94
董事会费用	639,050.54	635,482.17
通讯快递费	920,619.41	709,211.61
办公及会议费	1,219,036.44	1,750,788.57
水电费	584,679.48	713,737.11
房租物业费	2,524,324.24	4,909,248.25
装修费摊销	743,655.49	626,556.58
股份支付费用	57,479,950.72	13,999,124.79
合计	138,007,357.90	85,806,971.13

(三十九) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
能源材料费	14,795,087.67	10,280,333.91
技术开发工资	71,455,248.15	38,521,527.04
中间试验-模具、工艺开发制造费	901,171.91	1,994,889.02
差旅费	1,877,074.35	2,709,882.41
新产品开发、设计费、评审费	1,593,278.19	565,439.52
折旧与摊销	11,040,865.99	4,520,180.50
技术开发保险及公积金	1,293,711.85	1,706,427.85
其他费用	1,496,296.84	595,256.69
房租物业费	879,989.29	1,465,442.69
合计	105,332,724.24	62,359,379.63

(四十) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	21,730,953.17	13,215,384.47
减：利息收入	304,411.21	481,129.10
汇兑损益	-170,126.75	-686,699.04
未确认融资费用	1,160,518.74	
手续费及其他	1,164,803.83	3,493,572.46
合计	23,581,737.78	15,541,128.79

(四十一) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	10,867,632.62	9,656,641.47
代扣个人所得税手续费	182,961.30	149,830.94
合计	11,050,593.92	9,806,472.41

计入其他收益的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/ 与收益相关
软件企业即征即退款	4,763,601.44	2,013,773.61	与收益相关
工业企业扩大产能奖励	3,140,000.00		与收益相关
企业研发资助款	1,684,550.00	1,362,700.00	与收益相关
工业企业稳增长奖励	400,000.00		与收益相关
中央经贸发展专项资金	317,819.00		与收益相关
企业职工试岗培训补贴	117,375.00		与收益相关
稳岗补贴款	190,970.67	341,459.88	与收益相关
高新企业补助款	100,000.00		与收益相关
小升规奖励金	50,000.00		与收益相关
就业补贴款	35,000.00	89,000.00	与收益相关
退役军人税收优惠抵减款	24,750.00		与收益相关
岗前培训补贴款	18,800.00	2,000.00	与收益相关
创新发展培育扶持资助	13,329.00		与收益相关
社保补贴款	11,437.51		与收益相关
工业和信息化局补贴款		500,000.00	与收益相关
和谐劳动关系奖励		500,000.00	与收益相关
计算软著补贴款		1,800.00	与收益相关
解放 J7 政府补助款		1,000,000.00	与收益相关
科技创新补助款		300,000.00	与收益相关
企业复工防控补贴款		69,200.00	与收益相关
社保返还款		2,158,874.98	与收益相关
深圳市工业和信息化局-2020年数字经济产业扶持计划第二批资助项目		150,000.00	与收益相关
深圳市市场监督管理局 2018年第二批计算机软著补助		7,200.00	与收益相关
深圳市市场监督管理局-2020年度深圳市知识产权运营服务体系专项建设专项资金资助项目款（第二批）		23,000.00	与收益相关

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/ 与收益相关
深圳市中小微企业加法稳岗补贴款		31,163.00	与收益相关
以工代训补贴款		374,500.00	与收益相关
应用技术与开发专项资金		250,000.00	与收益相关
重点科技研发计划项目研发补贴		470,430.00	与收益相关
专利补助款		11,540.00	与收益相关
合计	10,867,632.62	9,656,641.47	

(四十二) 投资收益（损失以“-”号填列）

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	-457,968.73	-270,067.92
债务重组利得（损失以“-”号填列）	-4,821,301.39	
合计	-5,279,270.12	-270,067.92

说明：债务重组损益系子公司九天中创与客户就收回货款的时间、金额或方式等重新达成协议产生的债务重组损失 2,265,144.00 元，子公司深圳鑫三力与客户就收回货款的时间、金额或方式等重新达成协议产生的债务重组损失 2,556,157.39 元。上述两项合计产生债务重组净损失 4,821,301.39 元。

(四十三) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
企业合并或有对价形成的金融资产公允价值变动	118,010,562.14	
合计	118,010,562.14	

说明：2020 年公司收购九天中创时与交易对方签订业绩承诺协议，协议约定，如未达到承诺的累计净利润（按扣非后孰低值），交易对方应按照协议相关指标计算业绩补偿款并以现金形式补足。本报告期，公司根据九天中创审定后的 2021 年净利润并结合 2022 年 4 月 24 日公司董事会审议通过的《关于九天中创 2021 年业绩承诺实现情况及股权回购方案暨关联交易的议案》的相关内容，计算并确认补偿收益 118,010,562.14 元。

(四十四) 信用减值损失（损失以“-”号填列）

项目	本期金额	上期金额
应收票据坏账损失	-192,292.03	12,560.74
应收账款坏账损失	7,542,421.64	565,805.41
其他应收款坏账损失	-1,059,061.95	-428,949.15
长期应收款坏账损失	-629,967.30	
合计	5,661,100.36	149,417.00

(四十五) 资产减值损失（损失以“-”号填列）

项目	本期金额	上期金额
存货跌价损失	-27,497,003.56	-32,678,233.36
商誉资产减值损失	-571,878,097.93	
合同资产减值损失	-39,934,425.45	
合计	-639,309,526.94	-32,678,233.36

(四十六) 资产处置收益（损失以“-”号填列）

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置收益	11,238,875.57	200,856.70	11,238,875.57
其中：固定资产处置收益	-3,386,906.11	200,856.70	-3,386,906.11
无形资产处置收益	14,625,781.68		14,625,781.68
合计	11,238,875.57	200,856.70	11,238,875.57

说明：本报告期无形资产处置收益主要是本公司根据大连仲裁委员会出具的[2021]大仲字第 301 号《裁决书》仲裁结果将西岗（2009）-22 号建设用地土地使用权退回给大连自然资源局，大连自然资源局退还本公司土地出让金、相关税费、相关城市配套费、前期规划费及资金占用费，本公司将应收退款 27,539,502.83 元与上述土地出让金、相关税费、相关城市配套费、前期规划费的差额确认资产处置收益 14,364,538.13 元。

(四十七) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
其他			168,873.91

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
	168,873.91	429,664.46	
违约金		165,000.00	
无需支付的债务	27,730.25		27,730.25
合计	196,604.16	594,664.46	196,604.16

(四十八) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
赔偿金	200,000.00	2,550,000.00	200,000.00
其他	75,525.60	126,037.23	75,255.52
罚款支出（及违约金）	1,686,778.60	1,142,733.82	1,686,778.60
非流动资产毁损报废损失		705.77	
对外捐赠	20,000.00		20,000.00
合计	1,982,304.20	3,819,476.82	1,982,034.12

(四十九) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	76,001.55	1,683,907.64
递延所得税费用	-13,126,583.60	4,319,274.92
合计	-13,050,582.05	6,003,182.56

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	-669,737,765.88
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	-100,460,664.88
子公司适用不同税率的影响	210,029.67
调整以前期间所得税的影响	140,700.26

项目	本期金额
非应税收入的影响	-1,382,599.97
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	857,440.02
商誉减值的影响	85,781,714.69
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	17,758,851.94
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
研发支出加计扣除及其他影响	-15,956,053.78
所得税费用	-13,050,582.05

(五十) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
押金保证金	3,822,243.51	10,490,354.00
政府补助	6,172,255.80	7,792,698.80
利息收入	305,917.54	481,129.10
银行保证金	3,807,360.09	36,397,936.74
往来款	7,350,396.34	795,045.68
其他	1,386,511.53	203,473.27
合计	22,844,684.81	56,160,637.59

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
期间费用支付的现金	69,046,623.18	54,005,514.51
往来支付的现金	7,549,839.62	
保证金、押金支付的现金	3,102,987.86	10,031,921.50
借款、备用金支付的现金	5,754,293.96	
受限制货币资金	31,395,686.43	21,166,275.37
其他支付的现金	2,343,606.69	2,446,435.79
合计		

项目	本期金额	上期金额
	119,193,037.74	87,650,147.17

3、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收到非金融机构借款	43,000,000.00	
收到员工持股款	38,651,058.40	84,695,635.22
票据贴现	95,609,015.97	
合计	177,260,074.37	84,695,635.22

4、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
支付员工持股计划员工个人收益	32,928,270.17	
偿还非金融机构的借款	20,000,000.00	6,000,000.00
融资租赁费	17,097,326.30	
支付收购鑫三力对价款		4,666,666.60
合计	70,025,596.47	10,666,666.60

(五十一) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-656,687,183.83	37,962,862.74
加：信用减值损失	-5,661,100.36	
资产减值准备	639,309,526.94	32,528,816.36
投资性房地产折旧摊销		
固定资产折旧	13,356,887.12	15,671,187.04
使用权资产折旧	10,674,735.13	
无形资产摊销		

补充资料	本期金额	上期金额
	11,635,097.43	10,696,411.75
长期待摊费用摊销	3,826,685.29	2,035,003.18
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）	-11,238,875.57	200,856.70
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-118,010,562.14	
财务费用（收益以“-”号填列）	22,891,471.91	10,811,342.47
投资损失（收益以“-”号填列）	5,279,270.12	270,067.92
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-29,976,916.21	8,322,389.43
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	16,850,332.61	4,367,170.45
存货的减少（增加以“-”号填列）	-15,073,631.66	109,028,014.61
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-55,409,988.21	-104,939,081.30
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	34,466,069.39	49,927,225.45
其他	57,479,950.72	13,999,124.79
经营活动产生的现金流量净额	-76,288,231.32	190,881,391.59
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	34,835,281.39	68,980,617.40
减：现金的期初余额	68,980,617.40	45,807,725.18
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	-34,145,336.01	23,172,892.22

说明：其他项系股份支付计入当期费用的金额，2020年为13,999,124.79元，2021年为57,479,950.72元。

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	34,835,281.39	68,980,617.40
其中：库存现金	150,446.23	143,459.34
可随时用于支付的银行存款	34,684,835.16	68,837,158.06
可随时用于支付的其他货币资金		
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		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	34,835,281.39	68,980,617.40
其中：母公司或子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(五十二) 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	47,162,497.27	见附注五、(一)
应收票据	9,000,000.00	质押大额应收票据用以开具小额的应付票据
应收账款	97,823,307.10	贷款质押
应收款项融资	877,248.00	质押大额应收票据用以开具小额的应付票据
合同资产	41,892,822.65	贷款质押
固定资产-房屋及建筑物	34,617,477.01	贷款抵押
无形资产-土地使用权	3,329,621.48	贷款抵押
合计	234,702,973.51	

(五十三) 外币货币性项目

1、 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	16.86	6.3757	107.49
欧元			
应付账款			
其中：美元	2,679,482.54	6.3757	17,083,232.57
欧元			

(五十四) 政府补助

1、与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
即征即退	4,763,601.44	4,763,601.44	2,013,773.61	其他收益
工业企业扩大产能奖励	3,140,000.00	3,140,000.00		其他收益
企业研发资助	1,684,550.00	1,684,550.00	1,362,700.00	其他收益
工业企业稳增长奖励	400,000.00	400,000.00		其他收益
中央经贸发展专项资金	317,819.00	317,819.00		其他收益
企业职工上岗培训补贴	117,375.00	117,375.00		其他收益
稳岗补贴	190,970.67	190,970.67	341,459.88	其他收益
高新企业补助款	100,000.00	100,000.00		其他收益
小升规奖励金	50,000.00	50,000.00		其他收益
就业补贴	35,000.00	35,000.00	89,000.00	其他收益
退役军人税收优惠抵减	24,750.00	24,750.00		其他收益
岗前培训补贴款	18,800.00	18,800.00	2,000.00	其他收益
创新发展培育扶持资助	13,329.00	13,329.00		其他收益
社保补贴	11,437.51	11,437.51		其他收益
工业和信息化局补贴款			500,000.00	其他收益
和谐劳动关系奖励			500,000.00	其他收益
计算软著补贴款			1,800.00	其他收益
解放 J7 政府补助款			1,000,000.00	其他收益
科技创新补助			300,000.00	其他收益
企业复工防控补贴款			69,200.00	其他收益
社保返还			2,158,874.98	其他收益
深圳市工业和信息化局-2020 年数字经济产业扶持计划第二批资助项目			150,000.00	其他收益
深圳市市场监督管理局				其他收益

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
2018年第二批计算机软件著作权补助			7,200.00	
深圳市市场监督管理局-2020年度深圳市知识产权运营服务体系建设专项资金资助项目(第二批)政策			23,000.00	其他收益
深圳市中小微企业加法稳岗补贴			31,163.00	其他收益
以工代训补贴			374,500.00	其他收益
应用技术研究与开发专项资金			250,000.00	其他收益
重点科技研发计划项目研发补贴			470,430.00	其他收益
专利补助			11,540.00	其他收益

六、 合并范围的变更

报告期内新增子公司香港鑫三力自动化设备有限公司。

七、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 本公司的构成

子公司名称	主要经营地	持股比例(%)		取得方式
		直接	间接	
大连智云专用机床有限公司	大连	100.00		设立
大连智云工艺装备有限公司	大连	10.00		设立
大连智云新能源装备技术有限公司	大连	100.00		设立
大连捷云自动化有限公司	大连	100.00		设立
深圳市鑫三力自动化设备有限公司	深圳	100.00		收购
武汉市鑫三力自动化设备有限公司	武汉		100.00	设立
深圳市九天中创自动化设备有限公司	深圳	81.3181		收购
孝感市九天中创自动化设备有限公司	孝感		81.3181	设立
孝感市云汉软件开发有限公司	孝感		81.3181	设立
湖北智云长全工贸有限公司	孝感	100.00		设立
香港鑫三力自动化设备有限公司	香港		100.00	设立

2、 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例%	本期归属于少数股东的损益	期末少数股东权益余额
深圳市九天中创自动化设备有限公司	18.6819	-2,413,158.22	22,317,970.93

3、重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额/元						上年年末余额/元					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
深圳市九天中创自动化设备有限公司	277,993,924.97	82,265,012.09	360,258,937.06	256,871,970.76	3,044,839.09	259,916,809.85	356,507,042.21	9,534,303.40	366,041,345.61	258,251,296.28		258,251,296.28

子公司名称	本期金额/元				上期金额/元			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
深圳市九天中创自动化设备有限公司	302,123,055.63	-8,093,332.40	-8,093,332.40	-7,120,509.58	244,154,133.08	31,700,782.33	31,700,782.33	-35,749,049.96

(二) 在合营安排或联营企业中的权益

1、 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	主要业务活动	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
			直接	间接	
深圳九派格金智云智能制造产业投资企业(有限合伙)	深圳	资本市场服务	38.89		权益法

2、 重要合营企业或联营企业的主要财务信息

	期末余额/本期金额	期初余额/上期金额
投资账面价值合计	28,888,774.90	29,346,743.63
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	-457,968.73	-270,067.92
其他综合收益		
综合收益总额	-457,968.73	-270,067.92

八、 与金融工具相关的风险

本公司主要金融工具包括股权投资、应收票据、长短期借款、应收账款、应付账款、其他应付款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注三、(十) 相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的：

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

(二) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

(1) 利率风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。

利率风险敏感性分析：

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；对于指定为套期工具的衍生金融工具，市场利率变化影响其公允价值，并且所有利率套期预计都是高度有效的；以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其他金融资产和负债的公允价值变化。

截止 2021 年 12 月 31 日止，公司以浮动利率计息的银行借款及票据贴现利息共计 21,730,953.17 元。在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，假定利率变动 5%对当期损益和股东权益的税前影响如下。

利率变动	本年		上年	
	对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
增加 5%	-923,565.51	-923,565.51	-561,653.84	-561,653.84
减少 5%	923,565.51	923,565.51	561,653.84	561,653.84

(2) 汇率风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元有关。于 2021 年 12 月 31 日，除附注五、(五十二) 外币货币性项目余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。本报告该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险对本公司的经营业绩产生影响不重大。

(三) 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

九、 关联方及关联交易

(一) 本公司的控股股东情况及实际控制方

根据《公司法》、《上市公司收购管理办法》等相关规定，并结合公司前五大股东持股情况及提名董事情况，公司不存在单一股东或股东及其一致行动人持股比例达到 50% 以上的情形；公司不存在单一股东或股东及其一致行动人实际可支配的股份表决权超过 30% 的情形；公司第五届董事会 4 名非独立董事和 3 名独立董事均由董事会提名，不存在股东提名董事的情况。公司不存在单一股东或股东及其一致行动人通过实际支配公司股份表决权能够决定公司董事会半数以上成员选任的情形；亦不存在单一股东或股东及其一致行动人依其可实际支配的公司股份表决权足以对公司股东大会的决议产生重大影响的情形。

因此，公司无控股股东、无实际控制人。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、（一）在子公司中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“七、（二）在合营安排或联营企业中的权益”。

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
谭永良	持有本公司 5% 以上股份的股东、原控股股东及原实际控制人
师利全	持有本公司 5% 以上股份的股东、法定代表人、董事长兼总经理
丁芸洁	本公司副总经理、董事会秘书
王剑阳	本公司董事、副总经理、财务总监
吴双	本公司董事（2021 年 5 月 10 日离任）

陈勇	独立董事
李在军	独立董事
杜鹃	独立董事
李超	本公司董事
包锋	本公司董事
谭玉良	监事会主席
张秀敏	本公司监事
邹梦华	本公司监事
周非	师利全之一致行动人
深圳九派格金智云智能制造产业投资企业（有限合伙）	联营企业
安吉凯盛企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	与周非承担无限连带责任的企业
安吉美谦投资合伙企业（有限合伙）	周非控制的企业
安吉中谦企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	周非控制的企业

（五）关联交易情况

1、 关联担保情况

担保方	具体被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
师利全	深圳鑫三力	100,000,000.00	2021-09-01	2024-09-02	否
师利全	深圳鑫三力	55,000,000.00	2021-08-12	2025-02-09	否
师利全	深圳鑫三力	50,000,000.00	2021-01-20	2025-02-02	否
师利全	深圳鑫三力	20,000,000.00	2021-04-23	2025-06-10	否
师利全	深圳鑫三力	50,000,000.00	2021-05-11	2025-09-06	否
师利全	深圳鑫三力	20,000,000.00	2021-09-13	2025-03-28	否
师利全	九天中创	10,000,000.00	2021-09-13	2025-05-11	否

2、 关键管理人员薪酬

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员薪酬	7,037,998.87	5,766,275.20

（六）关联方应收应付款项

1、 应收应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
其他应收款			
	安吉凯盛企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	63,713,902.50	
	安吉美谦投资合伙企业（有限合伙）	37,586,364.04	
	安吉中谦企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	16,710,295.60	
	吴双	20,000.00	
其他应付款			
	深圳九派格金智云智能制造产业投资企业（有限合伙）	4,102,800.00	3,960,450.00
	周非	22,976,351.16	

十、 股份支付

（一） 股份支付总体情况

项目	情况
公司 2020 年授予的各项权益工具总额	13,358,933.00
公司 2021 年授予的各项权益工具总额	
公司本年行权的各项权益工具总额	
公司本年失效的各项权益工具总额	
公司年末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司年末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	公司授予员工限制性股票的行权价格为 6.34 元/份，合同剩余期限二年。

（二） 以权益结算的股份支付情况

项目	情况
授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日公司股票公允价值与授予价格的差额
对可行权权益工具数量的确定依据	在解除限售期内每个资产负债表日，根据最新的可解除限售员工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可解除限售的权益工具数量。在解除限售日，最终预计可解除权益工具的数量与实际可解除限售权益工具的梳理一致。
本年估计与上年估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	71,479,075.51
本年以权益结算的股份支付确认的费用总额	57,479,950.72

十一、 承诺及或有事项

（一） 重要承诺事项

截至2021年12月31日，本公司尚有已签订但未支付的技术转让费共计15,000,000.00元，预计支付期间尚不确定。

(二) 或有事项

1、 未决诉讼

- 1) 2021年10月，长春瑞久机械设备有限公司因与本公司的买卖合同纠纷一案，向大连仲裁委员会提起仲裁申请，仲裁申请如下：（1）本公司向其支付拖欠货款450,000.00元、逾期支付货款利息损失36,842.00元，合计金额486,842.00元。（2）仲裁费由本公司承担。截止至本报告日，该案件已经开庭但仲裁委员会尚未作出裁决。
- 2) 2021年9月，广州晨显科技有限公司因与子公司深圳鑫三力的买卖合同纠纷一案，向广东省深圳市坪山区人民法院提起诉讼，诉讼请求如下：（1）深圳鑫三力向其支付拖欠货款4,900,000.00元及相关逾期支付货款利息损失。（2）诉讼费由深圳鑫三力承担。截止至本报告日，该案件已经开庭但法院尚未作出判决。2022年3月31日一审判决原告败诉，2022年4月11日，广州晨显科技有限公司提起二审上诉，诉讼请求撤销一审判决结果，改判支持一审诉讼请求，截止至本报告日，该案件尚未开庭。
- 3) 2021年9月，深圳市鑫永发科技有限公司因与子公司深圳鑫三力的买卖合同纠纷一案，向广东省深圳市宝安区人民法院提起诉讼，诉讼请求如下：（1）深圳鑫三力向其支付拖欠货款376,333.00元、逾期支付货款利息损失14,290.00元，合计金额390,623.00元。（2）诉讼费，保全费由深圳鑫三力承担。截止至本报告日，该案件已经开庭但法院尚未作出判决。
- 4) 2021年8月，深圳市誉奇胜精密机械有限公司因与子公司深圳鑫三力的买卖合同纠纷一案，向广东省深圳市宝安区人民法院提起诉讼，诉讼请求如下：（1）深圳鑫三力向其支付拖欠货款及利息827,643.92元。（2）诉讼费由深圳鑫三力承担。截止至本报告日，该案件已经开庭但法院尚未作出判决。
- 5) 2021年8月，天津爱安特精密机械有限公司因与子公司深圳鑫三力的买卖合同纠纷一案，向广东省深圳市宝安区人民法院提起诉讼，诉讼请求如下：（1）深圳鑫三力向其支付拖欠货款及违约金共计1,768,870.96元（2）诉讼费、保全费、担保费及相关费用由深圳鑫三力承担。截止至本报告日，该案件已经开庭但法院尚未作出判决。
- 6) 2021年9月，深圳市深科自动化设备有限公司因与子公司深圳鑫三力的买卖合同纠纷一案，向广东省深圳市宝安区人民法院提起诉讼，诉讼请求如下：（1）深圳鑫三力向其支付拖欠货款及违约金共计3,097,872.00元。（2）诉讼费、保

全费、担保费及相关费用由深圳鑫三力承担。截止至本报告日，该案件已经开庭但法院尚未作出判决。

2、履约保函

截至 2021 年 12 月 31 日，招商银行股份有限公司大连大商所支行为本公司出具了尚在履约期内的履约保函共 5 份，金额合计为 1,874,170.00 元；中国银行股份有限公司深圳蚝乡支行为子公司深圳鑫三力出具了尚在履约期内的保函共 4 份，金额合计 13,232,300.00 元；招商银行股份有限公司深圳分行沙井支行为子公司九天中创出具了 1 份尚在履约期内的履约保函，金额为 48,000.00 元。

十二、资产负债表日后事项

(一) 重要的非调整事项

2022 年 4 月 24 日，公司召开董事会，审议通过了《关于九天中创 2021 年业绩承诺实现情况及股权回购方案暨关联交易的议案》（下称“《议案》”），《议案》拟根据《关于深圳市九天中创自动化设备有限公司 75.7727%股权之股权转让协议》《关于深圳市九天中创自动化设备有限公司之业绩承诺与补偿协议》及其补充协议的约定，要求相关承诺方履行股权回购的义务，即公司将持有的九天中创 75.7727%股权以人民币 320,324,097.88 元回售给承诺方。

(二) 其他资产负债表日后事项说明

- 1) 2021 年 4 月，韩国公司 YUNTECH Co.,Ltd 因与子公司深圳鑫三力的买卖合同纠纷一案，向深圳前海合作区人民法院提起诉讼，诉讼请求深圳鑫三力向其支付拖欠的设备部件采购货款 2,679,482.54 美元（合人民币 17,083,232.57 元），及违约金人民币 745,589.98 元，合计 17,828,822.55 元，诉讼费由深圳鑫三力承担，并申请冻结深圳鑫三力账户资金 17,828,822.55 元，该案件于 2021 年 11 月 13 日判决原告胜诉，深圳鑫三力需赔付的相关违约金及逾期利息已经在本报告期列支。2022 年 2 月深圳鑫三力将判决赔付款偿付完毕，相关被申请冻结的账户资金随之解除。
- 2) 2022 年 1 月东莞怡合达自动化股份有限公司因与本公司及子公司深圳鑫三力的买卖合同纠纷一案，向广东省广州仲裁委员会提起仲裁，仲裁请求如下：（1）本公司与深圳鑫三力向其支付拖欠货款及违约金共计 6,255,643.57 元。（2）诉讼费、保全费、担保费及相关费用 16,550.00 元由本公司及子公司深圳鑫三力承担。2022 年 3 月 25 日，仲裁双方达成和解，东莞怡合达自动化股份有限公

司撤销仲裁申请。

- 3) 2022年1月深圳市欣荣精密五金有限公司因与本公司及子公司深圳鑫三力的买卖合同纠纷一案，向广东省深圳市宝安区人民法院提起诉讼，诉讼请求如下：
- (1) 本公司与深圳鑫三力向其支付拖欠货款及违约金共计 1,492,759.00 元。(2) 诉讼费、保全费、担保费及相关费用 20,000.00 元由本公司及子公司深圳鑫三力承担。截止至本报告日，该案件已经开庭但法院尚未作出判决。
- 4) 2021年12月，东莞怡合达自动化股份有限公司因与子公司九天中创的买卖合同纠纷一案，向广州仲裁委员会东莞分会提起仲裁申请，仲裁申请如下：(1) 九天中创向其支付拖欠货款及违约金共计 5,402,255.03 元。(2) 诉讼费、保全费、担保费及相关费用 13,700.00 元由九天中创承担。同时，东莞怡合达自动化股份有限公司申请保全，冻结九天中创银行存款 3,710,936.45 元。2022年4月22日，仲裁双方达成和解，九天中创向东莞怡合达自动化股份有限公司支付拖欠货款、保全担保费、保全费、律师费、仲裁费合计 3,098,883.13 元。东莞怡合达自动化股份有限公司撤销仲裁申请。

十三、其他重要事项

(一) 分部信息

1、报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为 2 个报告分部，这些报告分部是以经营分部为基础确定的。本公司的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。本公司各个报告分部经营的主要业务分别为汽车智能制造装备(含新能源智能制造装备) 业务和 3C 智能制造装备业务。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

2、报告分部的财务信息

项目	汽车智能制造装备业务	3C 智能制造装备业务	分部间抵销	合计
营业收入	116,211,083.88	595,478,418.82	-2,013,146.91	709,676,355.79
营业成本	102,775,275.61	403,029,903.96	-2,013,146.91	503,792,032.66
资产总额	2,312,655,382.80	1,461,047,460.23	-1,889,296,498.97	1,884,406,344.06
负债总额	606,635,751.15	934,593,573.61	-440,774,763.11	1,100,454,561.65

十四、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内(含1年)	7,582,258.12	42,173,098.33
1-2年(含2年)	5,074,146.08	31,284,095.78
2-3年(含3年)	13,902,390.61	15,672,946.10
3年以上	11,141,242.68	26,703,485.35
小计	37,700,037.49	115,833,625.56
减: 坏账准备	17,609,278.45	37,797,808.08
合计	20,090,759.04	78,035,817.48

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按风险特征组合计提坏账准备	37,700,037.49	100.00	17,609,278.45	46.71	20,090,759.04
其中: 按信用风险特征组合计提坏账准备	34,062,578.98	90.35	15,038,216.67	44.15	19,024,362.31
合并范围内关联方往来	3,637,458.51	9.65	2,571,061.78	70.68	1,066,396.73
合计	37,700,037.49	100.00	17,609,278.45	46.71	20,090,759.04

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按风险特征组合计提坏账准备	115,833,625.56	100.00	37,797,808.08	32.63	78,035,817.48

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
其中：按信用风险特征组合计提坏账准备	112,344,733.79	96.99	37,797,808.08	33.64	74,546,925.71
合并范围内关联方往来	3,488,891.77	3.01			3,488,891.77
合计	115,833,625.56	100.00	37,797,808.08	32.63	78,035,817.48

按组合计提坏账准备：

其中：按信用风险特征组合计提坏账准备

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	7,582,258.12	75,822.58	1.00
1-2年(含2年)	5,074,146.08	507,414.61	10.00
2-3年(含3年)	13,902,390.61	6,951,195.31	50.00
3年以上	7,503,784.17	7,503,784.17	100.00
合计	34,062,578.98	15,038,216.67	44.15

3、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 23,921,983.72 元，占应收账款期末余额合计数的比例 63.45%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 13,359,357.94 元。

(二) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	174,509,427.06	32,313,242.08
合计	174,509,427.06	32,313,242.08

1、其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	158,080,346.54	31,791,339.21
1-2年	16,661,038.66	48,427.00
2至3年	263,673.23	386,647.91
3年以上	12,173,886.52	1,546,103.00
小计	187,178,944.95	33,772,517.12
减：坏账准备	12,669,517.89	1,459,275.04
合计	174,509,427.06	32,313,242.08

(2) 按分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	119,128,932.32	63.65	901,496.27	0.76	118,227,436.05
其中：单项重大	118,010,562.14	63.05			118,010,562.14
单项不重大	1,118,370.18	0.60	901,496.27	80.61	216,873.91
按风险特征组合计提坏账准备	68,050,012.63	36.35	11,768,021.62	17.29	56,281,991.01
其中：信用风险特征组合	31,056,919.83	16.59	1,075,624.39	3.46	29,981,295.44
一年以内备用金及合并范围内应收款项的组合	36,993,092.80	19.76	10,692,397.23	28.90	26,300,695.57
合计	187,178,944.95	100.00	12,669,517.89	6.77	174,509,427.06

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	250,000.00	0.74	250,000.00	100.00	
其中：单项重大					
单项不重大	250,000.00	0.74	250,000.00	100.00	
按风险特征组合计提坏账准备	33,522,517.12	99.26	1,209,275.04	3.61	32,313,242.08

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
其中：信用风险特征组合	3,864,652.29	11.44	1,209,275.04	31.29	2,655,377.25
一年以内备用金及合并范围内应收款项的组合	29,657,864.83	87.82			29,657,864.83
合计	33,772,517.12	100.00	1,459,275.04	4.32	32,313,242.08

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
年初余额	23,210.08	1,186,064.96	250,000.00	1,459,275.04
年初余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	11,043,997.91		901,496.27	11,945,494.18
本期转回		483,351.96		483,351.96
本期转销				
本期核销			251,899.37	251,899.37
其他变动				
期末余额	11,067,207.99	702,713.00	899,596.90	12,669,517.89

(5) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
押金保证金	2,650,236.00	3,585,800.00
备用金	332,095.00	548,165.89
其他	204,745.00	528,852.29

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
外部单位往来款	1,369,970.75	
内部往来款	36,562,397.23	29,109,698.94
应收股权转让款	400,000.00	
应收土地款	27,648,938.83	
应收业绩承诺补偿款	118,010,562.14	
合计	187,178,944.95	33,772,517.12

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,719,078,190.36	76,722,835.87	1,642,355,354.49	1,658,498,239.64	75,910,783.99	1,582,587,455.65
对联营、合营企业投资	28,888,774.90		28,888,774.90	29,346,743.63		29,346,743.63
合计	1,747,966,965.26	76,722,835.87	1,671,244,129.39	1,687,844,983.27	75,910,783.99	1,611,934,199.28

1、对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
大连捷云自动化设备有限公司	12,053,330.03			12,053,330.03	812,051.88	8,867,529.05
大连智云专用机床有限公司	1,313,068.03			1,313,068.03		
大连智云工艺装备有限公司	500,000.00		400,000.00	100,000.00		
大连智云新能源装备技术有限公司	67,855,306.82			67,855,306.82		67,855,306.82
深圳市鑫三力自动化设备有限公司	1,239,468,746.40	56,834,540.44		1,296,303,286.84		
深圳市九天中创自动化设备有限公司	317,297,788.36	645,410.28		317,943,198.64		
湖北智云长全工贸有限公司	20,010,000.00	3,500,000.00		23,510,000.00		
合计	1,658,498,239.64	60,979,950.72	400,000.00	1,719,078,190.36	812,051.88	76,722,835.87

2、对联营、合营企业投资

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动	期末余额	减
-------	--------	--------	------	---

		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	值准备期末余额
1. 联营企业										
深圳九派格金智云智能制造产业投资企业（有限合伙）	29,346,743.63			-457,968.73						28,888,774.90
合计	29,346,743.63			-457,968.73						28,888,774.90

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	114,146,322.08	101,967,716.78	321,628,173.13	275,896,165.56
其他业务	1,592,976.42	1,561,575.45	269,616.49	269,252.04
合计	115,739,298.50	103,529,292.23	321,897,789.62	276,165,417.60

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 24,302.14 万元，其中，22,465.05 万元预计将于 2022 年度确认收入，1,837.09 万元预计将于 2023 年度确认收入。

(五) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	-457,968.73	-270,067.92
成本法核算的长期股权投资分配股利	1,878,192.84	
合计	1,420,224.11	-270,067.92

十五、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	11,238,875.57	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,104,031.18	
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		

项目	金额	说明
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	-4,821,301.39	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,785,700.04	
其他符合非经常性损益定义的损益	118,010,562.14	
小计	128,746,467.46	
减：所得税影响	19,301,318.41	
减：少数股权的影响	-177,102.95	
合计	109,622,252.00	

说明：其他符合非经常性损益定义的损益系企业合并或有对价形成的金融资产公允价值变动

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元)	
		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	-61.90	-2.27	-2.27
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-72.27	-2.65	-2.65

大连智云自动化装备股份有限公司

二〇二二年四月二十六日