



广东拓斯达科技股份有限公司

2023 年半年度报告

公告编号：2023-086

2023 年 8 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、高级管理人员保证半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。

公司负责人吴丰礼、主管会计工作负责人周永冲及会计机构负责人(会计主管人员)朱玲叶声明：保证本半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次半年报的董事会会议。

公司存在宏观经济波动和下游行业周期变化风险、应收账款风险、产品替代及技术失密的风险、公司的快速发展面临人才不足的风险等，敬请广大投资者注意投资风险。详细内容见“第三节管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”。

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	2
第二节 公司简介和主要财务指标	7
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 公司治理	44
第五节 环境和社会责任	49
第六节 重要事项	51
第七节 股份变动及股东情况	60
第八节 优先股相关情况	68
第九节 债券相关情况	69
第十节 财务报告	73

备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的《2023 年半年度报告》文本原件。
- 二、载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 三、报告期内公司在中国证监会指定创业板信息披露媒体上公开披露过的所有文件及公告原稿。

释义

释义项	指	释义内容
拓斯达、公司	指	广东拓斯达科技股份有限公司
工业机器人	指	一种通过编程可以自动完成操作或移动作业的机械装置
直角坐标机器人	指	又称机械手，能模仿人手和臂的某些动作功能，用以按固定程序抓取、搬运对象或操作工具的自动操作装置。直角坐标机器人能够实现自动控制、可重复编程、运动自由度间成空间直角关系，一般由直线运动单元及其组合，驱动电机，控制系统和末端操作器组成。
多关节机器人	指	多关节机器人是工业领域中最常见的工业机器人的形态之一，主要由回转和旋转自由度构成，通常有很高的自由度（4-6 轴）。
五轴联动数控机床	指	具有支持空间复杂特征加工能力的优势，更易于实现多工序复合加工，具有更高的加工效率和精度。
数控机床	指	数控机床是计算机数字控制机床(Computer numerical control)的简称，是一种装有程序控制系统的自动化机床。该控制系统能够逻辑地处理具有控制编码或其他符号指令规定的程序，并将其译码，从而使机床动作并加工零件。
全电动注塑机	指	动力系统采用了定制的高性能伺服，并在伺服驱动器中内置全电机工艺控制算法，在实现高精度控制和大幅度节能的同时，降低了液压注塑机常有的噪声及油液泄漏现象。
注塑机	指	塑料机械的一种，是将热塑性塑料或热固性塑料利用塑料成型模具制成各种形状的塑料制品的主要成型设备。
控制器	指	根据计算机存储器中存储的控制指令以及传感器反馈信号控制机械设备完成一定动作或者作业任务的装置，它是机械设备的大脑，决定了机械设备性能的优劣。
伺服驱动器	指	又称为“伺服控制器”、“伺服放大器”，是用来控制伺服电机的一种控制器，其作用类似于变频器作用于普通交流马达，属于伺服驱动的一部分，主要应用于高精度的定位系统。一般是通过位置、速度和力矩三种方式对伺服马达进行控制，实现高精度的传动系统定位。
减速器	指	一般用于低转速大扭矩的传动设备，把电动机、内燃机或其它高速运转的动力通过减速机的输入轴上的齿数少的齿轮啮合输出轴上的大齿轮来达到减速的目的，减速器是在原动机和工作机或执行机构之间起匹配转速和传递转矩的作用。
视觉系统	指	由控制器、CCD、镜头、光源、软件组成，计算机学科的一个分支，综合了光学、机械、电子、计算机软硬件等方面的技术，通过图像处理、模式识别、信号处理等方式代替“人眼”实现物体定位、检测、测量、识别、读码的系统。
人机交互	指	人与机器的交互本质上是指人与计算机的交互，在实际应用场景中多是人与“含有计算机的机器”的交互。
智能制造装备	指	具有感知、分析、推理、决策、控制功能的制造装备，是先进制造技术、信息技术和智能技术的集成和深度融合。
ISO 9001	指	国际质量管理标准体系。
CNC	指	数控机床
BIM	指	“Building Information Model”的缩写，即建筑信息模型。建筑信息模型是对一个设施的实体和功能特性的数字化表达方式。建筑信息模型是建筑学、工程学及土木工程的新工具，是以建筑工程项目的各项相关信息数据作为模型的基础，进行建筑模型的建立，通过数字信息仿真模拟建筑物所具有的真实信息。它具有可视化，协调性，模拟性，优化性和可出图性五大特点。
MES	指	MES (Manufacturing Execution System) 即制造企业生产过程执行系统，是一套面向制造企业车间执行层的生产信息化管理系统。MES 可以为企业提供包括制造数据管理、计划排产管理、生产调度管理、库存管理、质量管理、人力资源管理、工作中心/设备管理、工具工装管理、采购管理、成本管理、项目看板管理、生产过程控制、底层数据集成分析、上层数据集成分解等管理模块，为企业打造一个扎实、可靠、全面、可行的制造协同管理平台。
IPD	指	集成产品开发 (Integrated Product Development, 简称 IPD) 是一套产品开发的模式、理念与方法。IPD 框架结构是从市场需求开始到产品开发完成，全生命周期的端到端管理流程，管理过程涉及市场、研发、供应、生产、售后、维护等环节的紧密配合，确保产品高质量交付客户。

集成侠	指	集成侠是拓斯达旗下精准匹配自动化供需的综合服务平台，以“让工业自动化更美好”为使命，将不同行业的中小型自动化集成商所擅长的工艺进行分类打标，与工业制造企业的自动化需求进行精准匹配，通过行业数据的沉淀和应用，从而提高整个行业的运营效率。
埃弗米	指	东莞市埃弗米数控设备科技有限公司
证券法	指	中华人民共和国证券法
公司法	指	中华人民共和国公司法
公司章程	指	广东拓斯达科技股份有限公司章程
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
A 股或股票	指	境内上市的每股面值 1.00 元的人民币普通股股票
元	指	人民币元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	拓斯达	股票代码	300607
变更前的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广东拓斯达科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	拓斯达		
公司的外文名称（如有）	Guangdong Topstar Technology Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	无		
公司的法定代表人	吴丰礼		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	谢仕梅	江正才
联系地址	广东省东莞市大岭山镇大塘朗创新路 2 号	广东省东莞市大岭山镇大塘朗创新路 2 号
电话	0769-82893316	0769-82893316
传真	0769-85845562	0769-85845562
电子信箱	topstar@topstarltd.com	topstar@topstarltd.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

四、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

追溯调整或重述原因

会计政策变更

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减
		调整前	调整后	调整后
营业收入（元）	2,102,769,081.38	2,042,708,210.14	2,042,708,210.14	2.94%
归属于上市公司股东的净利润（元）	84,371,506.85	102,325,135.42	102,325,135.42	-17.55%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	77,609,274.36	94,644,132.23	94,644,132.23	-18.00%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-137,863,285.73	-34,816,026.45	-34,816,026.45	-295.98%
基本每股收益（元/股）	0.20	0.24	0.24	-16.67%
稀释每股收益（元/股）	0.20	0.24	0.24	-16.67%
加权平均净资产收益率	3.54%	4.53%	4.53%	-0.99%
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	7,080,010,837.38	6,651,728,229.71	6,655,100,870.40	6.38%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,405,513,211.15	2,346,830,941.39	2,346,940,211.02	2.50%

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

财政部于 2022 年 11 月 30 日发布实施《企业会计准则解释第 16 号》，其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定自 2023 年 1 月 1 日起施行。对于在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，公司按照该规定和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累计影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。

五、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。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	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）	75,974.65	
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）	3,738,917.37	
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	3,950,136.44	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	252,436.49	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,482,578.97	
减：所得税影响额	2,221,568.83	
少数股东权益影响额（税后）	516,242.60	
合计	6,762,232.49	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

公司不存在将《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、报告期内公司从事的主要业务

（一）公司的主要业务

公司是国家高新技术企业、国家绿色工厂、广东省机器人骨干企业、广东省战略性新兴产业集群智能机器人领域工业机器人产业链“链主”企业，建有广东省企业重点实验室、广东省工程技术研究中心、广东省博士工作站等人才及科研平台。公司入选“2021 中国智能制造 50 强”、“2021 工业机器人 TOP50”等榜单。公司坚持“让工业制造更美好”的企业使命，深度研发控制器、伺服驱动、视觉系统三大底层技术，不断打磨以工业机器人、注塑机、数控机床为核心的智能装备，打造以核心技术驱动的智能硬件平台，为制造企业提供智能制造工厂整体解决方案。公司在国内已累计服务超过 15000 家客户，包括立讯精密、伯恩光学、富士康、隆基绿能、晶澳科技、晶科能源、宁德时代、亿纬锂能、比亚迪等知名企业。

（二）公司的主要产品及其用途

公司的主要产品及服务包括工业机器人及自动化应用系统，注塑机、配套设备及自动供料系统业务，数控机床，智能能源及环境管理系统，具体情况如下：

1、工业机器人及自动化应用系统

（1）工业机器人单机

工业机器人是 20 世纪以后发展起来的一种能模仿人的某些动作和控制功能，并按照可变的预定程序、轨迹及其他要求操作工具，实现多种操作的自动化机械系统。工业机器人是面向工业领域的多关节机器人或多自由度的机器装置，它能自动执行工作，是靠自身动力和控制能力来实现各种功能的一种机器。公司的工业机器人单机产品主要包括多关节机器人、直角坐标机器人。

1) 多关节机器人产品描述：一种可以搬运物料、零件、工具或完成多种操作功能的机械装置。多关节机器人拥有较高的自由度，能以其动作复现人的动作和职能，与传统的自动机区别在于有更大的“万能”性和多目的用途，可以反复实现不同的功能，完成不同的作业。公司拥有 SCARA（四轴）、六轴、并联等工业机器人品类，并在控制器、伺服驱动和视觉系统等领域拓展构建自主核心技术。

四轴机器人（SCARA）

公司平面四轴机器人（SCARA）主力型号共有 14 个，分别是 TRH002-300-150、TRH002-400-150、TRH002-500-150、TRH002-600-150、TRH002-700-150、TRH005-600-200、TRH005-700-200、TRH005-800-200、TRH010-800-400-S、TRH010-1000-400-S、TRH010-800-400-H、TRH010-1000-400-H、TRH015-800-400、TRH015-1000-400，额定负载为 2KG-15KG，主要应用场景为组装、搬运、点胶、上下料、焊接、打磨、检测等，可应用于 3C、新能源、汽车、包装、医疗等行业。相关参数及应用情况如下：

TRH002-300-150，额定负载为 2KG，最大负载 5KG，运动半径为 300mm，重复定位精度±0.01mm，防护等级 IP20，自重 13.5KG，标准循环时间（额定负载）0.33s。

TRH002-400-150，额定负载为 2KG，最大负载 5KG，运动半径为 400mm，重复定位精度±0.01mm，防护等级 IP20，自重 14KG，标准循环时间（额定负载）0.33s。

TRH002-500-150，额定负载为 2KG，最大负载 5KG，运动半径为 500mm，重复定位精度±0.01mm，防护等级 IP20，自重 14.5KG，标准循环时间（额定负载）0.33s。

TRH002-600-150，额定负载为 2KG，最大负载 5KG，运动半径为 600mm，重复定位精度±0.015mm，防

护等级 IP20，自重 18KG，标准循环时间（额定负载）0.38s。

TRH002-700-150，额定负载为 2KG，最大负载 5KG，运动半径为 700mm，重复定位精度 $\pm 0.015\text{mm}$ ，防护等级 IP20，自重 19.5KG，标准循环时间（额定负载）0.38s。

TRH005-600-200，额定负载为 5KG，最大负载 10KG，运动半径为 600mm，重复定位精度 $\pm 0.015\text{mm}$ ，防护等级 IP20，自重 21KG，标准循环时间（额定负载）0.39s。

TRH005-700-200，额定负载为 5KG，最大负载 10KG，运动半径为 700mm，重复定位精度 $\pm 0.015\text{mm}$ ，防护等级 IP20，自重 22KG，标准循环时间（额定负载）0.4s。

TRH005-800-200，额定负载为 5KG，最大负载 10KG，运动半径为 800mm，重复定位精度 $\pm 0.02\text{mm}$ ，防护等级 IP20，自重 25KG，标准循环时间（额定负载）0.43s。

TRH010-800-400-S，额定负载为 10KG，最大负载 20KG，运动半径为 800mm，重复定位精度 $\pm 0.025\text{mm}$ ，防护等级 IP20/IP54 可选，自重 49KG，标准循环时间（额定负载）0.39s。

TRH010-1000-400-S，额定负载为 10KG，最大负载 20KG，运动半径为 1000mm，重复定位精度 $\pm 0.025\text{mm}$ ，防护等级 IP20/IP54 可选，自重 52KG，标准循环时间（额定负载）0.4s。

TRH010-800-400-H，额定负载为 10KG，最大负载 20KG，运动半径为 800mm，重复定位精度 $\pm 0.025\text{mm}$ ，防护等级 IP20/IP54 可选，自重 51KG，标准循环时间（额定负载）0.42s。

TRH010-1000-400-H，额定负载为 10KG，最大负载 20KG，运动半径为 1000mm，重复定位精度 $\pm 0.025\text{mm}$ ，防护等级 IP20/IP54 可选，自重 54KG，标准循环时间（额定负载）0.43s。

TRH015-800-400，额定负载为 15KG，最大负载 25KG，运动半径为 800mm，重复定位精度 $\pm 0.025\text{mm}$ ，防护等级 IP20，自重 55KG，标准循环时间（额定负载）0.48s。

TRH015-1000-400，额定负载为 15KG，最大负载 25KG，运动半径为 1000mm，重复定位精度 $\pm 0.025\text{mm}$ ，防护等级 IP20，自重 58KG，标准循环时间（额定负载）0.48s。

六轴多关节机器人

六轴机器人产品系列目前覆盖了负载 7kg-35kg，臂展 710mm-1810mm，能满足工业场景下组装、上下料、拣选、工具操作等多种应用需求，可应用于汽车、3C、新能源等行业。相关参数及应用情况如下：

TRV007-710-A，最大负载为 7KG，运动半径为 715mm，重复定位精度 $\pm 0.02\text{mm}$ ，防护等级 IP40/IP67 可选，自重 29KG。

TRV007-910-A，最大负载为 7KG，运动半径为 912mm，重复定位精度 $\pm 0.03\text{mm}$ ，防护等级 IP40/IP67 可选，自重 31KG。

R910-10-S，最大负载为 10KG，运动半径为 915mm，重复定位精度 $\pm 0.03\text{mm}$ ，防护等级 IP54，自重 60KG。

R140-10-S，最大负载为 12KG，运动半径为 1450mm，重复定位精度 $\pm 0.05\text{mm}$ ，防护等级 IP65，自重 190KG。

R184-20-M，最大负载为 20KG，运动半径为 1840mm，重复定位精度 $\pm 0.05\text{mm}$ ，防护等级 IP65，自重 260KG。

R181-35-G，最大负载为 35KG，运动半径为 1813mm，重复定位精度 $\pm 0.07\text{mm}$ ，防护等级 IP65，自重 260KG。

并联机器人 (DELTA)

公司并联机器人 (DELTA) 主力型号共有 4 个，分别是 P060J-03-H、P080J-03-H、P100J-03-H、

P120J-03-H，额定负载 3KG，最大负载 5KG，臂长分别为 600mm、800mm、1000mm、1200mm，主要应用领域为食品、药品、日化、3C、物流、仓储、烟草等行业的快速分拣。

相关参数及应用情况如下：

P060J-03-H，额定负载为 3KG，运动空间为 $\phi 600*250$ ，重复定位精度为 $\pm 0.1\text{mm}$ ，角度重复精度 $\pm 0.1^\circ$ ，末端旋转角度 360° ，标准循环时间（额定负载）0.4s，防护等级 IP54，自重 38KG。

P080J-03-H，额定负载为 3KG，运动空间为 $\phi 800*250$ ，重复定位精度为 $\pm 0.1\text{mm}$ ，角度重复精度 $\pm 0.1^\circ$ ，末端旋转角度 360° ，标准循环时间（额定负载）0.4s，防护等级 IP54，自重 38KG。

P100J-03-H，额定负载为 3KG，运动空间为 $\phi 1000*250$ ，重复定位精度为 $\pm 0.1\text{mm}$ ，角度重复精度 $\pm 0.1^\circ$ ，末端旋转角度 360° ，标准循环时间（额定负载）0.4s，防护等级 IP54，自重 39KG。

P120J-03-H，额定负载为 3KG，运动空间为 $\phi 1200*350$ ，重复定位精度为 $\pm 0.1\text{mm}$ ，角度重复精度 $\pm 0.1^\circ$ ，末端旋转角度 360° ，标准循环时间（额定负载）0.5s，防护等级 IP54，自重 72KG。

报告期新品：

在四轴机器人（SCARA）方面，报告期内新增了 4 款机型 TRH010-800-400-S、TRH010-1000-400-S、TRH010-800-400-H、TRH010-1000-400-H。TRH010-800-400-S 额定负载为 10KG，运动半径为 800mm；TRH010-1000-400-S 额定负载为 10KG，运动半径为 1000mm。S 机型着重做了轻量化及速度加速度平衡处理，特别适合于高节拍场景，适用于 3C、包装、新能源等领域。TRH010-800-400-H 额定负载为 10KG，运动半径为 800mm；TRH010-1000-400-H 额定负载为 10KG，运动半径为 1000mm。H 机型在传统结构的基础上，末端采用了减速机直连及支撑杆加强设计，具有重载高刚性，特别适合于负载较重偏心较大的应用场景，适用于 3C、包装、新能源等领域。

在六轴多关节机器人方面，报告期内对公司产品结构进行了整体优化，目前主要是聚焦于主力机型；报告期内新增 2 款型号，分别是 R910-10-S 和 R184-20-M，最大负载为 10kg 和 20kg，可应用于汽车、3C、新能源等行业。



图 1：公司的多关节机器人产品节选

2) 直角坐标机器人产品描述：直角坐标机器人又称为机械手，它能够实现自动控制的、可重复编程的、运动自由度间成空间直角关系的、多用途的操作机。公司自主研发、生产的直角坐标机器人采用伺服马达驱动，使用皮带、齿轮、齿条进行传动，并配备高精密线性滑轨以导向运行，使产品具有定位精准、运动快速、运行稳定等特点，可应用于直线、平面、立体的工件搬运移栽、检测定位、自动装配等工序。



图 2：公司的直角坐标机器人节选

（2）工业机器人自动化应用解决方案

公司以工业机器人配套周边系统，涵盖机器人末端执行器，视觉系统、传感器、气缸电缸、直线电机、传输带、编码器等辅助设备，整合成套解决方案，以实现降低生产成本、提高生产效率的目的。工业机器人自动化应用系统具有操作灵活便捷、功能多样化、能够柔性改造，持续开发升级等诸多优势，能够满足客户的生产工艺要求及实际生产需要。

公司目前设计的工业机器人自动化应用方案有较好的通用性，产品广泛应用于 3C、新能源、汽车零部件制造等领域，应用场景如下：

1) 工业机器人在 3C 行业的应用

随着 3C 产品制造行业对生产效率和精度要求的提高，敏捷制造、柔性制造、精益制造是 3C 产品制造企业的发展方向，工业机器人符合高精度、高柔性，高稳定性的要求。3C 产品自动化生产线包括前段零部件加工、中段模块封装、后段整机组装三大环节。目前工业机器人自动化方案主要应用于上下料、焊接、注塑、冲压、检测、组装、涂胶、打磨等工艺环节。

2) 工业机器人在新能源行业的应用

随着新能源行业技术革新的日新月异，传统的生产制造方式已不能满足生产工艺的要求，迫使行业内企业提升自动化率以满足新技术、新产品对工艺的要求。目前公司在新能源行业的应用主要是自动化工作站及专用设备，主要应用于电芯烘烤、电芯配对、入壳、组装、焊接、检测、注液、电芯上下料、配组、堆叠、贴胶、打包等工艺环节。

3) 工业机器人在汽车零部件制造行业的应用

汽车零部件是汽车工业的基础，汽车制造是工业机器人应用最广泛、最成熟、数量最多的工艺领域之一。汽车零部件自动化生产线通过设备的整体优化设计及系统集成、信息监测及可追溯性数据管理、装配系统的最优控制和在线故障诊断、自动装配中的精密定位与力位混合伺服控制等技术的有效融合，大幅度提高产品生产效率和品质。目前工业机器人自动化方案在汽车零部件制造领域主要应用于焊接、切割、激光、组装、转运、码垛、喷涂、打码、检测、视觉交互等工艺环节。

4) 工业机器人在其他行业的应用

工业机器人可广泛应用于因生产环境舒适度差、或迫于技术进步和升级压力而对工业自动化形成刚性需求的众多领域，如包装、食品加工等。目前工业机器人自动化方案在这些行业可应用于螺丝装配、模块组装、产品检测、封装包装、点胶加工等工艺环节。

5) 工业机器人自动化应用解决方案的应用功能、工艺及性能要求

公司工业机器人自动化应用解决方案主要应用工艺环节为搬运、上下料、焊接、打磨、注塑、组装、涂胶等，以下为部分工作站的工艺及性能的具体要求：

1. SCARA+DELTA 无序搬运：采用 SCARA 机器人、DELTA 机器人搭配视觉系统进行作业，首先由 SCARA 机器人将工件放入传送带，传送带上方安装视觉系统，此时工件排列尚处无序散乱状态，工件进入视觉系统识别区后，视觉系统迅速识别工件的偏移角度，再由 DELTA 机器人进行超高速抓取，迅速将工件位置进行纠正并排列整齐。该工作站可用于医疗、食品、玩具等行业。

2. SCARA 机器人快速搬运：采用 SCARA 机器人进行快速搬运作业，占地面积少，可在狭小空间作业，便于厂房中大规模布置，搭配视觉系统，能将现场场景快速识别，立即传输给机器人，帮助机器人实现同步抓取。

3. 柔性分拣工作站：采用 SCARA 机器人搭配柔性振动盘、视觉系统工作。主要是将零散部件产品分批在柔性振动盘上进行分散或设定方向，利用柔振上方视觉系统识别产品面次方向等信息，并将信息传输给 SCARA 机器人，SCARA 机器人根据视觉系统提供的位置、面次和方向信息对零部件进行抓取，按照一定方向摆放指定位置，从而完成零部件、产品从的分拣工序（甚至完成零部件对接下工序的组装定位摆放工序）。根据应用要求选择是否需要二次定位视觉系统和末端定位视觉系统。可以替代高强度、高危险性的人工作业。广泛应用于 3C、半导体、医疗、五金、包装、玩具等行业。

4. 塑焊工作站：公司塑焊工作站主要用于解决汽车内外饰产品的熔接装配。主要产品为超声波焊接设备、热铆焊接设备、红外焊接设备、激光焊接设备、热板焊接设备、震动摩擦焊接设备。主要工序为通过 PLC 控制超声波发生器发波，换能器能量转换使焊头产生低振幅高频率的机械振动，焊头与产品接触，局部产生高温，施加一定压力使上下产品融为一体。其中超声波的输出能量，焊接时间，焊接压力，保压时间，焊接深度通过 PLC 控制调整，达到完美焊接状态。公司塑焊工作站主要优势为自主创新，采用自主研发控制系统，外加先进激光系统，使设备具有智能判断、数据采集和过程追踪等功能。

5. 机器人包装码垛工作站：机器人的包装码垛应用主要适用于食品、五金、电子及其他行业，主要针对袋装、纸箱包装等形状产品进行包装、搬运、码垛等作业。机器人用于包装码垛有如下优势：故障率低，包装码垛机器人故障率低、性能可靠、保养维修简单、配件库存种类小；适用性强，当客户产品的尺寸、体积、形状及托盘的外形尺寸发生变化时只需在触摸屏上稍做修改即可，不会影响客户的正常的生产；稳定性高，采用机器人包装、码垛的产品整齐规范，更方便出入库及智能仓储的推广；省人多，一台码垛机器人可以代替三四个工人的工作量；占地少，包装码垛机器人占地面积少，有利于客户厂房中生产线的安置；能耗低，包装机器人的能耗较常规包装机械节约 50%以上，大大降低运行成本。

6. 手机及钣金打磨工作站：采用六轴机器人预置控制程序，在机器人前端安装夹治具，直接夹住需打磨工件，按照预置程序靠近打磨机进行打磨作业。广泛应用于手机和钣金件的打磨工序，极大节省了人工，降低了对工人熟练程度的要求。

7. 组装工作站：机器人组装主要是使用机器人代替人工进行产品生产组装。主要应用于各种电器制造（包括电脑、手机、平板、冰箱、洗衣机、电视、吸尘器等机电产品及其组件的组装。主要涉及的工序有贴合、插件、锁附、点胶等。主要优势为适用性强，机器人可满足生产线多批小量的快速转产需要，仅需要简单地编程及工装更换即可实现快速切换；重复性高，机器人的高精度保证了装配产品的一致性，提升产品良率；损耗率低，配合力矩控制技术，避免零部件装配的卡死、损坏现象；精准度高，配合视觉系统技术，引导机器人正确识别抓取工件，将装配精度提高至 0.05mm。

8. 冲压工作站：机器人冲压系统主要是由机器人及末端抓手、双工位送料系统、片料分离系统、自动化涂油系统、矫正系统、翻面系统、伺服车边系统、自动收料系统、集中控制系统组成。主要功能是代替人工完成自动化送料、涂油、冲床上下料、车边去毛刺、收料输送，实现安全生产。主要工序是完成五金件自动送料、自动涂油矫正、冲压上下料、翻面矫正、连续多次冲压上下料、金属毛刺车除、收料码垛。公司的机器人冲压系统主要优势体现在可进行人机交互、APP 应用及辅助系统、大数据分析（如预防性维护），实时监控，智能工具，物料追溯，系统状态的实时监测，仿真等满足信息化生产需求。同时，具有灵活高效的特点，可以多台机器人间采用总线通讯进行联机，可做到无缝对接，大幅提升生

产安全等级、提高了生产效率，同时也降低了生产成本。

9. 拆垛分拣工作站：机器人拆垛解决方案，用于处理物流、电子商务、健康医疗和消费品包装行业的复杂拆垛任务。通过应用机器视觉软件，该解决方案可快速评估各种类型的箱体，使客户能够在轻松、快捷地将其安装后，高效处理各种货物。视觉传感器能使机器人检测到托盘上的特定箱体，准确可靠地卸载不同类型的托盘。

10. 上下料模块化应用单元：随着客户对产品多样性和交货期的要求越来越高，生产商正在面临一大挑战，即需要快速响应并灵活处理客户需求的制造流程，以实现多品种、小批量的生产。针对这一现象，推出了上下料模块化应用单元，实现上下料的模块化搭建，旨在最大限度地提升生产柔性和设备利用率，同时减少因意外停产导致的产能下降。可配备视觉系统，以识别工件位置并向机器人、其他设备发出指令。

2、注塑机、配套设备及自动供料系统业务

公司生产的注塑设备主要包括注塑机以及三机一体、模温机等多个系列注塑配套设备产品。

公司生产的注塑机主要包括 TM—中小型伺服机铰式注塑机、TH—全自动伺服节能液压锁模注塑机、TE—全电动精密注塑机三个系列，产品锁模力覆盖范围 90T—5500T。

TM 系列中小型伺服机铰式注塑机：融合行业领先专业设计，在锁模、射台、机架等方面全新升级。搭配欧洲的控制系統，全新液压设计，机器运行高效平稳；搭配先进螺杆组件，在保证注射精度同时，提升塑化效率和混色质量；采用斜排双射移油缸及线性导轨，射胶精准稳定；机器模板结构优、刚性高、变形小、产品精度高、模具寿命长。

TMII 系列——TM 第二代升级产品：在 TM 系列基础上进行优化开发，秉承了高效、稳定、易用的设计理念，更高效、更稳定、更智能。具备注射速度快、注射压力大、顶针推力强、开模空间大等性能，配置强劲伺服动力、高端螺杆，搭配拓斯达机械手、辅机，各种设备之间进行数据交换，整体式集成控制，保证高效、稳定的生产，主要适用于 3C、家电、光电、汽配、医疗等行业。产品包括 TM90II、TM130II、TM170II、TM220II、TM260II、TM330II、TM400II、TM470II 共 8 款机型。

TH 系列液压锁模注塑机：TH 直压式伺服节能精密注塑机系列采用直压式锁模结构，锁模力恒定不变，模板不变形，产品重复精度高；低压护模，灵敏度高，有利于保护模具，延长使用寿命；更长开模行程，利于生产深腔产品；锁模和顶针安装高精度电子尺，锁模和顶针位置精度高。广泛应用在家电行业、环卫科技、医疗行业、精密电子以及汽车行业，特别在薄壁及深腔产品上有突出优势。产品包括 TH130、TH180、TH220、TH280、TH550、TH650、TH800、TH1000、TH1200、TH1400、TH2200 共 11 款机型。

TE 系列全电动注塑机：公司 TE 系列全电动注塑机以“安全·稳定·可靠”为设计理念，引入 IPD 流程，导入模块化生产模式，能够快速响应客户订单需求，具备精密稳定、安静节能、快速强劲、稳定坚固、简单实用等优势。产品锁模力覆盖范围 60T—460T。报告期内，TE300、TE360、TE460 处于样机试制验证阶段，TE90、TE120、TE160、TE200、TE240 已实现了销售。

报告期新品：

报告期内，公司推出 TS 系列中小型伺服机铰式注塑机。该系列产品节能高效、稳定耐用，伺服动力强劲、生产效率高，具备注射高压高速的特点，配置公司自研控制器，操作系统更贴合国内市场，具有高性价比优势，主要用于 3C、家电、包装、玩具、建材、日用品等行业的塑料制品生产。产品包括 TS90、TS130、TS170、TS220、TS260、TS330、TS400、TS470 共 8 款。

公司生产的注塑机配套设备主要包括三机一体、模温机、中央供料、模具保护器等多个系列产品，产品用途涵盖了原料除湿干燥、原料输送、模温控制、模具保护等注塑生产的主要环节。



图 3：注塑领域全系列产品节选

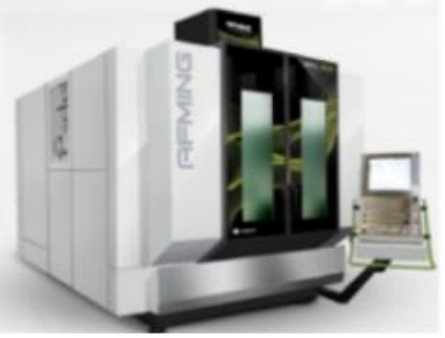
3、数控机床

公司在数控机床领域的布局主要以子公司埃弗米为主，埃弗米研发并投入市场的产品主要包括五轴联动数控机床、高速加工中心、数控磨床等数控机床产品，以及主轴、转台、摆头、齿轮头、动力刀塔等核心零部件。




与传统数控机床产品相比，五轴联动数控机床具有支持空间复杂特征加工能力的优势，更易于实现多工序复合加工，具有更高的加工效率和精度。五轴加工采用 X、Y、Z、A、B、C 任意五个坐标的线性插补运动，可解决叶轮、叶片、船用螺旋桨、重型发电机转子、汽轮机转子、大型柴油机曲轴等复杂曲面加工难题。公司产品主要应用于民用航空、精密模具、汽车零部件等制造领域。

公司主要数控机床产品及核心零部件包括：

(1) 数控机床产品

序号	产品名称	产品示意图	机型描述	主要应用领域
1	GMU800/600 天车式五轴联动加工中心系列		该类机床分为 GMU800 和 GMU600 两种机型。其中 GMU800 共有 AVI 和 GMU800EVO 两种产品。AVI 机型 Z 轴为硬轨，专为航空钛合金和高温合金的高效率五轴或五面加工用。EVO 适用于通用机械高精度五轴或五面加工，工作台直径为 $\phi 800\text{mm}$ ，GMU600 工作台直径为 $\phi 500\text{mm}$ 。该系列机型为天车式龙门架构，X、Y、Z 三轴运动部件置于坚固的铸铁床身上，AC 摇篮转台于床身上简支，工作台承重大，动态性能好。摇篮转台为自制的机械转台，传动刚性高，联动性能优异。搭载自制的高刚性直联主轴或内藏式高速电主轴，该电主轴采用混合喷射润滑，有效抑制热伸长，切削性能优异。	精密模具、民用航空叶轮、叶片等钛合金、高温合金结构件、通用机械用高精度零部件加工等领域。

2	GMU750/400 定梁龙门式五轴联动加工中心		<p>该机床工作台直径为 750/400mm，定梁龙门架结构，刚性强，AC 摇篮转台为自制高精度机械转台。C 轴采用自制的直驱转台，主轴采用自制的 M6 混合喷射电主轴或 D3 喷射直联联主轴。</p>	<p>民用航空钛合金、高温合金结构件，通用机械用高精度零部件加工等领域。其中 GMU750 工作区域大，尤其适合精密模具加工。</p>
3	HMU140P 卧式头台分离式五轴联动加工中心		<p>该机床为卧式结构，采用自研机械式单摆头和转台，高刚性机械联动摆头沿 X 轴移动为 A 轴，转台绕 Y 轴转动为 B 轴。采用 HSKA100 刀柄，油气润滑，技术成熟，稳定可靠。</p>	<p>发动机钛合金、高温合金等难切削材料加工领域。</p>
4	GMU2518 跨轨式双摆角铣头五轴联动加工中心		<p>该机床为跨轨式定梁龙门结构，滑枕、滑板部件通过直线导轨固定在横梁上，滑板沿 X 轴前后移动为 X 轴，滑枕上下移动为 Z 轴，横梁前后移动 Y 轴。偏置式双摆头置于滑枕下方，操作宜人性。</p> <p>本机床工作台固定，运动机构置于左右立柱上，工件重量不会对进给轴动态特性造成影响。设计时通过 FEA 进行动力学优化，达到整机结构质量、刚度、阻尼的最佳匹配，从而降低刀尖和工件之间的交叉动柔度，提升粗加工时的再生颤振极限，提高粗加工的切削量，达到高效切削之目的。同时由于刀尖和工件之间的相对振幅减小，提升加工时的表面光洁度，降低刀尖的振动速度，减少刀具磨损。</p>	<p>大型零部件的四面和五轴联动加工，精密大型汽车模具加工。</p>
5	G1000/G1800 直线导轨滑块沟道磨床		<p>该产品为精密功能部件直线导轨滑块的关键设备。该系列机床刚性高，可有效抑制磨削颤振，高速性能优良；主轴转速可选为 6 万 rpm 和 4 万 rpm；进给灵敏度高，可稳定实现 0.001mm 的微量进给。</p>	<p>高精度直线导轨滑块加工。</p>

6	HSC26G\HSC30G 精密石墨加工中心		该产品的主轴采用 HSKE40-30000RPM 高速电主轴、输出功率 12KW、扭矩 7.2N.m；搭配内防护系统，引进正负压原理，可确保设备较长的防护寿命。	手机 3D 盖板的高精度石墨模具等加工场景。
7	TC/HT 系列动柱式齿轮头立加/卧加系列		该产品采用动柱式结构，具备优良的操作宜人性；标配自研的高速重载两挡齿轮式铣头，扩大主传动调速范围，专利斜齿轮换挡机构；Y轴为复合导轨，结合贴塑硬轨的高刚性和滚动导轨的灵敏性；可满足强力铣削和高速加工之需求。	高刚性的模胚、模架以及通用设备等加工场景。
8	DMU300 立式五轴联动加工中心		该系列机型为立式悬臂架构，X、Y、Z 直线轴于床身上运行，工件重量不会对直线轴的动态性能造成不利影响，运动部件远离切削加工区，有效降低运动部件的故障率；摇篮转台绕 Y 轴旋转为 B 轴，绕 Z 轴旋转为 C 轴。	医疗、汽车零部件、叶轮等高效高精度等加工场景。

(2) 主要核心零部件

1) 主轴

主轴是精准加工的关键，公司具备成熟的主轴设计和制造能力。除常规脂润滑及油气润滑外，公司自研 D3 直联主轴和 M6 电主轴采用设计和制造难度较高的环向喷射润滑技术，有效控制轴芯热伸长，可进一步提高刀尖稳定性。此两款主轴前轴颈尺寸均为 70 毫米，最高转速为 20000 转，在刚性、刀尖稳定性、高速性等方面实现了最佳均衡，满足高效、高精度和高表面质量零件的加工。公司自研自制的 BT40-12000 机械式直联主轴、D1 机械式直联主轴、D2 机械式直联主轴、D3 喷射式高速直联主轴、M6 混合润滑式高速内藏式主轴等应用于各类数控机床产品中。

2) 转台

公司转台传动方式分为机械传动和力矩电机直驱两种。机械式摇篮转台采用高精度齿轮消除专利技术，较常规蜗轮蜗杆及滚子凸轮传动具有更高的扭矩输出，精度保持性好，扭转刚度更高；各级传动齿轮设计时经过严苛的磨损校核及优化，使用寿命长，在钛合金、高温合金等高硬度高韧性材质的重型切

削应用场景中表现优良。力矩电机直驱转台转速高，响应性能优良。公司转台产品有 GMU800 用机械式五轴联动摇篮转台、GMU750 用机械式五轴联动摇篮转台、GMU750 用混合传动式五轴联动摇篮转台、GMU400 用机械式五轴联动摇篮转台、HMU140P 用大规格机械转台、GMU600 用混合传动式摇篮转台、DMU300 用全直驱摇篮转台等。

3) 双摆铣头

双摆铣头为偏置式双摆铣头部件，加工干涉空间较摆叉式铣头更小，适用于龙门架构的五轴机床，相比摇篮式转台，摆头式的五轴机床能承载和加工更大重量的工件。双摆铣头的 AC 两轴均为双牙棒齿轮消除传动，刚性强，为消弱铣头体的扭转模态，提升模态刚度，特设独有的扭转阻尼机构，减小铣头体的扭转振动。A 轴回转角度为 $\pm 120^\circ$ ，C 轴回转角度为 $\pm 360^\circ$ ，两颗大交叉滚子轴承作为转轴支承，能同时承受很大的轴向力、径向力、倾覆力矩及混合力矩，且回转精度高。双摆角铣头适用于大型模具、汽配、产业机械等相关产业复杂零件的多面及五轴联动加工。

4) 立卧式齿轮铣头

齿轮铣头在齿轮传动设计时以传递矩阵法及能量平衡迭代法优化扭振，以达到最佳的传动刚性；搭配自制的齿轮式主轴，经不动点迭代法界定最佳跨距，可有效提升加工时的再生颤振极限，切削性能优异。齿轮铣头主要在 TC/HT 系列强切削机床上使用，两档变速，斜齿轮传动，转速高，切削力强大。

5) 动力刀塔

动力刀塔以一台伺服电机完成分度和切削传动，分度和刀盘锁紧采用三片式离合器，以油压来驱动切换、刀盘松开和刀盘锁紧，主传动机构均为高精度齿轮传动，刚性好，车削和铣削性能优良。

报告期新品：

HMU1500 卧式五轴联动加工中心：该机床采用墙式结构，搭载埃弗米自主研发的高刚性大扭矩的齿轮传动转台，整机机架刚性优良，动作灵敏，大拖板前后移动为 X 轴，铣头箱搭载主轴上下运动为 Y 轴，Z 轴为摇篮工作台的左右移动，摇篮工作台绕 X 轴摆动为 A 轴，转台绕 Y 轴旋转为 B 轴。主要应用于航空类钛合金、高温合金及其它大中型复杂零件加工、新能源汽车副车架等加工领域，报告期内已实现向客户交付。



图 4：五轴联动数控机床产品节选

4、智能能源及环境管理系统

智能能源及环境管理系统产品主要结合客户生产工艺需求及布局规划，为其量身定制机电安装、能源管理、环境管理等系统集成工程。系统采用分层分布式系统体系结构，对生产系统的电力、气、水、仓储物料、成品等各分类数据进行采集、处理，并分析项目运行能源、资源消耗状况，分解到单位产品，以便进行能耗分析，实现能源在线监控、节能改造及生产数据的互通互联。公司提供的服务主要包括洁净室工程、大型机电工程、工艺管道工程、特殊气体工程、通风排气环保工程、废水废气处理环保工程、

工程设备信息监控、FMCS 厂务监控系统、能源管理系统等。下游行业以光伏、精密电子、锂电等行业为主线，拓展至整个制造业。

公司拥有经验丰富的设计团队，紧密结合客户生产工艺需求及布局规划，为其量身定制空气调节系统、动力及照明系统、工作环境参数的监测报警消防和通讯系统、人物流系统、工艺管路系统、常温和低温制程工艺水系统、CDA 等系统综合方案，通过 BIM 进行管线综合设计，实现车间集中式配套供应系统的一体化集成，实时监控温湿度、洁净度、压力、物料储量等各项管控指标，并经反馈运算控制对应设施，实现优化运行，使产品能在一个具有良好条件和高度稳定性的环境空间中生产制造。

通过能源和资源计划、监控、统计、消费分析，重点设备能耗管理，能源计量设备管理等多种手段，使企业管理者准确地掌握企业的能源成本比重，资源利用的合理性及企业发展趋势和运营状况，并可将企业的能源消费计划任务分解到各个生产部门，使节能工作责任明确，促进企业高效发展。

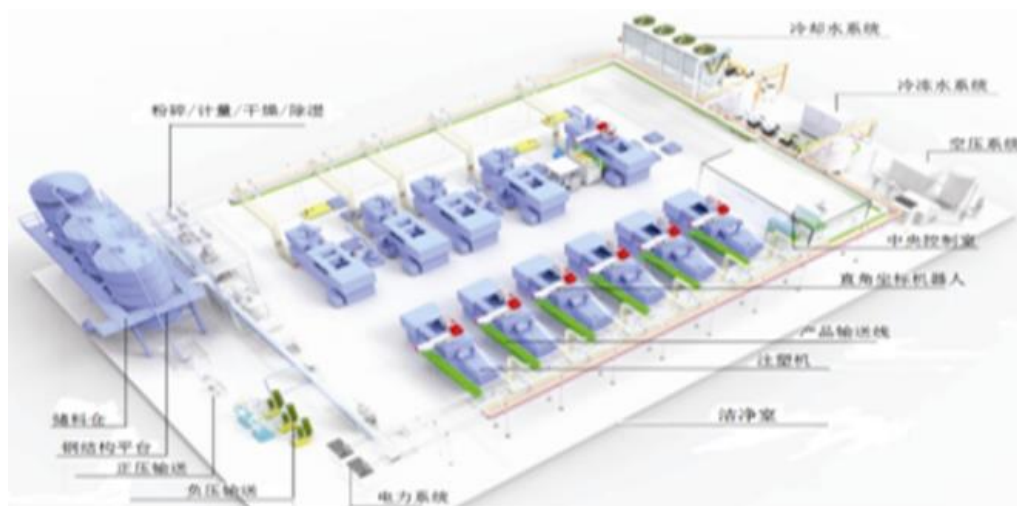


图 5：智能能源及环境管理系统示意图

5、主要核心零部件情况

工业机器人本体、伺服驱动、控制器、减速器、视觉系统等属于自动化解决方案的核心部件。目前，公司已通过自主研发在工业机器人的控制技术、伺服驱动技术、视觉系统等核心技术方面取得了一定的突破，减速器外购。

控制技术包括运动规划、轨迹插补、电机控制、驱动器控制、分布式 I/O 控制、EtherCAT 总线通信、传感器技术等。公司已具备通用运动控制平台的软硬件全自主研发能力，并推出了集运动控制、PLC 控制和网络化控制于一体的运动控制平台。基于该运动控制平台，在机器人方向，推出了 TMCR 系列机器人控制器，已批量应用于自研 SCARA、六轴和协作机器人上，并针对 3C 和包装行业开发了具有行业特色的工艺包；在注塑方向，推出了 TMCP 系列注塑机控制器，已小批量应用于客户处，并与自研机械手、模温机、冰水机和三机一体完成了数据的互联互通，可实现机械手跟随注塑机开模精度自行补偿功能。

伺服驱动器作为机器人、注塑机等设备的核心动力部件，直接参与运动部件的位置、速度、力矩等状态的控制，是影响设备稳定和精度的关键环节。公司伺服研发团队通过技术引进以及关键算法研发，已成功建立伺服相关产品自主研发的技术基础，包括大功率硬件设计、可靠性产品设计、开放式体系结构、高性能控制算法、液压控制工艺、机器人特定控制方法、高速现场总线通信等一系列核心技术。基于伺服驱动技术，通过深入市场调研及产品化需求导向，面向多领域应用研发出了多款特色伺服产品，如面向机械手专用的高性价比多合一驱动器；面向液压机应用的高响应压力闭环控制的液压驱动器等。在工业机器人方面，在转矩补偿与前馈、振动抑制、多级滤波器、高性能弱磁、高效参数整定等算法上取得突破，实现了机器人的高动态响应、柔顺控制、以及饱和提速等关键性能提升。公司伺服团队秉承

不断为客户创造价值的研发理念，通过伺服控制关键技术的自主研发和不断突破，努力快速追赶国外先进技术，并成功开始在某些特定领域进行赶超和国产化替代。

视觉系统是指通过数学模型帮助计算机理解图像，根据需求提取图像中的有用信息，告知计算机当前相关数据，计算机发出相应的命令，机构执行确定的动作。公司视觉研发团队攻克了相关性匹配自适应金字塔图像分层、相关性图像配准、指令集加速、OMP 加速和数据结构搭建等关键问题，实现了核心算法的突破，为智能装备的自主研发夯实了基础。公司的研发方向以数据、算法、场景落地和解决行业痛点问题为导向，在高精度多目标快速定位、机器人引导定位、多相机对位算法、软包缺陷检测、智能打光方案、一维/二维码识别和精密测量方向攻坚克难，实现从加速体系、数据结构与核心算法到工业应用的快速落地。目前公司的视觉系统在客户中大量使用，涉及的应用场景有：1) 缺陷检测：段差及平面度检测，胶路检测，FPC 连接器检测，贴膜缺陷检测，丝印缺陷检测；2) 尺寸检测：手机玻璃平板、盖板尺寸检测，丝印检测，logo 位置度检测，零件尺寸高精度尺寸测量；3) 机器人视觉引导及对位：SCARA、六轴单相机引导，多相机对位贴合。

（三）经营模式

1、盈利模式

公司以打造智能生产环境为铺垫，以工业机器人、注塑机、数控机床等智能制造设备规模化生产为核心，全方位满足客户智能化生产需求，提供有竞争力的智能制造解决方案与服务。

2、采购模式

（1）采购流程管理

公司根据销售与运营计划，基于 SAP、SRM 及 BPM 等先进管理系统制定采购计划及管理采购活动，所有采购活动均由采购部门负责执行，采购程序按照 ISO9001 质量管理体系及风控管理要求实施，与供应商结算主要采用银行转账、承兑汇票及其他金融支付方式。

按照采购种类不同，公司采购的物料可分为生产物料和固定资产两大类，具体如下：

1) **生产物料采购**：生产物料采购可分为一般采购和战略采购两类。计划部门根据客户需求及预测，通过 SAP 系统 MRP 运算输出采购需求，采购部门以 SAP 系统采购需求为依据进行采购；战略采购一般是针对交期较长或使用量较大的物料进行批量采购。为构建具有交付及成本方面比较竞争优势的采购体系，公司还建立了专业的品类管理团队，通过专业化市场分析、需求及成本分析及采购策略制定，持续提高合作供应商的竞争力。

2) **固定资产采购**：固定资产采购是由申请使用的部门在 OA 系统中提交资产采购申请，根据采购金额不同，经部门、财务、分管负责人审批后交由采购部门负责采购。对大额固定资产采购通过招投标或战略合作方式进行。

（2）合格供应商管理

公司执行合格供应商管理制度，采购部门会同研发部门、质量管理部门共同对供应商进行开发、评价和管理。公司对新加入的供应商均会进行资质评估与考察，对送样材料按受控管理程序进行测试验证，确认合格后纳入合格供应商。公司建立了完善的合格供应商名录，并对供应商进行分类管理，以确保采购工作满足公司发展的需要。

采购执行时会遵从综合成本优先原则，选择多家合格供应商通过对其产品品质、价格、交期等因素的综合比对，最终确定采购对象。若客户对材料品牌、规格另有要求，公司将根据与客户签订的合同或订单内容向指定供应商实施采购。

3、生产模式

（1）生产组织方式

公司生产由各产品事业部负责，生产过程主要分为零部件生产和总装两个环节，其中零部件生产包括伺服、控制等核心零部件生产、钣金加工、五金精密加工、通讯线材加工等，总装环节是将各类部品装配成型并进行整机软件测试及运行性能测试。对标准产品，计划物控部根据销售订单或销售预测下达生产任务，各事业部根据生产任务组织生产；对非标产品，由事业部根据客户实际需求设计方案，出具物料清单，计划物控部再下达生产任务，事业部根据生产任务组织生产。对完成总装的产品进行品质检验，验证产品的功能及稳定性，检验通过后办理入库。在产品送达客户现场后，如需安装调试，公司将在客户现场进行安装、调试，并对客户进行操作培训。

（2）委外加工

当公司产能不足或综合成本较高时，公司为缩短生产周期、提高产品成本竞争力，通过委外加工方式利用供应商资源满足订单需求。

4、销售模式

公司销售分为直销和代理。直销由营销战区和大客户拓展队负责，营销中心由各销售区域和营销中台构成，主要负责标准品、工艺工作站、小型方案销售及中大型方案销售线索收集，各销售区域直接面对客户销售产品，营销中台负责整体销售策略的制定、销售工具的输出及产品售后服务；大客户拓展队主要负责大型方案类以及标准品销售，销售活动由客户经理、方案经理、交付经理的铁三角组成，方案经理根据客户经理提供的客户信息设计并与客户沟通确定解决方案，再由交付经理完成整个方案的交付。代理主要针对有市场容量但直销覆盖不足的区域，由代理商经营。

公司通过参加行业展会、行业论坛、电商网络推广、线上短视频推广、主流行业媒体刊登广告、客户推荐、组织客户实地考察、直接上门拜访、星耀会活动、全球客户开放日活动等多种方式进行市场推广。

（四）主要业绩驱动因素

1、整体业绩表现

报告期内，公司实现营业收入 210,276.91 万元，较去年同期增长 2.94%，公司整体毛利率为 21.37%，同比减少 0.37 个百分点。其中，一季度实现营收 79,905.89 万元、毛利率为 20.63%；二季度实现营收 130,371.02 万元，同比增长 17.05%、环比增长 63.16%，毛利率为 21.83%，同比提升 2.71 个百分点、环比提升 1.2 个百分点。

报告期内，归属于上市公司股东的净利润 8,437.15 万元，同比下降 17.55%，主要系智能能源及环境管理系统业务一季度交付的部分项目毛利率较低、整体毛利额减少超 0.6 亿元所致。公司二季度实现归母净利润 7,232.14 万元，同比增长 49.15%、环比增长 500.17%，二季度经营改善明显。

报告期内，主要经营亮点如下：

（1）二季度各业务板块盈利能力明显提升：①工业机器人及自动化应用系统业务毛利率同比上升 5.69 个百分点，其中二季度同比上升 8.91 个百分点、环比上升 1.11 个百分点；②数控机床业务毛利率同比上升 4.11 个百分点，其中二季度同比上升 3.32 个百分点、环比上升 2.67 个百分点；③注塑机、配套设备及自动供料系统业务毛利率同比上升 0.41 个百分点，其中二季度同比上升 0.4 个百分点、环比基本持平；④智能能源及环境管理系统业务毛利率同比下降 2.05 个百分点，主要系一季度交付项目拖累导致，该业务二季度毛利率同比上升 3.72 个百分点、环比上升 4.41 个百分点。

（2）新产品：①公司持续加大产品研发投入，多关节机器人产品线进一步丰富，大客户合作持续突破，为后续出货量奠定了重要基础；②全电动注塑机获得客户高度认可，开始实现小批量销售；③成功推出卧式五轴联动加工中心，搭载自主研发的高刚性大扭矩的齿轮传动转台，整机机架刚性优良，竞争

优势明显，报告期内已实现交付。

(3) 新订单：今年以来，公司在光伏领域的客户开拓力度较大，1-7 月光伏客户订单总额超 12 亿元，约为去年全年的 2.4 倍，客户包括隆基绿能、通威股份、晶澳科技、晶科能源、天合光能、阳光电源、华晟新能源等。同时，公司在 3C 领域持续拓展，相关订单持续增加，客户包括立讯精密、富士康、伯恩光学、华勤技术等。基于公司各业务板块之间的高度协同性，未来公司工业机器人、注塑机、数控机床等产品类业务逐步切入大客户供应体系的空间较大。

(4) 新市场：报告期内，公司加大在墨西哥的布局，目前已有几个重要项目正在有序推进，后续会持续加大力度投入。目前公司在墨西哥、越南、泰国等国家均有布局，可为客户提供智能制造整体解决方案，其中公司在越南的布局更早，业务开拓已有明显成效，积累了一定程度的品牌优势，为其他海外市场的持续推进奠定了良好的基础。另外，通过代理商合作，公司海外销售遍及 50 多个国家和地区，已形成全球全面、多层次的销售网络，工业机器人、注塑机及配套、数控机床等产品销售订单持续增加。未来，随着公司在墨西哥等新市场布局的持续扩大，公司海外市场收入将会进一步提升。

2、各业务板块经营情况

报告期内，公司各业务板块具体经营情况分析如下：

	营业收入（万元）	毛利率	营业收入同比	毛利率同比
工业机器人及自动化应用系统	43,705.37	33.79%	-17.16%	5.69%
其中：				
工业机器人	11,026.57	44.32%	-34.06%	3.65%
自动化应用系统	32,678.80	30.24%	-9.32%	7.97%
注塑机、配套设备及自动供料系统	16,936.66	35.19%	-14.09%	0.41%
其中：				
注塑机	7,490.39	20.88%	2.59%	3.37%
配套设备及自动供料系统	9,446.27	46.53%	-23.90%	1.61%
数控机床	13,905.73	30.74%	42.08%	4.11%
智能能源及环境管理系统	130,679.02	13.46%	10.83%	-2.05%
其他	5,050.13	46.55%	23.14%	1.87%
合计	210,276.91	21.37%	2.94%	-0.37%

(1) 工业机器人及自动化应用系统业务

报告期内，工业机器人及自动化应用系统业务实现营业收入 43,705.37 万元，同比下降 17.16%；毛利率 33.79%，同比上升 5.69 个百分点。

其中，工业机器人实现营业收入 11,026.57 万元，同比下降 34.06%，毛利率 44.32%，同比增加 3.65 个百分点。收入下降的主要原因系：1) 受到注塑领域行业景气度下行以及行业竞争加剧的影响，直角坐

标机器人收入同比下降 21.02%；2) 公司今年主动收缩贸易类机器人业务，该业务下滑 63.68%。报告期内，公司自产多关节工业机器人本体出货量约 1000 台，在大客户开拓上取得明显成效，同时，公司加快布局新产品的研发，SCARA 机器人、六轴机器人产品线进一步丰富。

自动化应用系统业务实现营业收入 32,678.80 万元，同比下降 9.32%，主要原因系公司自 2021 年底以来，更加聚焦于工业机器人、注塑机、数控机床三大产品，降低个性化项目的业务比重、提升标准化生产能力，因此自动化应用系统规模有所收缩，但毛利率达 30.24%，较去年同期增加 7.97 个百分点，该业务盈利能力明显改善。

(2) 注塑机、配套设备及自动供料系统业务

报告期内，注塑机、配套设备及自动供料系统业务实现营业收入 16,936.66 万元，同比下降 14.09%，毛利率 35.19%，同比增加 0.41 个百分点。

其中，注塑机业务实现营业收入 7,490.39 万元，同比增长 2.59%，其中二季度同比增长 45.14%；毛利率 20.88%，同比增加 3.37 个百分点。营收及毛利率增长的原因：1) 公司持续进行产品性能迭代升级，客户认可度提升；2) 产品技术工艺持续优化，供应链体系逐渐完善，盈利能力有所改善。另外，公司全电动注塑机取得了突破性进展，继去年推出样机并在客户现场试验之后，获得了高度认可，今年已实现小批量销售，后续随着公司产品及核心底层技术的进一步成熟以及市场认可度的进一步提升，公司全电动注塑机将会迎来更大的发展空间。

注塑机配套设备及自动供料系统业务实现营业收入 9,446.27 万元，同比下降 23.90%，主要与注塑领域下游行业整体景气度下行有关；毛利率 46.53%，同比增加 1.61 个百分点。

(3) 数控机床业务

报告期内，数控机床业务实现营业收入 13,905.73 万元，同比增长 42.08%，其中二季度同比增长 93.10%；毛利率 30.74%，同比增加 4.11 个百分点。营收增长的原因：1) 公司的五轴联动数控机床产品在国内市场的认可度持续提升；2) 公司五轴数控机床的需求来源于多个行业，包括航空、精密模具、新能源汽车零部件、通用零件、工程机械、医疗等，从市场需求端来看，订单需求量持续保持稳定增长。毛利率增长的原因：随着公司产能及出货量提升，规模效应逐步显现，该业务盈利能力持续提升。

报告期内，五轴联动数控机床签单量 115 台，同比增长近 70%，出货量 111 台，同比增长超 140%，保持快速增长。

(4) 智能能源及环境管理系统业务

报告期内，智能能源及环境管理系统业务实现营业收入 130,679.02 万元，同比增长 10.83%；毛利率 13.46%，同比下降 2.05 个百分点。

营收增长的原因：公司近年来持续拓展大客户，在 3C、光伏、锂电等领域已与多家大客户建立了合作关系，为客户提供国内及海外地区的智能工厂解决方案服务，受益于下游客户需求持续增加，该板块业务规模实现相应增长。毛利率下降的原因：主要是一季度交付的部分项目毛利率较低、整体毛利额减少超 0.6 亿元所致，但二季度该业务毛利率为 15.03%，同比上升 3.72 个百分点、环比上升 4.41 个百分点，盈利能力整体改善明显。

3、其他经营情况

(1) 研发进展方面

报告期内，公司研发团队以项目为主导，以客户需求为基础，围绕控制器、伺服驱动、视觉系统等核心底层零部件领域，以及工业机器人、注塑机、数控机床等核心产品领域开展各项研发活动，在产品和技术方面均取得一定突破。

1) 底层研发领域

控制器方面，TMCR 系列机器人控制器平台目前已批量应用于 SCARA、六轴、Delta 等工业机器人，并发布可供用户二次开发的软件平台 RobotLab；面向包装领域，提供面向终端用户的 PalletLab 智能码垛软件；针对协作机器人领域，已发布具有力控功能系统版本；面对 3C、新能源等行业开发具有行业特色的工艺包，提升控制器易用性；TMCP 系列注塑机控制器平台目前已批量应用于客户处，定制化远程 IO 模块，大大降低了布线成本，与自研机械手、模温机、冰水机和三机一体完成数据的互联互通，可实现机械手跟随注塑机开模精度自行补偿功能，充分发挥自主研发的核心部件优势，提升注塑相关产品的数字化能力。

伺服驱动方面，机械手五合一伺服驱动器和三合一伺服驱动器处于批量量产阶段；液压注塑机 22KW 伺服驱动器目前处于客户 β 测试阶段；37KW 电液伺服驱动器项目已通过项目已通过 TR4 评审，并完成小批量样机生产。

视觉系统方面，目前主要是持续更新迭代，报告期内完成了多相机品牌支持，MES 数据上传功能；下一步继续深化深度学习模块开发和应用测试，3D 相机检测模块开发。

2) 产品研发领域

机器人方面，报告期内新增了 4 款 SCARA 机器人及 2 款六轴机器人。其中 TRH010-800-400-S、TRH010-1000-400-S 在轻量化及速度加速度平衡处理，特别适合于高节拍场景，适用于 3C、包装、新能源等领域；TRH010-800-400-H、TRH010-1000-400-H 在末端采用了减速机直连及支撑杆加强设计，具有重载高刚性，特别适合于负载较重偏心较大的应用场景，适用于 3C、包装、新能源等领域。

注塑机方面，全电动注塑机是公司研发的核心产品，报告期内已实现小批量销售。另外，公司推出 TS 系列中小型伺服机较式注塑机，该系列产品节能高效、稳定耐用，伺服动力强劲、生产效率高，具备注射高压高速的特点，配置公司自研控制器，操作系统更贴合国内市场，具有高性价比优势，主要用于 3C、家电、包装、玩具、建材、日用品等行业的塑料制品生产。

数控机床方面，新推出 HMU1500 卧式五轴联动加工中心，该机床搭载埃弗米自主研发的高刚性大扭矩的齿轮传动转台，整机刚性优良，动作灵敏，主要应用于航空类钛合金、高温合金及其它大中型复杂零件、新能源汽车副车架等加工领域，报告期内已实现向客户交付。

截至 2023 年 6 月 30 日，公司拥有已获得授权专利 706 项，其中发明专利 116 项（另有处于实审阶段的发明专利 214 项），各类软件著作权 72 项。

(2) 营销及业务拓展方面

目前，公司的营销力量由“营销战区+大客户拓展队”组成，同时由代理商配合完成全球客户关系网络布局。营销战区主要负责各类标准品销售以及当地重点客户关系维护，公司对每位一线销售人员严格要求，针对不同级别设立相应的奖励机制，并辅以各类产品的专业培训，整体提升了营销队伍对产品及客户需求的理解能力和服务能力；大客户拓展队主要针对大客户进行项目类销售及标准品销售，实现“项目销售-产品销售-整体服务”的交叉递进式合作，进一步推动市场协同效应。

报告期内，公司持续挖掘各类产品及服务的“根据地”，扎根下游行业挖掘痛点需求，集中在重点潜在客户、优质客户身上挖掘订单，进行精准营销。截至 2023 年 6 月 30 日，公司在全国拥有约 30 家办事处，200 余人的销售队伍，拥有国内代理商及经销商 20 余家，国际代理商及经销商 30 余家，海外销售遍及 50 多个国家和地区，已形成全面、多层次的销售网络，触达客户超过 20 万家。大客户拓展方面，公司集中力量深挖头部客户需求，有效拓展了隆基绿能、晶澳科技、晶科能源、立讯精密、伯恩光学、富士康、比亚迪等客户需求。

(3) 投融资进展

1) 2019 年公开增发项目

公司于 2019 年通过公开增发募集资金净额约 6 亿元用于建设江苏拓斯达机器人有限公司机器人及自动化智能装备等项目。为确保募集资金尽早取得投资效益，提高募集资金使用效率，把握产品发展契机，公司于 2022 年 11 月 8 日召开董事会、监事会审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施内容、募集资金用途暨新增募投项目的议案》，将部分募集资金 28,000 万元变更使用于广东拓斯达科技股份有限公司智能设备及注塑和 CNC 机床设备增资扩产项目-注塑机子项目。2022 年 12 月 28 日，公司董事会及监事会审议通过了《关于公开增发部分募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意将江苏募投项目结项，报告期内江苏募投项目已部分投产，产能正处于爬坡中。募集资金新增的注塑机子项目规划及建设工作正在有序推进中。江苏募投项目主要用于工业机器人及自动化应用系统业务和注塑机、配套设备及自动供料系统等生产，以华东地区为圆心，辐射就近地域如华中、华北等市场，加强产品及服务辐射能力，提升整体运营效率，对公司整体战略的有效落实提供有力支撑。

2) 拓斯达智能设备总部基地项目

公司于 2020 年与东莞市大岭山镇政府签署《项目投资协议》，拟在东莞市大岭山镇连平畔山工业园投资建设拓斯达智能设备总部基地项目。2021 年 3 月 18 日，公司与东莞市自然资源局就首宗供地 68.59 亩正式签署《国有建设用地使用权出让合同》。2022 年 12 月，拓斯达智能设备总部基地项目一期主体结构建设完成。2022 年 7 月，公司通过东莞市公共资源交易中心公开挂牌出让系统竞得了增资扩产项目第二宗供地约 123.73 亩的国有建设用地使用权，并于 2022 年 7 月 26 日与东莞市自然资源局正式签署《国有建设用地使用权出让合同》。报告期内，该项目建设工作正在有序推进中。项目建成后，主要用于注塑机、数控机床、工业机器人及自动化设备等研发和制造，将进一步增加相关产能，丰富产品结构，提升公司的核心竞争力和盈利能力。

3) 2021 年可转债项目

公司于 2021 年 3 月 10 日成功向不特定对象发行可转换公司债券，募集资金净额 6.55 亿元，用于建设智能制造整体解决方案研发及产业化项目。受外部宏观环境影响，可转债募投项目的实施有所延迟，为了保障募投项目的实施质量与募集资金的使用效果，公司基于谨慎原则，2023 年 3 月 30 日召开董事会、监事会审议通过了《关于募集资金投资项目延期的议案》，同意将募投项目实施期限延长至 2024 年 5 月 31 日。报告期内，可转债募投项目的主体结构已建设完成，装修及基础设施建设正在有序推进中。该项目将建设成拓斯达研发总部基地，未来将围绕工业机器人、注塑机、数控机床三大核心智能装备以及控制器、伺服驱动、视觉系统三大核心技术进行产品开发、技术研究，是公司打造“以核心技术驱动的智能硬件平台”的重要一环。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“工业机器人产业链相关业务”的披露要求：

公司从事工业机器人核心零部件或本体相关业务的，本季度公司产品整体市场销售均价较去年同期变动 30%以上

适用 不适用

从事工业机器人系统集成装备或解决方案业务的，本季度核心零部件采购价格较去年同期变动 30%以上的

适用 不适用

二、核心竞争力分析

公司一直致力于工业制造智能化的创新与应用，在发展过程中不断加强对工业机器人、注塑机、数控机床及其底层核心技术的研发投入，在生产技术、产品工艺及应用实践方面积累了丰富的行业经验。同时，在新开拓的产品线也积极引入研发团队，快速立项开展底层技术研发以及产品研发，用较短时间推出新产品投放市场。凭借对市场的准确把握，对行业的深刻理解，以及多年积累的优质客户资源，公司已在行业内树立了良好的品牌形象，具备较为突出的竞争优势，具体如下：

1、布局上游核心零部件研发，底层技术优势逐步显现

公司自设立以来始终视研发为公司的生命线，研发体系日益完善，核心研发人员队伍不断补充新鲜血液，形成了良好的研发机制和研发团队文化。底层技术研发包括控制器、伺服驱动、视觉系统的研究和开发，控制器相当于机器人的“大脑”，负责规划和发出指令信号；伺服驱动相当于机器人的“神经和肌肉系统”，负责接收和执行控制器的指令；视觉系统相当于机器人的“眼睛”，负责采集工作环境信息。控制器、伺服驱动、视觉系统属于机器人产业链的上游，底层零部件的技术优势可以为公司产品带来更强的核心竞争力。

公司核心零部件底层技术研发均由具有研究所、产业等综合背景的行业博士专家主导，研究方向涵盖路径规划、运动控制、图像处理、工艺集成、网络通信、人机交互等。目前，公司已自主研发掌握了控制器、伺服驱动、视觉系统的核心底层技术，逐步实现核心零部件进口替代，可保证在同等性能水平的情况下向客户提供更优质、更具性价比的产品。随着核心底层技术的不断积累沉淀、产品应用场景的不断拓宽，公司产品的市场竞争力将得到进一步提升。

2、紧密贴合市场需求，三大工业标准品竞争力突出

公司产品以工业机器人、数控机床、注塑机三大工业标准品为主，一直以来，公司坚定“以市场为导向”的研发理念，在结合客户需求及行业工艺沉淀的基础上进行精准开发，有效提高了产品研发的质量及效率，缩短了研发周期，产品的市场竞争力持续提升。

在工业机器人领域，公司的工业机器人本体包括 SCARA 机器人、六轴多关节机器人、DELTA（并联）机器人、直角坐标机器人等系列，产品种类多，能够覆盖 3C、新能源等下游行业客户对通用型自动化升级改造的需求。在数控机床领域，公司的五轴数控机床产品竞争力明显，在国内五轴厂商中处于较领先的位置；近年来，公司在民用领域持续深耕、品牌占有率进一步提升。在注塑领域，公司自成立以来持续深耕，通过注塑机配套设备积累了大批客户及相应的行业工艺，公司近年推出注塑机产品后实现了快速发展，后续随着产品质量及性能持续优化，公司注塑机产品的市场竞争力将持续显现。

3、四大业务板块全面发展，具备智能制造整厂综合服务优势

公司以注塑机配套设备业务作为开端，业务发展经历了多个细分赛道延展，目前已形成智能制造整厂综合能力。其中，智能能源及环境管理业务处于制造业生产前端，工业机器人、数控机床、注塑机及配套设备等属于制造业中游的通用标准品，自动化应用解决方案属于制造业下游集成应用，公司可为客户提供整厂综合配套产品及服务。

在给各行业客户服务的过程中，公司不断积累相关行业工艺经验，随着应用场景的叠加以及生产运营的沉淀，公司的各环节工艺能力将更加成熟，产品性能将持续提升，有助于在行业内进一步实现标准化、可复制化，从而推动公司的智能制造整厂综合业务规模进一步发展壮大，最终形成制造业领域独特的竞争优势。在给单个客户服务的过程中，基于对客户生产环境、各环节生产工艺、各类产品应用场景、加工需求等的深入了解，公司在提供产品及服务时可有效节省物料消耗成本、人工投入成本，双向提高工作效率，提高公司人效产出比的同时为客户创造更大的价值。

4、管理团队年轻有干劲，组织能力及作战能力强

公司拥有一支年轻、有干劲、高度稳定的管理团队，具有十分丰富的行业沉淀及组织作战经验，能及时跟踪掌握行业发展动态，基于前瞻性的视野，敏锐地把握市场机遇。公司的核心价值观是“全心全意为客户服务，群体奋斗、群体成功”，只有全心全意为客户服务，才能实现客户价值、公司价值、个人价值共赢的局面。为了促使公司整体业绩提升和战略目标达成，公司建立了完善的薪酬机制和有效的长期激励机制，自创立以来已陆续实施了多期员工持股计划及股权激励计划，充分调动了公司全体员工的积极性，有效地使股东利益、公司利益和员工利益紧密结合，促进公司长期健康稳定可持续发展。管

理团队对公司的核心价值观、企业文化、经营理念保持高度一致的认同，核心管理人员专业互补，职责分工明确，管理团队具有极强的凝聚力和执行力。

公司结合自身的成长基因、管理理念，在研发、质量、IT、营销、供应链等关键部门引进了一批在国内制造龙头企业具有十多年从业经验的管理和技术人才。与此同时，公司积极推进的 LTC、ITR 等流程体系优化升级，进一步提高了公司管理效率。目前公司整体架构主要分为三层——前台为营销战区及大客户战队、中台为各大事业部、后台为职能部门，前台、中台、后台协同作战，在管理上做到更加高质、高效。未来，公司还会持续完善事业部以及职能平台的考核及激励机制，激发员工的工作热情和创造潜能，培养更多中坚力量，从内到外提升组织整体战斗力。

5、全球布局营销网络，渠道及市场优势明显

公司秉承“以科技为动力，以市场为导向，以质量求生存，以品牌促发展”的经营理念面向市场开拓业务。公司拥有“营销战区+大客户拓展队”的自有营销系统，同时结合代理商共同构建全球客户关系网络布局。在工业机器人、数控机床、注塑机及配套设备等标准品市场推广方面，公司常年面对海量下游客户进行新客户开拓和老客户维护及需求深挖。在自动化应用系统、智能能源及环境管理销售方面，公司深入各行业大客户，通过部分业务切入大客户供应体系，从而推动“项目销售-产品销售-整体服务”的交叉递进式合作，为客户提供全方位智能制造综合服务，实现市场协同、客户协同。

截至 2023 年 6 月 30 日，公司在全国拥有约 30 家办事处，200 余人的销售队伍，拥有国内代理商及经销商 20 余家，国际代理商及经销商 30 余家，海外销售遍及 50 多个国家和地区，已形成全面、多层次的销售网络，触达客户超过 20 万家。目前公司已累计服务客户超过 15,000 家，包括立讯精密、伯恩光学、富士康、隆基绿能、晶澳科技、晶科能源、宁德时代、亿纬锂能、比亚迪等知名企业。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	2,102,769,081.38	2,042,708,210.14	2.94%	
营业成本	1,653,359,073.62	1,598,635,539.93	3.42%	
销售费用	114,338,168.45	112,360,712.49	1.76%	
管理费用	80,373,543.97	85,893,590.32	-6.43%	
财务费用	16,655,152.72	4,193,458.57	297.17%	主要系报告期内汇兑损失及银行借款利息费用增加所致。
所得税费用	25,561,684.16	20,027,930.69	27.63%	主要系报告期内适用所得税率较高的子公司盈利增加所致。
研发投入	60,773,102.51	51,267,822.68	18.54%	主要为报告期内公司加大研发投入所致。
经营活动产生的现金流量净额	-137,863,285.73	-34,816,026.45	-295.98%	主要系报告期内销售收现比下降所致。
投资活动产生的现金流量净额	-61,053,337.01	-39,449,077.58	-54.76%	主要系报告期内理财到期赎回减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	127,551,890.89	-141,030,989.90	190.44%	主要系报告期内取得金融机构借款增加及支付的汇票保证金减少所致。
现金及现金等价物净	-70,542,090.61	-200,008,871.07	64.73%	

增加额				
-----	--	--	--	--

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

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
分产品或服务						
工业机器人及自动化应用系统	437,053,747.41	289,369,961.31	33.79%	-17.16%	-23.72%	5.69%
注塑机、配套设备及自动供料系统	169,366,600.26	109,773,595.17	35.19%	-14.09%	-14.64%	0.41%
智能能源及环境管理系统	1,306,790,151.42	1,130,915,130.92	13.46%	10.83%	13.52%	-2.05%
CNC	139,057,270.47	96,309,835.05	30.74%	42.08%	34.13%	4.11%
其他	50,501,311.82	26,990,551.16	46.55%	23.14%	18.98%	1.87%
分地区						
东北地区	16,692,740.17	11,275,750.94	32.45%	178.09%	105.85%	23.71%
海外	265,871,041.12	202,113,221.78	23.98%	48.26%	75.31%	-11.73%
华北地区	267,977,509.38	230,589,774.64	13.95%	800.79%	1,084.65%	-20.62%
华东地区	599,250,289.83	438,567,914.05	26.81%	-32.22%	-37.37%	6.02%
华南地区	524,587,064.61	387,041,115.22	26.22%	-29.94%	-34.25%	4.84%
华中地区	372,464,361.17	338,632,389.00	9.08%	561.13%	594.30%	-4.34%
西北地区	22,653,507.42	23,197,932.58	-2.40%	12.52%	47.69%	-24.39%
西南地区	33,272,567.68	21,940,975.40	34.06%	-71.86%	-79.10%	22.87%

四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-23,693.03	-0.02%	主要为权益法核算的长期股权投资收益及银行短期理财投资收益	否
公允价值变动损益	3,035,339.10	2.69%	主要为银行短期理财产品投资收益	否
资产减值	-22,934,578.48	-20.36%	计提的资产减值损失	是
营业外收入	3,912,876.32	3.47%	主要为收到的违约金	否
营业外支出	2,430,085.27	2.16%	主要为支付的违约金	否
信用减值损失	-45,059,747.69	-40.00%	计提的信用减值损失	是
资产处置收益	75,762.57	0.07%	非流动资产处置收益	否
其他收益	5,241,644.00	4.65%	主要为收到的政府补助	否

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		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	1,029,867,637.89	14.55%	1,056,698,243.36	15.88%	-1.33%	
应收账款	2,085,840,725.91	29.46%	2,009,979,411.13	30.20%	-0.74%	
合同资产	478,743,330.43	6.76%	299,424,579.56	4.50%	2.26%	
存货	1,110,275,126.24	15.68%	1,246,376,567.04	18.73%	-3.05%	主要系报告期内部分项目逐渐交付致合同履行成本减少所致
长期股权投资	4,769,663.54	0.07%	5,436,826.99	0.08%	-0.01%	
固定资产	487,959,789.40	6.89%	448,617,839.06	6.74%	0.15%	
在建工程	331,414,649.22	4.68%	309,716,375.49	4.65%	0.03%	
使用权资产	43,194,120.05	0.61%	20,390,446.72	0.31%	0.30%	
短期借款	819,896,546.27	11.58%	606,358,700.54	9.11%	2.47%	主要系报告期内向金融机构借款增加所致
合同负债	603,036,546.57	8.52%	638,486,735.83	9.59%	-1.07%	
长期借款	217,199,253.49	3.07%	162,219,240.51	2.44%	0.63%	
租赁负债	34,094,202.28	0.48%	15,020,722.92	0.23%	0.25%	

2、主要境外资产情况

适用 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
股权资产	投资全资子公司拓斯达环球	65,287.58 万元	香港	贸易	持股 100%，完全控制	2023 年上半年该公司净利润 3,098.32 万元	26.45%	否

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	309,204,077.01	3,306,666.02			376,500,000.00	412,000,000.00		269,612,655.73
2. 其他非流动金融资产	6,252,793.80	-271,326.92						5,981,466.88
金融资产小计	315,456,870.81	3,035,339.10			376,500,000.00	412,000,000.00		275,594,122.61
上述合计	315,456,870.81	3,035,339.10			376,500,000.00	412,000,000.00		275,594,122.61
金融负债								0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值（元）	受限原因
货币资金	231,579,747.70	开具银行承兑汇票、借款保证金及冻结资金
应收票据	125,662,946.06	质押用于开具银行承兑汇票
无形资产	60,720,714.50	土地使用权抵押用于银行借款
合计	417,963,408.26	

六、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
7,700,000.00	0.00	100.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	其他变动	期末金额	资金来源
其他	304,000,000.00	3,306,666.02		376,500,000.00	412,000,000.00	643,470.42		269,612,655.73	闲置募集资金及自有资金，于“交易性金融资产”科目核算。
其他	6,270,645.73	-271,326.92						5,981,466.88	自有资金，于“其他非流动金融资产”科目核算。
合计	310,270,645.73	3,035,339.10	0.00	376,500,000.00	412,000,000.00	643,470.42	0.00	275,594,122.61	--

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

募集资金总额	126,433.38
报告期投入募集资金总额	6,844.25
已累计投入募集资金总额	76,598.9
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	28,000
累计变更用途的募集资金总额比例	22.15%

募集资金总体使用情况说明

1、创业板公开增发股票募集资金

根据公司 2018 年 10 月 8 日召开的第二届董事会第十一次会议、2018 年 11 月 30 日召开的 2018 年第三次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会证监许可【2019】963 号文《关于核准广东拓斯达科技股份有限公司增发股票的批复》核准，公司公开增发新股不超过 2,600 万股。经公司与保荐机构（主承销商）协商一致，本次创业板公开增发人民币普通股（A 股）1,606.5249 万股，增加注册资本 16,065,249.00 元，变更后的注册资本为人民币 147,934,337.00 元。公司本次公开发行股票的结果为：发行价格人民币 40.46 元/股，发行新股 1,606.5249 万股，募集资金总额为人民币 649,999,974.54 元（未扣除发行费用）。本次公开增发人民币普通股（A 股），共募集资金人民币 649,999,974.54 元，扣除与发行有关的费用人民币 40,829,327.54 元（不含增值税），实际可使用募集资金人民币 609,170,647.00 元。其中，计入公司“股本”人民币

16,065,249.00 元，计入“资本公积—股本溢价”人民币 593,105,398.00 元。资金到位情况业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并于 2019 年 11 月 20 日出具信会师报字[2019]第 ZI10691 号验资报告。公司对募集资金采取了专户存储管理。

公司于 2022 年 11 月 8 日，召开了第三届董事会第二十二次会议、第三届监事会第二十次会议，审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施内容、募集资金用途暨新增募投项目的议案》，并于 2022 年 11 月 24 日同意公司变更江苏拓斯达机器人有限公司机器人及自动化智能装备等项目，原计划使用募集资金 60,917.06 万元，现变更使用募集资金为 36,786.73 万元（含利息）；并同意将该项目的部分募集资金，用于新增募集资金项目广东拓斯达科技股份有限公司智能设备及注塑和 CNC 机床设备增资扩产项目—注塑机子项目。本次变更项目涉及的募集资金为 28,000.00 万元（含利息）。公司于 2022 年 12 月 28 日召开了第三届董事会第二十四次会议及第三届监事会第二十二次会议，审议通过了《关于公开增发部分募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意将江苏募投项目结项并将节余募集资金永久性补充江苏拓斯达流动资金。

截至 2023 年 6 月 30 日，公司累计已使用募集资金投入广东拓斯达科技股份有限公司智能设备及注塑和 CNC 机床设备增资扩产项目—注塑机子项目人民币 47,869,060.62 元。

2、创业板向不特定对象发行可转换公司债券募集资金

根据公司 2020 年 7 月 27 日召开的第三届董事会第二次会议、2020 年 8 月 13 日召开的 2020 年第二次临时股东大会决议及经中国证券监督管理委员会《关于同意广东拓斯达科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》（证监许可〔2021〕435 号）核准，公司于 2021 年 3 月 10 日向社会公开发行 670 万张可转换公司债券，每张面值 100 元，共募集资金人民币 670,000,000.00 元，扣除与发行有关的费用人民币 14,836,792.45 元（不含增值税），实际募集资金净额为人民币 655,163,207.55 元，立信会计师事务所（特殊普通合伙）已于 2021 年 3 月 16 日对本公司向不特定对象发行可转换公司债券的资金到位情况进行了审验，并出具了信会师报字[2021]第 ZI10054 号《验资报告》。公司对募集资金采取了专户存储管理。

截至 2023 年 6 月 30 日，公司累计已使用募集资金投入智能制造整体解决方案研发及产业化项目人民币 196,496,351.91 元。

(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											
江苏拓斯达机器人有限公司机器人及自动化智能装备等项目	是	60,917.06	36,786.73		33,652.36	91.48%	2022 年 12 月 31 日			不适用	否

广东拓斯达科技股份有限公司智能设备及注塑和 CNC 机床设备增资扩产项目-注塑机子项目	是	0	28,000	4,786.91	4,786.91	17.10%	2025 年 12 月 31 日			不适用	否
智能制造整体解决方案研发及产业化项目	否	47,000	47,000	2,057.34	19,649.63	41.81%	2024 年 05 月 31 日			不适用	否
补充流动资金	否	18,516.32	18,516.32		18,510	99.97%				不适用	否
承诺投资项目小计	--	126,433.38	130,303.05	6,844.25	76,598.9	--	--			--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	126,433.38	130,303.05	6,844.25	76,598.9	--	--	0	0	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）	公司于 2023 年 3 月 30 日召开第三届董事会第二十七次会议以及第三届监事会第二十五次会议，审议通过了《关于募集资金投资项目延期议案》，同意智能制造整体解决方案研发及产业化项目在实施主体、募集资金用途及投资规模不发生变更的情况下，根据目前募投项目的实施进度对募投项目进行延期。本次募投项目在前期虽经过充分的可行性论证，但实际执行过程中受到多方面因素影响，无法在计划时间内达到预定可使用状态。公司经过谨慎研究，延长募投项目实施期限至 2024 年 5 月 31 日。										
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变化。										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										

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>鉴于江苏拓斯达机器人有限公司机器人及自动化智能装备等项目已达到预定可使用状态，公司于 2022 年 11 月 8 日，召开了第三届董事会第二十二次会议、第三届监事会第二十次会议，审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施内容、募集资金用途暨新增募投项目的议案》，并于 2022 年 11 月 24 日同意公司变更江苏拓斯达机器人有限公司机器人及自动化智能装备等项目，原计划使用募集资金 60,917.06 万元，现变更使用募集资金为 36,786.73 万元（含利息）；并同意将该项目的部分募集资金，用于新增募集资金项目广东拓斯达科技股份有限公司智能设备及注塑和 CNC 机床设备增资扩产项目-注塑机子项目。本次变更项目涉及的募集资金为 28,000.00 万元（含利息）。</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>鉴于江苏拓斯达机器人有限公司机器人及自动化智能装备等项目已达到预定可使用状态，公司于 2022 年 11 月 8 日，召开了第三届董事会第二十二次会议、第三届监事会第二十次会议，审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施内容、募集资金用途暨新增募投项目的议案》，并于 2022 年 11 月 24 日同意公司变更江苏拓斯达机器人有限公司机器人及自动化智能装备等项目，原计划使用募集资金 60,917.06 万元，现变更使用募集资金为 36,786.73 万元（含利息）；并同意将该项目的部分募集资金，用于新增募集资金项目广东拓斯达科技股份有限公司智能设备及注塑和 CNC 机床设备增资扩产项目-注塑机子项目。本次变更项目涉及的募集资金为 28,000.00 万元（含利息）。</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用
	<p>1、公司创业板公开增发股票募集资金投资项目，募集资金投资项目投资总额为 80,000.00 万元，预计合计使用募集资金净额为 60,917.06 万元。本次募集资金到位前，公司根据项目的实际进度，通过自有资金和银行贷款支付上述项目款项。募集资金到位后，将用募集资金置换先期已投入款项及支付项目剩余款项。本次发行实际募集资金不足完成上述项目的部分由公司自筹资金解决。本次募集资金实际到位前，公司先行投入自筹资金 25,443,019.86 元，此事项已经立信会计师事务所(特殊普通合伙)鉴证，并于 2020 年 4 月 21 日出具信会师报字[2020]第 ZI10155 号《鉴证报告》。经 2020 年 4 月 21 日公司召开了第二届董事会第二十五次会议审议通过《关于使用募集资金置换先期投入的议案》，置换工作已于 2020 年 5 月实施完毕。</p> <p>2、公司创业板向不特定对象发行可转换公司债券募集资金投资项目，募集资金投资项目投资总额为 67,000.00 万元，预计合计使用募集资金净额为 65,516.32 万元。本次募集资金到位前，公司根据项目的实际进度，通过自有资金和银行贷款支付上述项目款项。募集资金到位后，将用募集资金置换先期已投入款项及支付项目剩余款项。本次发行实际募集资金不足完成上述项目的部分由公司自筹资金解决。本次募集资金实际到位前，公司先行投入自筹资金 23,199,127.60 元，此事项已经立信会计师事务所(特殊普通合伙)鉴证，并于 2021 年 3 月 30 日出具信会师报字[2021]第 ZI10121 号《鉴证报告》。2021 年 3 月 31 日经公司召开第二届董事会第七次会议审议通过《关于使用募集资金置换先期投入的议案》，置换工作已于 2021 年 4 月实施完毕。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金	适用

额及原因	鉴于江苏拓斯达机器人有限公司机器人及自动化智能装备等项目已于 2022 年 12 月 31 日达到预定可使用状态，公司于 2022 年 12 月 28 日召开了第三届董事会第二十四次会议及第三届监事会第二十二次会议，审议通过了《关于公开增发部分募集资金投资项目并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意将江苏募投项目结项并将节余募集资金 34,639,226.32 元（以上预计金额含利息收入，具体金额以实际结转时项目专户资金余额为准）永久性补充江苏拓斯达流动资金。截止 2023 年 3 月 31 日，江苏拓斯达机器人有限公司机器人及自动化智能装备等项目募集资金专户全部完成注销，最终实际项目节余资金（含利息收入）共计 35,739,368.20 元永久性补充流动资金，用于公司日常生产经营所需。
尚未使用的募集资金用途及去向	1、公司创业板公开增发股票募集资金投资项目，截至报告期末，尚未使用的募集资金总额 23,219.24 万元，其中使用闲置募集资金进行理财尚未到期的金额为 23,200.00 万元；存放于公司募集资金专项账户的金额为 19.24 万元。 2、公司创业板向不特定对象发行可转换公司债券募集资金投资项目，截至报告期末，尚未使用的募集资金总额 30,204.05 万元，其中使用闲置募集资金进行理财尚未到期的金额为 26,850.00 万元；存放于公司募集资金专项账户的金额为 3,354.05 万元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	本公司募集资金的使用合理、规范，募集资金的信息披露及时、真实、准确、完整，不存在募集资金使用和管理违规的情况。

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(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	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
广东拓斯达科技股份有限公司智能设备及注塑和 CNC 机床设备增资扩产项目-注塑机子项目	江苏拓斯达机器人有限公司机器人及自动化智能装备等项目	28,000	4,786.91	4,786.91	17.10%	2025 年 12 月 31 日	0	不适用	否
合计	--	28,000	4,786.91	4,786.91	--	--	0	--	--

变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>鉴于江苏拓斯达机器人有限公司机器人及自动化智能装备等项目已达到预定可使用状态，公司对募集资金用途进行变更，变更情况如下：</p> <p>2022 年 11 月 8 日，召开了第三届董事会第二十二次会议、第三届监事会第二十次会议，审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施内容、募集资金用途暨新增募投项目的议案》，并于 2022 年 11 月 24 日同意公司变更江苏拓斯达机器人有限公司机器人及自动化智能装备等项目，原计划使用募集资金 60,917.06 万元，现变更使用募集资金为 36,786.73 万元（含利息）；并同意将该项目的部分募集资金，用于新增募集资金项目广东拓斯达科技股份有限公司智能设备及注塑和 CNC 机床设备增资扩产项目-注塑机子项目。本次变更项目涉及的募集资金 28,000.00 万元（含利息）。</p>
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	报告期内计划进度或预计收益的情况未发生变化。
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	变更后报告期项目可行性未发生变化。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	募集资金	36,750	26,850	0	0
银行理财产品	自有资金	900	0	0	0
合计		37,650	26,850	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、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

八、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：万元

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
东莞拓斯达智能环境技术有	子公司	注 1	10,000.00	202,132.20	30,030.90	126,394.57	9,909.33	7,469.64

限公司								
拓斯达环球集团有限公司	子公司	注 2	441.56	65,287.58	17,315.19	18,408.37	3,799.97	3,098.32
东莞市埃弗米数控设备科技有限公司	子公司	注 3	3,265.31	37,023.43	9,459.45	14,028.55	1,469.32	1,350.24

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
苏州美利智电子科技有限公司	非同一控制下合并	报告期内实现净利润-71,073.75 元。

主要控股参股公司情况说明

注 1：一般项目：环境保护专用设备制造；环境保护专用设备销售；制冷、空调设备销售；工业自动控制系统装置销售；配电开关控制设备研发；配电开关控制设备制造；配电开关控制设备销售；智能输配电及控制设备销售；电子专用设备制造；电子专用设备销售；机械电气设备制造；机械电气设备销售；普通机械设备安装服务；工业工程设计服务；智能水务系统开发；信息系统集成服务；工程技术服务（规划管理、勘察、设计、监理除外）。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：各类工程建设活动；输电、供电、受电电力设施的安装、维修和试验；消防设施工程施工；电气安装服务；施工专业作业；安全系统监控服务；货物进出口。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）。

注 2：进出口贸易、工业机器人、机械手、自动化设备等智能装备、技术研发及推广。

注 3：研发、产销、维修：通用机械加工设备、高端数控机床及关键零部件、五轴联动数控机床、数控座标镗铣加工设备等、数控座标磨床、五轴联动数控系统及伺服系统程序设计、自动化机械设备；货物进出口。（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）

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、宏观经济波动和下游行业周期变化风险

公司的主要产品及服务包括工业机器人及自动化应用系统、注塑机及其配套设备、数控机床、智能能源及环境管理系统，产品广泛应用于新能源、3C、光电、汽车零部件制造等领域，制造业的发展与国家宏观经济运行趋势的关联较为紧密，因此，公司的生产经营将受到宏观经济波动以及下游行业周期性变化的影响。虽然公司坚持加大研发投入，不断提升自主技术创新水平和新产品的研发能力，积极拓展新产品线，扩大下游服务范围。但是，如果宏观经济出现波动或下游行业出现周期性变化，仍将会对公司产品的市场需求造成一定的影响，导致公司出现经营业绩下滑的风险。

应对措施：公司坚持加大研发投入，继续吸纳优秀研发人才，不断提升自主技术创新水平和新产品的研发能力，持续提升产品和方案的竞争力；深入推行大客户战略，在深挖现有下游领域客户新需求的同时，积极拓展新的应用领域；积极拓展新产品线，扩大下游服务范围，夯实并强化综合竞争优势。

2、应收账款风险

2021 年末、2022 年末、2023 年半年度末，公司应收账款账面价值分别为 105,471.10 万元、200,997.94 万元、208,584.07 万元，占资产总额比例分别为 16.80%、30.20%、29.46%。其中，账龄在一年以内的应收账款账面余额分别为 92,106.04 万元、177,789.38 万元、149,687.76 万元，占应收账款余额的比例分别为 80.25%、82.19%、65.50%，系应收账款的主要组成部分。公司应收账款金额不断增加

的主要原因系公司营业收入规模的不断增加，虽然公司一直重视应收账款的回收和风险控制，对于应收账款的监督及催款执行力度较大，但是随着公司业务的快速发展，应收账款仍存在不能及时收回的可能性，可能对公司的业绩产生一定的影响。

应对措施：为降低应收账款风险，公司不仅积极落实原有措施，如制订回款计划、对新老客户的信用等级适时评估、增加承兑汇票等工具的支付比例，而且进一步加大了对优质客户的开发力度，降低客户使用商业汇票支付比例，对付款能力差、信用低的客户进行淘汰。

3、产品替代及技术失密的风险

公司所在行业属于技术密集型行业，技术水平的高低直接影响公司的竞争能力。在新一轮全球工业革命的引领下，中国制造业特别是离散制造行业已经开始从劳动密集型和生产低附加值产品向人工替代、自动化、智能化、集成化产品转型。行业的快速发展促使越来越多的先进技术被广泛运用，若公司不能及时根据市场变化进一步提升技术水平、开发出符合市场需要的产品，则公司现有的产品和技术存在被替代的风险。此外，如果公司技术人员大面积流失或因为其他原因导致公司的核心技术出现泄露，亦将对公司经营造成不利影响。

应对措施：公司坚持以市场为导向的技术研发及科技创新，以客户的实际需求为出发点，积极整合研发资源，持续加大研发人才引进力度，进行研发全流程管理。研发效率显著提高，新产品能够快速导入市场满足客户需求，抢占市场先机，尽可能降低资源错配从而错失市场机遇的风险。

4、公司的快速发展面临人才不足的风险

作为高新技术企业，高素质的人才对公司未来的发展至关重要。公司产品技术含量较高，涉及电气自动化、数控技术、计算机运用、工程机械、材料及机械制造等多个技术领域，公司对具备技术研发、产品设计、产品工艺、行业应用等多种专业背景的复合型人才需求量较大；同时公司也需要大批对客户需求、下游制造行业生产工艺以及产品特性深入了解并具备丰富项目实施经验的管理人才和市场营销人才；此外，公司还需要一定数量技术熟练的焊工、钣金工、钳工等生产工人。目前，国内同时具备上述背景的专业人才资源有限，而企业内部培养相应人才需要一定的时间，在工业自动化高速发展的背景下，行业内公司对具备上述背景的优秀人才需求日益强烈，如果公司不能建立适合优秀人才职业发展的平台，将有可能面临人才缺失的风险，从而给公司的生产经营造成不利影响。

应对措施：公司为了吸引并留住人才，制定了具有竞争力的薪酬体系，加强对员工的技能培训、安全培训、职业发展培训，提高员工的综合素质，建立综合性的高素质人才梯队，为公司的快速发展提供强劲动力。

十一、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
2023年01月05日-2023年01月06日	公司、子公司埃弗米生产基地	电话沟通、现场参观	机构	注1	机器人、数控机床等业务板块经营情况	巨潮资讯 (www.cninfo.com.cn)
2023年2月28日-2023年03月03日	公司、子公司埃弗米生产基地	现场参观	机构	注2	数控机床、机器人等业务经营现状、公司战略发展情况等	巨潮资讯 (www.cninfo.com.cn)
2023年04月25日	公司	电话沟通、现场参观	机构	注3	2022年度、2023年一季度业绩及经营情况交流	巨潮资讯 (www.cninfo.com.cn)
2023年05月11日	网络	网络远程文字交流	其他	全体投资者	2022年度、2023年一季度业绩及经营情	巨潮资讯 (www.cninfo.com.cn)

					况交流	.com.cn)
2023年05月30日- 2023年06月01日	公司、子公司埃 弗米生产基地	现场参观	机构	注4	公司各业务板块情况	巨潮资讯 (www.cninfo .com.cn)
2023年06月27日- 2023年07月06日	公司、子公司埃 弗米生产基地	电话沟通、 现场参观	机构	注5	机器人业务的经营情 况、大客户情况等	巨潮资讯 (www.cninfo .com.cn)

注 1：华西证券、银华基金、CloudAlpha Capital、北京和聚投资管理有限公司、北京志开投资管理有限公司、北信瑞丰基金管理有限公司、承珞（上海）投资管理中心（有限合伙）、富安达基金管理有限公司、高盛工银理财（筹）、巨曦资产管理有限公司、海富通基金管理有限公司、红华资本管理（深圳）有限公司、湖南汉天资产管理有限公司、汇丰晋信基金管理有限公司、汇泉基金管理有限公司、嘉实基金管理有限公司、建信信托有限责任公司、江阴江梁投资管理中心、平安基金管理有限公司、融通基金管理有限公司、上海乘是资产管理有限公司、上海弘润资产管理有限责任公司、上海混沌投资（集团）有限公司、上海银叶投资有限公司、深圳市领骥资本管理有限公司、天风证券股份有限公司、西部利得基金管理有限公司、兴业基金管理有限公司、野村东方国际证券有限公司、银华基金管理股份有限公司、中电科投资控股有限公司、中国人保资产管理有限公司（公募）、中银国际证券股份有限公司、长江证券、建信基金。

注 2：北京晓鹰投资管理有限公司、东莞市新越股权投资有限公司、广东大中资产管理有限公司、广东景风证券投资基金管理有限公司、广东天量私募证券投资基金管理有限公司、广东仙津实业投资有限公司、广东旭邦私募证券投资基金管理有限公司、广东浔峰投资管理有限公司、广东原始森林私募证券投资基金管理有限公司、海银财富管理有限公司、深圳珞瑜私募基金、深圳纽富斯投资管理有限公司、深圳前海万亿兆资产管理有限公司、新余中道投资管理有限公司、国泰君安证券、东莞市鑫城家族办公室、广东弘臻私募证券投资基金管理有限公司、广东积银私募基金管理有限公司、广东金羊募基金、广东昆辰私募证券投资基金管理有限公司、广州南粤澳德股权投资基金管理公司、广州银田达资本、坤晨辰基金、雷石私募管理基金、需泽资产管理、深圳市前海金鉴资产管理有限公司、殷实（广州）私募证券投资基金管理有限公司、圆合资本管理有限公司、珠海忤合资产、海通证券、abrdn Hong Kong Limited、Dymon Asia、Shinhan Asset Management、三星资管、WARD FERRY MANAGEMENT。

注 3：Dymon、FOUNTAINBRIDGE、安信证券股份有限公司、百川财富（北京）投资管理有限公司、百嘉基金管理有限公司、碧云资本管理有限公司、财通基金管理有限公司、财通证券股份有限公司、东北证券股份有限公司、东方证券股份有限公司、东海证券股份有限公司、东吴证券（香港）金融控股有限公司、东吴证券股份有限公司、东兴证券股份有限公司、方瀛研究與投資（香港）有限公司、富邦證券投資信託股份有限公司、富瑞金融集团香港有限公司、高沃信息技术（上海）有限公司、工银国际控股有限公司、光大证券股份有限公司、广东合生创富融资租赁有限公司、广东恒昇基金管理有限公司、广东钜洲投资有限责任公司、广发证券股份有限公司、广银理财有限责任公司、广州睿融私募基金管理有限公司、广州市航长投资管理有限公司、国海证券股份有限公司、国金证券股份有限公司、国联证券股份有限公司、国融基金管理有限公司、国泰基金管理有限公司、国泰君安证券股份有限公司、国泰证券投资信托股份有限公司、国信证券股份有限公司、国元证券股份有限公司、國鳴投资管理有限公司、海通国际证券集团有限公司、海通证券股份有限公司、杭州玖龙资产管理有限公司、杭州俊腾私募基金管理有限公司、恒生前海基金管理有限公司、恒生投资管理有限公司、恒泰证券股份有限公司、弘则弥道（上海）投资咨询有限公司、鸿运私募基金管理（海南）有限公司、花旗环球金融有限公司、华安基金管理有限公司、华安证券股份有限公司、华泰证券股份有限公司、华西证券股份有限公司、华夏理财有限责任公司、嘉合基金管理有限公司、建信基金管理有限责任公司、金股证券投资咨询广东有限公司、金鹰基金管理有限公司、金圆统一证券有限公司、路博迈投资管理（上海）有限公司、南方天辰（北京）投资管理有限公司、宁波梅山保税港区信石投资管理有限公司、宁银理财有限责任公司、平安银行股份有限公司、睿远基金管理有限公司、赛伯乐投资集团有限公司、三星資產運用（香港）有限公司、山西证券股份有限公司、上海晨燕资产管理中心（有限合伙）、上海诚熠私募基金管理中心（有限合伙）、上海方物私募基金管理有限公司、上海光大证券资产管理有限公司、上海国赞私募基金管理合伙企业（有限合伙）、上海极灏私募基金管理有限公司、上海锦上私募基金管理有限公司、上海劲邦股权投资管理有限公司、上海宽远资产管理有限公司、上海理成资产管理有限公司、上海利檀投资管理有限公司、上海汽车集团金控管理有限公司、上海勤辰私募基金管理合伙企业（有限合伙）、上海睿郡资产管理有限公司、上海润桂投资管理有限公司、上海申银万国证券研究所有限公司、上海天猗投资管理有限公司、上海通晟资产管理有限公司、上海伟卓商务咨询服务有限公司、上海甬兴证券资产管理有限公司、上海元昊投

资产管理有限公同、上海证券通投资资讯有限公司、上海紫阁投资管理有限公司、申万宏源证券有限公司、深圳固禾私募证券投资基金管理有限公司、深圳前海海雅金融控股有限公司、深圳市红方资产管理有限公司、深圳市金田私募证券投资基金管理有限公司、深圳市领骥资本管理有限公司、深圳市前海禾丰正则资产管理有限公司、深圳市尚诚资产管理有限责任公司、深圳市智诚海威资产管理有限公司、盛博香港有限公司、苏州嘉诺环境科技股份有限公司、天风证券股份有限公司、天堂硅谷资产管理集团有限公司、天治基金管理有限公司、通用技术创业投资有限公司、万家基金管理有限公司、西南证券股份有限公司、协新科技、新韓資產管理有限公司、信达证券股份有限公司、兴合基金管理有限公司、兴业证券股份有限公司、兴银理财有限责任公司、野村东方国际证券有限公司、易唯思商务咨询(上海)有限公司、奕金安投资有限公司、银华基金管理股份有限公司、永赢基金管理有限公司、甬兴证券有限公司、长城国瑞证券有限公司、招商证券股份有限公司、浙江浙商证券资产管理有限公司、中国国际金融股份有限公司、中国人保资产管理有限公司、中国银河证券股份有限公司、中航证券有限公司、中荷人寿保险有限公司、中欧基金管理有限公司、中融基金管理有限公司、中泰证券股份有限公司、中信建投证券股份有限公司、中信期货有限公司、中信证券股份有限公司、中意资产管理有限责任公司、中银国际证券股份有限公司。

注 4: Daiwa Capital Markets Hong Kong、Avanda Invt Mgmt- SG、CHINA INVESTMENT CORPORATION- CN、Dalton Investments- HK、Fosun Hani Securities - Ltd - HK、Fuh Hwa Securities Investment Trust- TW、Orient Asset Management-HK、Polen Capital - US、Van Berkorn Golden Dragon Ltd、全国社会保障基金理事会、国信证券、百嘉基金管理有限公司、Citigroup Global Markets Asia Limited、Fountaincap Res & Inv (HK) Co、Fuh-Hwa Secs Investment Trust Co Ltd、Fullgoal Fund Management、Hang Seng Investment Management、Hinrich Foundation、ICBC International Asset Management Ltd、Mirae Asset Management、Pinnacle Investment Management LTD。

注 5: UBS、Artisan Partners、Binyuan Capital、China Investment Corporation、Millennium Partners、Nomura Asset Management、Trilogy Partners、Excel investment、东吴证券、招商资管、中融信托、明亚基金、恒泰证券、华安证券、兴业研究、东方财富、安信基金、东方基金、泓德基金、中银基金、渤海资管、国泰产险、国联证券、中银国际证券。

第四节 公司治理

一、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
2022 年度股东大会	年度股东大会	44.12%	2023 年 05 月 19 日	2023 年 05 月 19 日	详见公司在巨潮资讯网披露的《关于 2022 年度股东大会决议的公告》（公告编号：2023-048）
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	43.77%	2023 年 05 月 29 日	2023 年 05 月 29 日	详见公司在巨潮资讯网披露的《关于 2023 年第一次临时股东大会决议的公告》（公告编号：2023-049）

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

二、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
毛勇军	董事	被选举	2023 年 07 月 04 日	被选举
周鑫	独立董事	被选举	2023 年 07 月 04 日	被选举
付秀江	职工监事	被选举	2023 年 07 月 04 日	被选举
谢仕梅	副总裁、董事会秘书	聘任	2023 年 07 月 04 日	聘任
尹建桥	董事	任期满离任	2023 年 07 月 04 日	任期满离任
张春雁	独立董事	任期满离任	2023 年 07 月 04 日	任期满离任
吴盛丰	职工监事	任期满离任	2023 年 07 月 04 日	任期满离任
孔天舒	副总裁、董事会秘书	任期满离任	2023 年 07 月 04 日	任期满离任

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、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

(1) 2019 年 2 月 26 日，公司第二届董事会第十五次会议审议通过了《广东拓斯达科技股份有限公司 2019 年股票期权与限制性股票激励计划（草案）》（以下简称“《激励计划》”）及其摘要、《2019

年股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法》及与本次激励计划相关的各项议案；公司第二届监事会第十二次会议审议了上述事项，对本次激励计划中的激励对象人员名单进行了核实并发表核查意见；公司独立董事就本次激励计划发表了独立意见，同意实施本次激励计划。

(2) 公司于 2019 年 2 月 27 日在巨潮资讯网披露了《激励计划》及其摘要等公告，并于 2019 年 2 月 27 日至 2019 年 3 月 8 日通过内部公示系统公示了《2019 年股票期权与限制性股票激励计划激励对象名单》，对激励对象的姓名和职务进行了公示。在公示期内，公司监事会未接到针对本次激励对象提出的异议。2019 年 3 月 9 日，公司监事会发表了《监事会关于 2019 年股票期权与限制性股票激励计划激励对象名单的审核意见及公示情况说明》。

(3) 2019 年 3 月 14 日，公司 2019 年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司〈2019 年股票期权与限制性股票激励计划（草案）及其摘要〉的议案》《关于公司〈2019 年股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》，并披露了《广东拓斯达科技股份有限公司关于 2019 年股票期权与限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》。

(4) 2019 年 5 月 13 日，公司第二届董事会第十九次会议和第二届监事会第十六次会议审议通过了《关于调整 2019 年股票期权与限制性股票激励计划授予部分激励对象名单和授予数量的议案》《关于向激励对象授予股票期权与限制性股票的议案》，公司独立董事对此发表了同意的独立意见。

(5) 2019 年 6 月 19 日，公司 2019 年限制性股票激励计划完成授予登记；2019 年 6 月 21 日，公司 2019 年股票期权激励计划完成授予登记。

(6) 2019 年 8 月 23 日，公司第二届董事会第二十二次会议、第二届监事会第十八次会议审议并通过了《关于公司 2019 年股票期权激励计划所涉股票期权行权价格调整的议案》，因公司于 2019 年 7 月 3 日实施了 2018 年度利润分配方案，根据公司《2019 年限制性股票与股票期权激励计划》的规定，在本股权激励计划公告当日至激励对象完成限制性股票登记或股票期权行权期间，若公司发生资本公积转增股本、派发股票红利、股份拆细或缩股、配股、派息等事宜，限制性股票和股票期权的授予数量及所涉及的标的股票总数或授予价格/行权价格将根据本股权激励计划予以相应的调整。因此根据相关规定及公司股东大会的授权，将 2019 年股票期权激励计划首次授出股票期权的价格由每股 38.29 元调整为每股 37.99 元。

(7) 2020 年 4 月 21 日，公司第二届董事会第二十五次会议、第二届监事会二十一次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，并于 2020 年 5 月 15 日召开 2019 年度股东大会审议通过上述议案。公司原 1 名激励对象因辞职而离职，自情况发生之日，激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票共计 215,000 股不得解除限售，由公司以授予价格回购注销。2020 年 6 月 17 日，相关注销手续办理完成。

(8) 2020 年 6 月 30 日，公司第二届董事会第二十七次会议、第二届监事会二十三次会议审议通过了《关于注销部分股票期权和回购注销部分限制性股票议案》，并于 2020 年 7 月 16 日召开 2020 年第一次临时股东大会审议通过上述议案。鉴于公司授予限制性股票的 1 名激励对象因辞职而离职，另有 1 名激励对象因 2019 年度个人业绩考核未达标不满足解除限售条件，根据《激励计划》的相关规定，前述两名激励对象不符合激励条件，公司董事会同意公司以 12.20 元/股的价格，回购注销前述激励对象已授予但尚未解锁的限制性股票 46,800 股。鉴于公司授予股票期权的 7 名激励对象因辞职而离职，另有 2 名激励对象因 2019 年度个人业绩考核未达标不满足行权条件，根据《激励计划》的相关规定，前述 9 名激励对象不符合激励条件，公司注销前述激励对象已授予但尚未行权的股票期权 127,800 股，相关注销及回购注销工作已分别于 2020 年 8 月 13 日、2020 年 8 月 14 日办理完成。

(9) 2020 年 6 月 30 日，公司第二届董事会第二十七次会议、第二届监事会二十三次会议审议通过了《关于公司 2019 年股票期权激励计划所涉股票期权行权价格调整的议案》《关于 2019 年限制性股票

与股票期权激励计划限制性股票第一个限售期解除限售条件与股票期权第一个行权期行权条件成就的议案》，因实施 2019 年度利润分配方案，将 2019 年股票期权激励计划授予登记的股票期权的价格由每股 37.99 元调整为每股 20.91 元；公司授予限制性股票与股票期权的第一个限售/等待期已届满，公司 2019 年限制性股票与股票期权激励计划第一个解除限售期解除限售条件及第一个行权期行权条件已成就，根据相关草案规定开展限制性股票解锁及股票期权行权的相关工作。2020 年 8 月 11 日，第一个限售期内的限制性股票已解除限售上市流通，第一个等待期的股票期权开始行权。

(10) 2021 年 7 月 7 日，公司第三届董事会第九次会议、第三届监事会八次会议审议通过了《关于调整 2019 年股票期权激励计划期权行权价格及数量并注销部分股票期权的议案》。鉴于公司授予股票期权的 5 名激励对象因辞职而离职，另有 3 名激励对象因 2020 年度个人业绩考核未达标不满足行权条件，根据《激励计划》的相关规定，前述 8 名激励对象不符合激励条件，公司注销前述激励对象已授予但尚未行权的股票期权 13.0752 万份，相关注销工作已于 2021 年 7 月 16 日办理完成。

(11) 2021 年 7 月 7 日，公司第三届董事会第九次会议、第三届监事会八次会议审议通过了《关于 2019 年限制性股票与股票期权激励计划限制性股票第二个限售期解除限售条件与股票期权第二个行权期行权条件成就的议案》《关于调整 2019 年股票期权激励计划期权行权价格及数量并注销部分股票期权的议案》，因实施 2020 年度利润分配方案，将 2019 年股票期权激励计划授予登记的股票期权的价格由每股 20.91 元调整为每股 12.85 元；公司授予限制性股票与股票期权的第二个限售/等待期已届满，公司 2019 年限制性股票与股票期权激励计划第二个解除限售期解除限售条件及第二个行权期行权条件已成就，第二个解除限售条件的激励对象共计 31 人，限制性股票解除限售数量为 102.9888 万股，第二个行权期可行权的激励对象共 83 名，可行权期权数量为 72.3168 万份，根据相关草案规定开展限制性股票解锁及股票期权行权的相关工作。2021 年 7 月 19 日，第二个限售期内的限制性股票已解除限售上市流通，2021 年 7 月 21 日，第二个等待期的股票期权开始行权。

(12) 2021 年 8 月 24 日，第三届董事会第十一次会议、第三届监事会第十次会议分别审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，并于 2021 年 9 月 10 日召开 2021 年第一次临时股东大会审议通过了上述议案。公司原一名激励对象因辞职而离职，已不符合公司《激励计划》规定的激励条件。公司董事会及股东大会同意以 7.405 元/股的价格，回购注销前述激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票 57,600 股，相关回购注销工作已于 2021 年 11 月 9 日办理完成。

(13) 2021 年 12 月 8 日，第三届董事会第十三次会议、第三届监事会第十二次会议分别审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，并于 2021 年 12 月 24 日召开 2021 年第二次临时股东大会审议通过了上述议案。公司原一名激励对象因辞职而离职，已不符合公司《激励计划》规定的激励条件。公司董事会及股东大会同意以 7.405 元/股的价格，回购注销前述激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票 14,400 股，相关回购注销工作已于 2022 年 5 月 9 日办理完成。

(14) 2022 年 2 月 18 日，第三届董事会第十四次会议、第三届监事会第十三次会议分别审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，并于 2022 年 3 月 9 日召开 2022 年第一次临时股东大会审议通过了上述议案。公司两名原限制性股票激励对象（以下简称“两名激励对象”）因辞职而离职，已不符合公司《激励计划》规定的激励条件。公司董事会及股东大会同意以 7.405 元/股的价格，回购注销前述两名激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票 129,600 股，相关回购注销工作已于 2022 年 6 月 27 日办理完成。

(15) 2022 年 4 月 25 日，第三届董事会第十六次会议、第三届监事会第十四次会议分别审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，并于 2022 年 5 月 19 日召开 2021 年度股东大会审议通过了上述议案。公司两名原限制性股票激励对象（以下简称“两名激励对象”）因辞职而离职，已不符合公司《激励计划》规定的激励条件。公司董事会及股东大会同意以 7.405 元/股的价格，回购注销前述两名激

励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票 28,800 股，相关回购注销工作已于 2022 年 6 月 27 日办理完成。

(16) 2022 年 7 月 14 日，第三届董事会第十八次会议、第三届监事会第十六次会议分别审议通过了《关于注销 2019 年限制性股票与股票期权激励计划部分股票期权的议案》，鉴于公司 2019 年限制性股票与股票期权激励计划股票期权（以下简称“激励计划”）第二个可行权期结束后仍存在已获授未行权的股票期权份额、第三个行权等待期内 9 名股票期权原激励对象因辞职而离职、第三个等待期内公司层面业绩考核指标未达到行权要求，根据《激励计划》的相关规定，前述人员已不符合公司《激励计划》规定的激励条件或行权条件，公司董事会同意对上述已授予的股票期权份额进行注销。本次注销的股票期权数量合计为 848,896 份（其中，因第二个可行权期结束后未行权份额为 55,456 份，因原激励对象辞职而离职注销 119,520 份，因第三个等待期内公司层面业绩考核指标未达到行权要求注销 673,920 份）由公司进行注销，涉及人数为 86 人。经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司本次股票期权注销事宜已于 2022 年 7 月 19 日办理完成。

(17) 2022 年 7 月 14 日，第三届董事会第十八次会议及第三届监事会第十六次会议，分别审议通过了《关于回购注销 2019 年限制性股票与股票期权激励计划部分限制性股票的议案》，并于 2022 年 8 月 1 日召开了 2022 年第二次临时股东大会审议通过上述议案。公司 1 名原限制性股票激励对象（以下简称“原激励对象”）因辞职而离职，已不符合公司《激励计划》规定的激励条件，公司将其持有的已获授但尚未解除限售的限制性股票 14,400 股进行回购注销，另限制性股票第三个解除限售期公司层面业绩考核未达到解除限售条件，公司将 24 名限制性股票激励对象（以下简称“24 名激励对象”）已获授且在第三个解除限售期未解除限售的限制性股票 883,008 股进行回购注销，占 24 名激励对象原授予限制性股票总数的 30%。鉴于：①原激励对象因辞职而离职；②限制性股票第三个解除限售期公司层面业绩考核未达到解除限售条件，上述激励对象均已不符合公司《激励计划》规定的激励条件。同意公司对原激励对象及 24 名激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票、第三个解除限售期未达到解除限售条件的限制性股票合计 897,408 股进行回购注销，回购注销价格为 7.38 元/股，回购总金额为 6,622,871.04 元。经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司本次部分限制性股票回购注销事宜已于 2022 年 10 月 14 日办理完成。

(18) 2023 年 7 月 4 日，第四届董事会第一次会议、第四届监事会第一次会议分别审议通过了《关于注销 2019 年限制性股票与股票期权激励计划剩余股票期权的议案》，鉴于公司 2019 年限制性股票与股票期权激励计划股票期权（以下简称“激励计划”），鉴于股票期权第四个行权期公司层面 2022 年度业绩考核目标未达成，公司对 77 名激励对象已授予未行权的股票期权 449,280 份进行注销。本次注销完成后，已授予尚未行权的股票期权数量为 0 份，2019 年股票期权激励计划实施完成。经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司本次股票期权注销事宜已于 2023 年 7 月 18 日办理完成。

(19) 2023 年 7 月 4 日，第四届董事会第一次会议及第四届监事会第一次会议，分别审议通过了《关于回购注销 2019 年限制性股票与股票期权激励计划剩余限制性股票的议案》，并于 2023 年 7 月 21 日召开了 2023 年第三次临时股东大会审议通过上述议案。鉴于限制性股票第四个解除限售期公司层面 2022 年度业绩考核目标未达成，公司将以每股 7.309 元授予价格回购注销 24 名限制性股票激励对象已获授但在第四个解除限售期未能解除限售的 588,672 股限制性股票，本次回购注销的限制性股票占公司 2023 年 6 月 30 日总股本的 0.14%。本次回购注销完成后，已授予尚未解除限售的限制性股票数量为 0 股，2019 年限制性股票激励计划实施完成。剩余的限制性股票回购注销工作尚在办理中。

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	持有的股票总数（股）	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
公司及子公司董事（不含独立董事）、监事、高级管理人员、中层管理人员、研发核心人员及其他核心骨干员	293	0	无	0.00%	自筹资金、激励基金、融资资金

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

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

根据公司《2020 年员工持股计划（草案）》和《2020 年员工持股计划管理办法》相关规定，2020 年员工持股计划持有股份锁定期为 12 个月，自《关于 2020 年员工持股计划购买完成的公告》披露日起算（即 2021 年 5 月 7 日至 2022 年 5 月 6 日）。2020 年员工持股计划锁定期于 2022 年 5 月 6 日届满，经持有人会议审议通过，同意授权管理委员会集中出售股票，并根据出售情况进行清算及分配。公司于 2023 年 1 月 12 日，在巨潮资讯网披露《关于 2020 年员工持股计划股票出售完毕暨终止的公告》，2020 年员工持股计划持有的股票全部出售完毕，经持有人会议审议通过，并经董事会审议通过，2020 年员工持股计划终止，报告期内已经完成相关资产的清算，并按持有人持有的份额进行了分配工作。

报告期内股东权利行使的情况

无

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

报告期内员工持股计划终止的情况

适用 不适用

根据公司《2020 年员工持股计划（草案）》和《2020 年员工持股计划管理办法》相关规定，2020 年员工持股计划持有股份锁定期为 12 个月，自《关于 2020 年员工持股计划购买完成的公告》披露日起算（即 2021 年 5 月 7 日至 2022 年 5 月 6 日）。2020 年员工持股计划锁定期于 2022 年 5 月 6 日届满，经持有人会议审议通过，同意授权管理委员会集中出售股票，并根据出售情况进行清算及分配。公司于 2023 年 1 月 12 日，在巨潮资讯网披露《关于 2020 年员工持股计划股票出售完毕暨终止的公告》，2020 年员工持股计划持有的股票全部出售完毕，经持有人会议审议通过，并经董事会审议通过，2020 年员工持股计划终止，报告期内已经完成相关资产的清算，并按持有人持有的份额进行了分配工作。

其他说明：

无

3、其他员工激励措施

适用 不适用

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

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

无

参照重点排污单位披露的其他环境信息

无

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

无

二、社会责任情况

2023 年上半年，公司积极履行社会责任，将社会责任意识融入到日常生产经营中，遵守法律法规、社会公德、商业道德，高度重视股东、投资者权益的保护，用实际行动保障全体员工利益，不断为社会公益事业做出力所能及的贡献。

（一）完善公司治理及内部控制，促进企业规范运作

报告期内，公司共召开 2 次股东大会、6 次董事会、6 次监事会，董事会下设的审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会、战略委员会为董事会的决策提供了科学和专业的意见；监事会认真履行职责，对公司重大事项、财务状况以及董事、高管履行职责的合法合规性进行监督；独立董事对董事会议案进行认真审核，为公司经营和发展提出合理化的意见和建议。

（二）合规信息披露，维护投资者权益

报告期内，公司共披露 156 余份公告和文件，通过深交所互动易回复投资者问题共计 29 条。公司始终秉持真实、准确、完整、及时、公平的信息披露原则，及时且客观地向投资者披露公司信息，提高公司经营运作与信息披露的透明性，积极保障股东合法权益。

（三）保障职工权益，注重人文关怀

报告期内，公司及子公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等法律法规要求，为员工缴纳社会保险和住房公积金；确保员工享有年假、婚假、探亲假、产检假、产假与哺乳期假等合法权益；持续建立科学、系统和规范的薪酬体系，努力做好对人才的育、用、留，促进企业目标与员工个人发展目标的协同。

公司把“让、分享、包容、信任、诚信”的企业基因和“开放协同、因我不同”的企业组织气质深度融合，营造和谐友爱的工作氛围。围绕企业核心精神“分享”，公司设立了员工关爱基金，为家里有突发困难的员工提供帮助。

公司建有“拓斯达工会”，并致力于打造不忘初心、铸造爱心、服务用心、温暖人心、凝聚众心的“五心”工会，公司配有图书馆、健身房，举办年度运动会，丰富员工业余生活。

（四）供应商权益保护

报告期内，公司及子公司在与供应商合作的过程中，对供应商实行严格的准入制度，签订《品质保证协议》《保密协议》《阳光协议》等合作协议条款，并遵照有关质量管理体系的要求对供应商及其产品进行管理，杜绝暗箱操作、商业贿赂等不正当交易情形，鼓励供应商对公司员工的相关违法违规行为进行举报，构建平等互信的合作关系，积极践行契约精神。

（五）社会公益事业

报告期内，公司向东莞市爱国拥军促进会捐赠 20 万元；与松桃县石梁乡简家沟村结对帮扶，通过铜仁市光彩事业促进会资助 5 万元/村，帮扶期限 1 年。

第六节 重要事项

一、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超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

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

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

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

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、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会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、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
汇总未达到重大诉讼披露标准的其他案件	6,044.19	是	在审	在审	在审		不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、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、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。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

报告期内，公司将部分闲置房屋临时性对外出租，租赁收入合计为 4,372,290.14 元（不含税）。公司租赁房屋作为办事处及厂房等，租金合计为 4,673,730.06 元。报告期内，公司不存在单笔金额对公司影响重大的租赁合同。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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

2、重大担保

☑适用 ☐不适用

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
大力新科技（江苏）有限公司、东莞市大力实业有限公司	2020年05月14日	934	2021年01月10日	934	连带责任担保	无	有	2023年10月10日	否	否
江西九瑞光电有限公司	2022年06月21日	262.4	2022年06月21日	262.4	连带责任担保	无	有	2025年10月20日	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			34,000	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）						0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			34,000	报告期末实际对外担保余额合计（A4）						1,196.4
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
东莞拓斯达智能环境技术有限公司	2022年05月19日	15,000	2022年12月12日	5,000	连带责任担保	无	无	2023年12月11日	否	否
东莞拓斯达智能环境技术有限公司	2022年05月19日	15,000	2023年04月24日	10,000	连带责任担保	无	无	2024年5月18日	否	否
东莞拓斯达智能环境技术有限公司	2023年05月19日	34,000	2023年04月24日	6,000	连带责任担保	无	无	2024年5月18日	否	否

东莞拓斯达智能环境技术有限公司	2023 年 05 月 19 日	34,000	2023 年 05 月 22 日	8,000	连带责任担保	无	无	2024 年 5 月 18 日	否	否
东莞市埃弗米数控设备科技有限公司	2021 年 12 月 24 日	2,000	2022 年 04 月 13 日	1,500	连带责任担保	无	无	2023 年 12 月 23 日	否	否
东莞市埃弗米数控设备科技有限公司	2021 年 12 月 24 日	2,000	2022 年 04 月 21 日	2,000	连带责任担保	无	无	2023 年 12 月 23 日	否	否
东莞市埃弗米数控设备科技有限公司	2022 年 05 月 19 日	4,000	2022 年 11 月 02 日	3,000	连带责任担保	无	有	2024 年 5 月 18 日	否	否
东莞市埃弗米数控设备科技有限公司	2022 年 06 月 10 日	2,000	2022 年 11 月 02 日	2,000	连带责任担保	无	有	2023 年 6 月 27 日	否	否
东莞市埃弗米数控设备科技有限公司	2022 年 05 月 19 日	4,000	2023 年 02 月 17 日	1,000	连带责任担保	无	有	2024 年 5 月 18 日	否	否
东莞市埃弗米数控设备科技有限公司	2023 年 05 月 19 日	12,000	2023 年 06 月 15 日	2,000	连带责任担保	无	有	2024 年 5 月 18 日	否	否
拓斯达（越南）技术有限公司	2022 年 08 月 01 日	5,000	2023 年 04 月 19 日	522.7	连带责任担保	无	无	2026 年 4 月 18 日	否	否
东莞拓斯达智能装备有限公司	2022 年 05 月 19 日	3,000								
江苏拓斯达机器人有限公司	2022 年 05 月 19 日	3,000								
拓斯达智能科技（东莞）有限公司	2022 年 05 月 19 日	5,000								
拓斯达软件技术（东莞）有限公司	2022 年 05 月 19 日	500								
苏州拓斯达智能装备有限公司	2022 年 05 月 19 日	3,000								

拓斯达软件技术 (东莞)有限公司	2023年05月19日	1,000								
拓斯达环球集团有 限公司	2023年05月19日	10,000								
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		57,000	报告期内对子公司担保实 际发生额合计 (B2)							27,522.7
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		101,500	报告期末对子公司实际担 保余额合计 (B4)							41,022.7
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
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)		0	报告期内对子公司担保实 际发生额合计 (C2)							0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)		0	报告期末对子公司实际担 保余额合计 (C4)							0
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)		91,000	报告期内担保实际发生额 合计 (A2+B2+C2)							27,522.7
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		135,500	报告期末实际担保余额合 计 (A4+B4+C4)							42,219.1
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				17.55%						
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)				41,022.7						

担保总额超过净资产 50%部分的金额 (F)	15,224.34
上述三项担保金额合计 (D+E+F)	56,247.04
对未到期担保合同，报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）	无
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

无

3、日常经营重大合同

无

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。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

（一）北京拓斯达软件有限公司

报告期内，因经营发展需要，子公司北京拓斯达软件有限公司对经营范围进行了变更，并于 2023 年 3 月 23 日办理了工商登记变更，变更后的经营范围为一般项目：计算机软硬件及辅助设备零售；软件开发；软件外包服务；数字技术服务；计算机系统服务；工业互联网数据服务；物联网技术研发；物联网技术服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）（不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）。

（二）深圳市芯盟自动化有限责任公司

报告期内，因经营发展需要，子公司深圳市芯盟自动化有限责任公司对住所进行了变更，并于 2023 年 5 月 30 日办理了工商登记变更，变更后的住所为深圳市龙华区龙华街道和联社区富联二区 227 号宏奕大厦 620-2。

（三）东莞市拓斯达智能洁净技术有限公司

报告期内，因经营发展需要，子公司东莞市拓斯达智能洁净技术有限公司的股东拓斯达技术、杨靖、毛勇军、王建开按持股等比例对拓斯达智能洁净进行了增资，注册资本由 500 万元人民币增资至 1,000 万元人民币，本次增资完成后，拓斯达智能洁净股权比例不变。并于 2023 年 6 月 7 日办理了工商登记变更，变更后的注册资本为 1,000 万元人民币。

（四）和众精一科技（广东）有限公司

报告期内，因经营发展需要，子公司和众精一科技（广东）有限公司对经营范围进行了变更，并于 2023 年 6 月 14 日办理了工商登记变更，变更后的经营范围为一般项目：新材料技术研发；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；货物进出口；技术进出口；配电开关控制设备研发；配电开关控制设备制造；配电开关控制设备销售；智能输配电及控制设备销售；输配电及控制设备制造；工业自动控制系统装置制造；工业自动控制系统装置销售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：建设工程施工；输电、供电、受电电力设施的安装、维修和试验；电气安装服务；施工专业作业；安全系统监控服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）。

（五）广东拓联科技有限公司

报告期内，因经营发展需要，子公司广东拓联科技有限公司对住所进行了变更，并于 2023 年 7 月 10 日办理了工商登记变更，变更后的住所为深圳市龙华区龙华街道和联社区富联二区 227 号 621。

（六）拓斯达科技（马来西亚）有限公司

报告期内，因业务拓展需要，子公司拓斯达环球在马来西亚投资设立全资子公司拓斯达科技（马来西亚）有限公司，马来西亚拓斯达注册资本为 1 马币，经营范围为从事设备，机械（不包括船舶，飞机和其他运输设备或车辆）的维修和保养业务，工程总装和吊架，安装作业，工程完善，工程施工，通风，制冷或空调设备和管道的安装，机电安装项目。

（七）拓斯达科技（印尼）有限公司

报告期内，因业务拓展需要，子公司拓斯达环球与新加坡拓斯达共同投资设立了拓斯达科技（印尼）有限公司，印尼拓斯达注册资本为 100 亿印尼卢比，拓斯达环球出资占比 90%，新加坡拓斯达出资占比 10%，经营范围为 28199 - 未包括在其他类目下的其他通用机械工业，项目编号：202105-1708-3215-4538-188，标准业务分类：28193 - 冷却机工业，项目编号：202105-1708-3215-4539-496。

（八）苏州美利智电子科技有限公司

报告期内，因业务拓展需要，子公司拓斯达智能环境受让苏州美利智电子科技有限公司全部股权，苏州美利智电子科技有限公司经营范围：许可项目：建设工程施工；建设工程施工（除核电站建设经营、民用机场建设）；输电、供电、受电电力设施的安装、维修和试验；电气安装服务；施工专业作业（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，具体经营项目以审批结果为准）一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；环境保护专用设备制造；环境保护专用设备销售；制冷、空调设备销售；工业自动控制系统装置销售；配电开关控制设备研发；配电开关控制设备制造；配电开关控制设备销售；智能输配电及控制设备销售；电子专用设备制造；电子专用设备销售；机械电气设备制造；机械电气设备销售；普通机械设备安装服务；工业工程设计服务；智能水务系统开发；信息系统集成服务；工程技术服务（规划管理、勘察、设计、监理除外）；安全系统监控服务；货物进出口（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

（九）东莞市埃弗米数控设备科技有限公司

公司于 2023 年 5 月 10 日召开第三届董事会第二十九次会议、第三届监事会第二十七次会议，审议通过了《关于控股子公司拟通过增资扩股实施股权激励暨公司放弃优先认缴出资权的议案》及《关于控股子公司增资扩股暨关联交易的公告》，并于 2023 年 5 月 29 日召开了 2023 年第一次临时股东大会审议通过了上述议案。同意控股子公司埃弗米通过增资扩股方式实施股权激励，由埃弗米激励对象通过认购及持有瑞昌埃合企业管理中心（有限合伙）及瑞昌埃众企业管理中心（有限合伙）（合伙份额向埃弗米增资人民币 1350 万元；公司部分董事、监事、高级管理人员及核心员工通过认购及持有瑞昌拓晨企业管理中心（有限合伙）合伙份额向埃弗米增资人民币 1250 万元。公司同意放弃对埃弗米上述新增注册资本的优先认缴权，公司对埃弗米的持股比例将由 51% 变更为 46.89%；上述增资事项完成后，埃弗米仍属于公司合并报表范围内的控股子公司。

2023 年 6 月 29 日，瑞昌埃合、瑞昌埃众与埃弗米及其他股东（公司、黄永生、余学林、杨子健、冯顺）签署了《增资扩股协议》，瑞昌埃合及瑞昌埃众合计以人民币 1350 万元认购埃弗米新增注册资本 169.5447 万元；同时瑞昌拓晨与埃弗米及其他股东（公司、黄永生、余学林、杨子健、冯顺、瑞昌埃合、瑞昌埃众）签署了《增资扩股协议》，瑞昌拓晨以 1250 万元认购埃弗米新增注册资本 116.6186 万元。

2023 年 7 月 17 日，埃弗米完成工商变更登记及新章程备案，本次增资扩股完成后公司持有埃弗米 46.89% 股权，埃弗米仍属于公司合并报表范围内的控股子公司。

截至本报告披露日，立信会计师事务所（特殊普通合伙）对埃弗米新增注册资本的实收情况进行审验并出具了验资报告信会师报字[2023]第 ZI10572 号、信会师报字[2023]第 ZI10583 号，经审验，截至 2023 年 8 月 11 日止，埃弗米已收到瑞昌埃合、瑞昌埃众及瑞昌达晨的货币出资款合计 2,600 万元，变更后的累计注册资本人民币合计 3551.4733 万元，实收资本合计 3551.4733 万元。埃弗米此次增资扩股相关交易事项已完成，埃弗米仍属于公司合并报表范围内的控股子公司。

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	139,971,897	32.90%	0	0	0	126,000	126,000	140,097,897	32.93%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	139,971,897	32.90%	0	0	0	126,000	126,000	140,097,897	32.93%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	139,971,897	32.90%	0	0	0	126,000	126,000	140,097,897	32.93%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	285,446,661	67.10%	76	0	0	-126,000	-125,924	285,320,737	67.07%
1、人民币普通股	285,446,661	67.10%	76	0	0	-126,000	-125,924	285,320,737	67.07%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0		0.00%

三、股份总数	425,418,558	100.00%	76	0	0	0	76	425,418,634	100.00%
--------	-------------	---------	----	---	---	---	----	-------------	---------

股份变动的的原因

适用 不适用

经深圳证券交易所创业板上市委 2020 年第 62 次审议会议审核通过，并经中国证券监督管理委员会《关于同意广东拓斯达科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》（证监许可〔2021〕435 号）核准，公司于 2021 年 3 月 10 日向社会公开发行 670 万张可转换公司债券，每张面值 100 元，发行总额 67,000.00 万元。本次可转换公司债券转股期自 2021 年 9 月 16 日至 2027 年 3 月 9 日。2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日，可转换公司债券共转股 76 股，公司总股本增加 76 股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

经深圳证券交易所创业板上市委 2020 年第 62 次审议会议审核通过，并经中国证券监督管理委员会《关于同意广东拓斯达科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》（证监许可〔2021〕435 号）核准，公司于 2021 年 3 月 10 日向社会公开发行 670 万张可转换公司债券，每张面值 100 元，发行总额 67,000.00 万元。本次可转换公司债券转股期自 2021 年 9 月 16 日至 2027 年 3 月 9 日。2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日，可转换公司债券共转股 76 股，公司总股本增加 76 股。

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

公司于 2022 年 2 月 18 日召开第三届董事会第十四次会议，审议通过《关于回购公司股份方案的议案》，同意公司使用自有资金以集中竞价交易方式回购公司部分社会公众股股份，用于未来公司实施员工持股计划或者股权激励。本次回购金额不低于人民币 3,000 万元且不超过人民币 5,000 万元，回购价格不超过人民币 23.17 元/股，回购期间为自董事会审议通过本回购方案之日起 12 个月内。具体内容详见公司 2022 年 2 月 18 日在巨潮资讯网上披露的《关于回购公司股份方案的公告》（公告编号：2022-007）。

截至 2023 年 1 月 30 日，公司通过股票回购专用证券账户以集中竞价交易方式实施回购股份 2,129,000 股，占公司现有总股本的 0.5004%，最高成交价为 15.38 元/股，最低成交价为 10.95 元/股，成交总金额为 30,003,685.08 元（不含交易费用）。公司本次回购方案已实施完毕，并于 2023 年 1 月 30 日在巨潮资讯网披露《关于股份回购完成暨股份变动的公告》（公告编号：2023-006）。

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

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

适用 不适用

报告期内，截至 2023 年 6 月 30 日，公司可转债转股 76 股。公司股本经上述变化之后，2023 年 6 月 30 日，公司总股本为 425,418,634 股。登记完成后，按新股本 425,418,634 股摊薄计算，公司 2023 年半年度基本每股收益为 0.20 元，稀释每股收益为 0.20 元，归属于公司普通股股东的每股净资产为 5.65 元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
吴丰礼	108,472,395.00	0	0	108,472,395.00	高管锁定股	任职期间每年减持股份的数量不超过其所持股份总数的 25%
杨双保	16,921,748.00	0	0	16,921,748.00	高管锁定股	任职期间每年减持股份的数量不超过其所持股份总数的 25%
黄代波	13,607,482.00	0	0	13,607,482.00	高管锁定股	任职期间每年减持股份的数量不超过其所持股份总数的 25%
尹建桥	136,800.00	0	41,040.00	177,840.00	高管锁定股	任职期间每年减持股份的数量不超过其所持股份总数的 25%
张朋	72,000.00	0	21,600.00	93,600.00	高管锁定股	任职期间每年减持股份的数量不超过其所持股份总数的 25%
周永冲	72,000.00	0	21,600.00	93,600.00	高管锁定股	任职期间每年减持股份的数量不超过其所持股份总数的 25%
兰海涛	43,200.00	0	12,960.00	56,160.00	高管锁定股	任职期间每年减持股份的数量不超过其所持股份总数的 25%
徐必业	57,600.00	0	28,800.00	86,400.00	高管锁定股	2021 年 11 月 26 日辞去副总裁职务。

2019 年限制性股票激励对象	588,672.00	0	0	588,672.00	股权激励限售股	根据公司 2019 年限制性股票激励计划（草案）的有关规定执行解锁
合计	139,971,897.00	0	126,000.00	140,097,897.00	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
可转债转股	2021 年 09 月 16 日	26.20 元/股	76	2021 年 09 月 16 日	76	2023 年 06 月 30 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.) cn	2023 年 04 月 03 日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
可转换公司债券	2021 年 03 月 10 日	100 元/张	6,700,000	2021 年 03 月 29 日	6,700,000	2027 年 03 月 09 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.) cn	2021 年 03 月 23 日
其他衍生证券类								

报告期内证券发行情况的说明

经深圳证券交易所创业板上市委 2020 年第 62 次审议会议审核通过，并经中国证券监督管理委员会《关于同意广东拓斯达科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》（证监许可〔2021〕435 号）核准，公司于 2021 年 3 月 10 日向社会公开发行人 670 万张可转换公司债券，每张面值 100 元，发行总额 67,000.00 万元。本次可转换公司债券转股期自 2021 年 9 月 16 日至 2027 年 3 月 9 日。2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日，可转换公司债券共转股 76 股，公司总股本增加 76 股。

三、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	33,090	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0
-------------	--------	------------------------------	---	--------------------	---

持股 5%以上的普通股股东或前 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
吴丰礼	境内自然人	34.00%	144,629,860	0	108,472,395	36,157,465	质押（注 1）	17,680,000
杨双保	境内自然人	5.30%	22,562,331	0	16,921,748	5,640,583	质押（注 2）	1,100,000
黄代波	境内自然人	4.26%	18,143,309	0	13,607,482	4,535,827	质押	7,400,000
黎前虎	境内自然人	1.02%	4,344,380	1,861,180	0	4,344,380		
朱海	境内自然人	1.02%	4,341,107	-25,000	0	4,341,107		
香港中央结算有限公司	境外法人	0.92%	3,916,543	-6,927,611	0	3,916,543		
永新县达晨企业管理咨询中心（有限合伙）	境内非国有法人	0.92%	3,897,463	-1,574,600	0	3,897,463		
南方基金稳健增值混合型养老金产品—招商银行股份有限公司	其他	0.49%	2,070,660	0	0	2,070,660		
黄开发	境内自然人	0.43%	1,838,640	1,838,640	0	1,838,640		
辛苗	境内自然人	0.35%	1,484,260	0	0	1,484,260		
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 3）	0							
上述股东关联关系或一致行动的说明	无							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							

前 10 名股东中存在回购专户的特别说明 (参见注 11)	公司通过股票回购专用证券账户持有 2,129,000 股, 占公司总股本的 0.50%, 持股排名位列第 8 名。			
前 10 名无限售条件股东持股情况				
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类		
		股份种类	数量	
吴丰礼	36,157,465	人民币普通股		36,157,465
杨双保	5,640,583	人民币普通股		5,640,583
黄代波	4,535,827	人民币普通股		4,535,827
黎前虎	4,344,380	人民币普通股		4,344,380
朱海	4,341,107	人民币普通股		4,341,107
香港中央结算有限公司	3,916,543	人民币普通股		3,916,543
永新县达晨企业管理咨询中心(有限合伙)	3,897,463	人民币普通股		3,897,463
南方基金稳健增值混合型养老金产品一招商银行股份有限公司	2,070,660	人民币普通股		2,070,660
黄开发	1,838,640	人民币普通股		1,838,640
辛苗	1,484,260	人民币普通股		1,484,260
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	无			
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	黄开发通过普通账户持有 1,838,540 股, 通过信用账户持有 100 股, 合计持有 1,838,640 股。			

注 1: 2023 年 7 月 11 日, 吴丰礼先生将其所持有的质押股份办理了提前解除质押手续, 解除质押股份 17,680,000 股, 本次解除质押完成后, 吴丰礼先生所持公司股份不存在质押情况。公司于 2023 年 7 月 12 日披露了《关于公司控股股东提前解除股份质押的公告》(公告编号 2023-074)。

注 2: 2023 年 7 月 27 日, 杨双保先生将其所持有的质押股份办理了提前解除质押手续, 解除质押股份 1,100,000 股, 本次解除质押完成后, 杨双保先生所持公司股份不存在质押情况。公司于 2023 年 7 月 28 日披露了《关于公司持股 5%以上股东提前解除股份质押的公告》(公告编号 2023-079)。

公司是否具有表决权差异安排

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。

四、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

五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2022 年年报。

六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

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

一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

二、公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在公司债券。

三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

四、可转换公司债券

适用 不适用

1、转股价格历次调整、修正情况

公司于 2021 年 4 月 21 日召开第三届董事会第八次会议、第三届监事会第七次会议，分别审议通过了《关于公司 2020 年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》，并于 2021 年 5 月 14 日召开的 2020 年度股东大会审议通过上述议案，同意以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.52 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 6 股，共计转增 159,701,043 股。本次转增后，公司总股本将增加至 425,869,449 股，公司的注册资本由 26,616.8406 万元增加至 42,586.9449 万元。根据《广东拓斯达科技股份有限公司创业板向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书》相关条款规定，2020 年度分红派息、转增股本方案实施完成后，拓斯转债的转股价格将由原来的 42.25 元/股调整为 26.19 元/股，调整后的转股价格自 2021 年 7 月 6 日起生效。

公司于 2021 年 7 月 7 日召开了第三届董事会第九次会议、第三届监事会八次会议，审议通过了《关于 2019 年限制性股票与股票期权激励计划限制性股票第二个限售期解除限售条件与股票期权第二个行权期行权条件成就的议案》公司本次股票期权行权采取自主行权方式，行权价格为 12.85 元/股，实际行权期限为 2021 年 7 月 21 日至 2022 年 6 月 21 日止。在 2021 年 7 月 21 日至 2021 年 7 月 26 日期间，公司总股本因股票期权自主行权增加 46.2106 万股，相比 2021 年 7 月 19 日总股本新增比例为 0.11%。根据《广东拓斯达科技股份有限公司创业板向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书》相关条款规定，转股价格将由原来的 26.19 元/股调整为 26.18 元/股，调整后的转股价格自 2021 年 8 月 27 日起生效。

公司于 2022 年 4 月 25 日召开第三届董事会第十六次会议、第三届监事会第十四次会议，分别审议通过了《关于公司 2021 年度利润分配预案的议案》，并于 2022 年 5 月 19 日召开的 2021 年度股东大会审议通过上述议案，同意以利润分配股权登记日公司总股本（剔除回购专用账户中的股份）为基数（截至本公告披露日，该基数为 425,727,252 股，总股本为 426,315,852 股，回购专用账户中的股份 588,600 股），

向全体股东每 10 股派发现金红利 0.25 元人民币（含税）进行分配，不送红股，不进行资本公积金转增股本。2022 年 7 月 14 日，公司实施完成 2021 年度权益分派事宜。根据相关规定，拓斯转债转股价格于 2022 年 7 月 14 日起由原 26.18 元/股调整为 26.16 元/股。

公司于 2022 年 7 月 14 日召开的第三届董事会第十八次会议及第三届监事会第十六次会议，分别审议通过了《关于回购注销 2019 年限制性股票与股票期权激励计划部分限制性股票的议案》，并于 2022 年 8 月 1 日召开了 2022 年第二次临时股东大会审议通过上述议案。同意对原激励对象及 24 名激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票、第三个解除限售期未达到解除限售条件的限制性股票合计 897,408 股进行回购注销，回购注销价格为 7.38 元/股，回购总金额为 6,622,871.04 元。经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司本次部分限制性股票回购注销事宜已于 2022 年 10 月 14 日办理完成。本次回购注销完成后，2022 年 9 月 30 日公司股份总数由 426,315,966 股减少为 425,418,558 股。拓斯转债的转股价格于 2022 年 10 月 17 日起由原 26.16 元/股调整为 26.20 元/股。

公司于 2023 年 4 月 24 日召开第三届董事会第二十八次会议、第三届监事会第二十六次会议，分别审议通过了《关于公司 2022 年度利润分配预案的议案》，并于 2023 年 5 月 19 日召开了 2022 年度股东大会审议通过了上述议案，同意以利润分配股权登记日公司总股本（扣除回购专用证券账户股份）为基数（截至 2023 年 6 月 26 日，该基数为 423,289,634 股，总股本为 425,418,634 股，回购专用账户中的股份 2,129,000 股），向全体股东每 10 股派发现金红利 0.71 元人民币（含税）进行分配，不送红股，不进行资本公积金转增股本。2023 年 7 月 4 日，公司实施完成 2022 年度权益分派事宜。根据相关规定，拓斯转债转股价格于 2023 年 7 月 4 日起由原 26.20 元/股调整为 26.13 元/股。

2、累计转股情况

适用 不适用

转债简称	转股起止日期	发行总量 (张)	发行总金额	累计转股 金额 (元)	累计转 股数 (股)	转股数量 占转股开 始日前公 司已发行 股份总额 的比例	尚未转股 金额(元)	未转股金 额占发行 总金额的 比例
拓斯转债	2021 年 9 月 16 日至 2027 年 3 月 9 日	6,700,00 0	670,000,00 0.00	243,400. 00	9,281	0.00%	669,756,6 00.00	99.96%

3、前十名可转债持有人情况

序号	可转债持有人名称	可转债持有 人性质	报告期末持 有可转债数 量(张)	报告期末持有 可转债金额 (元)	报告期末 持有可转债 占比
1	上海睿郡资产管理有限公司—睿郡睿享私募证券投资基金	其他	451,112	45,111,200.00	6.74%
2	中国对外经济贸易信托有限公司—外贸信托—睿郡私享转债 1 号证券投资集合资金信托计划	其他	390,321	39,032,100.00	5.83%
3	兴业国际信托有限公司—兴业信托·兴享稳健睿郡 2 号证券投资集合资金信托计划	其他	368,970	36,897,000.00	5.51%
4	上海银行股份有限公司—永赢华嘉信用债债券型证券投资基金	其他	322,858	32,285,800.00	4.82%
5	中国民生银行股份有限公司—东方双债添利债券型证券投资基金	其他	260,000	26,000,000.00	3.88%
6	上海兴聚投资管理有限公司—兴聚投资可换股债券 1 号私募投资基金	其他	206,056	20,605,600.00	3.08%

7	中国建设银行—宝康债券投资基金	其他	187,691	18,769,100.00	2.80%
8	招商银行股份有限公司—鹏华丰利债券型证券投资基金（LOF）	其他	182,095	18,209,500.00	2.72%
9	上海睿郡资产管理有限公司—睿郡节节高8号私募证券投资基金	其他	180,111	18,011,100.00	2.69%
10	中国民生银行股份有限公司—永赢合享混合型发起式证券投资基金	其他	176,007	17,600,700.00	2.63%

4、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用 不适用

5、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

（1）公司近两年的主要偿债能力指标详见本节“六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标”。指标变动原因分析如下：

1）报告期内，利息保障倍数、EBITDA 利息保障倍数分别为 4.31、5.16，较去年同期下降 18.98%、16.64%，主要系报告期内计提的可转换债券利息及银行借款利息增加；

2）报告期内，现金利息保障倍数为-5.06，较去年同期下降 1,165.00%，主要系报告期内经营活动产生的现金流量净额较去年减少 295.98%，减少的主要原因为：（1）销售商品、提供劳务收到的现金同比减少 12.62%；（2）报告期内支付的保证金及押金现金增加。

（2）报告期可转债资信评级状况

报告期内，中证鹏元资信评估股份有限公司对公司发行的可转换公司债券进行了跟踪评级，并出具了《2021 年广东拓斯达科技股份有限公司创业板向不特定对象发行可转换公司债券 2023 年跟踪评级报告》（中鹏信评【2023】跟踪第【617】号 01）。根据该评级报告，本公司主体信用评级为 AA 级，债券信用评级为 AA 级，评级展望为稳定。具体详见公司于 2023 年 6 月 21 日于巨潮资讯网

（www.cninfo.com.cn）披露的《2021 年广东拓斯达科技股份有限公司创业板向不特定对象发行可转换公司债券 2023 年跟踪评级报告》。

（3）未来年度还债的资金安排公司未来年度偿付可转债本息的主要资金来源有：

①公司通过内生式增长和外延性扩张，加强财务管理，增加经营活动现金净流入和净利润；②公司资产结构合理，可以通过银行融资及其他相关的融资渠道取得融资，合理安排兑付资金。

五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	1.55	1.58	-1.90%
资产负债率	65.14%	63.81%	1.33%
速动比率	1.24	1.21	2.48%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	7,760.93	9,464.41	-18.00%
EBITDA 全部债务比	9.72%	13.94%	-4.22%

利息保障倍数	4.31	5.32	-18.98%
现金利息保障倍数	-5.06	-0.40	-1,165.00%
EBITDA 利息保障倍数	5.16	6.19	-16.64%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：广东拓斯达科技股份有限公司

2023 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	1,029,867,637.89	1,056,698,243.36
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	269,612,655.73	309,204,077.01
衍生金融资产		
应收票据	353,496,232.10	150,388,281.89
应收账款	2,085,840,725.91	2,009,979,411.13
应收款项融资	45,546,475.63	28,582,788.04
预付款项	118,056,744.18	96,472,981.44
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	32,053,616.47	39,925,493.37
其中：应收利息	801,441.01	555,908.55
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,110,275,126.24	1,246,376,567.04
合同资产	478,743,330.43	299,424,579.56
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	134,208,515.14	100,455,906.28
流动资产合计	5,657,701,059.72	5,337,508,329.12
非流动资产：		
发放贷款和垫款		

债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	4,769,663.54	5,436,826.99
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	5,981,466.88	6,252,793.80
投资性房地产		
固定资产	487,959,789.40	448,617,839.06
在建工程	331,414,649.22	309,716,375.49
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	43,194,120.05	20,390,446.72
无形资产	319,919,890.72	325,865,847.91
开发支出		
商誉	106,011,447.45	106,011,447.45
长期待摊费用	16,339,788.07	9,723,107.35
递延所得税资产	106,718,962.33	85,577,856.51
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,422,309,777.66	1,317,592,541.28
资产总计	7,080,010,837.38	6,655,100,870.40
流动负债：		
短期借款	819,896,546.27	606,358,700.54
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	404,798,701.74	491,524,046.15
应付账款	1,018,286,061.67	1,018,229,888.61
预收款项		
合同负债	603,036,546.57	638,486,735.83
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	86,521,501.39	96,489,260.56
应交税费	70,826,706.80	61,668,071.36
其他应付款	112,287,827.34	75,323,183.21
其中：应付利息	2,504,307.68	1,852,046.36
应付股利	30,053,564.01	
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	36,281,030.97	27,197,990.87
其他流动负债	503,008,399.90	368,525,425.94
流动负债合计	3,654,943,322.65	3,383,803,303.07
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	217,199,253.49	162,219,240.51
应付债券	638,652,221.10	625,824,939.33
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	34,094,202.28	15,020,722.92
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	29,643,921.71	33,524,822.45
递延收益	19,578,476.34	14,196,745.62
递延所得税负债	17,487,635.20	11,980,609.02
其他非流动负债		
非流动负债合计	956,655,710.12	862,767,079.85
负债合计	4,611,599,032.77	4,246,570,382.92
所有者权益：		
股本	425,418,634.00	425,418,558.00
其他权益工具	78,306,196.75	78,306,430.58
其中：优先股		
永续债		
资本公积	720,922,835.76	720,925,477.28
减：库存股	34,348,089.48	34,348,089.48
其他综合收益	13,788,313.63	9,530,456.99
专项储备		
盈余公积	114,881,093.12	114,881,093.12
一般风险准备		
未分配利润	1,086,544,227.37	1,032,226,284.53
归属于母公司所有者权益合计	2,405,513,211.15	2,346,940,211.02
少数股东权益	62,898,593.46	61,590,276.46
所有者权益合计	2,468,411,804.61	2,408,530,487.48
负债和所有者权益总计	7,080,010,837.38	6,655,100,870.40

法定代表人：吴丰礼 主管会计工作负责人：周永冲 会计机构负责人：朱玲叶

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年6月30日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	638,126,369.58	754,612,927.16
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	135,831,450.01	77,806,144.92
应收账款	1,384,450,865.98	1,444,547,307.57

应收款项融资	25,267,309.99	2,907,921.41
预付款项	201,313,845.45	68,344,455.14
其他应收款	594,944,481.23	807,554,332.60
其中：应收利息	37,484,640.99	28,002,760.09
应收股利	97,710,779.69	97,710,779.69
存货	305,867,020.53	311,241,331.13
合同资产	62,667,576.94	96,497,661.01
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	38,956,768.59	32,108,563.67
流动资产合计	3,387,425,688.30	3,595,620,644.61
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	1,502,505,628.99	1,433,172,792.44
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	5,327,927.03	5,413,627.69
投资性房地产		
固定资产	183,543,889.92	187,870,329.75
在建工程	105,485,604.96	79,765,914.40
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	11,924,279.90	12,939,051.76
无形资产	207,598,555.91	210,925,747.83
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,899,366.68	5,144,467.52
递延所得税资产	32,309,504.45	23,827,890.04
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,052,594,757.84	1,959,059,821.43
资产总计	5,440,020,446.14	5,554,680,466.04
流动负债：		
短期借款	470,453,020.89	425,446,458.33
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	293,457,498.22	432,585,183.46
应付账款	572,315,369.12	754,928,459.48
预收款项		
合同负债	281,455,131.87	273,793,005.43
应付职工薪酬	46,282,121.25	56,237,931.03
应交税费	1,657,306.89	1,673,256.25

其他应付款	466,549,805.13	345,025,670.96
其中：应付利息	5,321,985.45	503,749.38
应付股利	30,053,564.01	0.00
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	24,096,956.93	22,649,941.60
其他流动负债	394,640,464.45	375,338,457.71
流动负债合计	2,550,907,674.75	2,687,678,364.25
非流动负债：		
长期借款	217,199,253.49	158,119,240.51
应付债券	638,652,221.10	625,824,939.33
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	10,492,347.90	11,521,007.16
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	16,038,361.34	19,781,816.58
递延收益	19,578,476.34	14,196,745.62
递延所得税负债	1,788,641.97	1,940,857.76
其他非流动负债		
非流动负债合计	903,749,302.14	831,384,606.96
负债合计	3,454,656,976.89	3,519,062,971.21
所有者权益：		
股本	425,418,634.00	425,418,558.00
其他权益工具	78,306,196.75	78,306,430.58
其中：优先股		
永续债		
资本公积	730,630,162.17	730,632,803.69
减：库存股	34,348,089.48	34,348,089.48
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	114,881,093.12	114,881,093.12
未分配利润	670,475,472.69	720,726,698.92
所有者权益合计	1,985,363,469.25	2,035,617,494.83
负债和所有者权益总计	5,440,020,446.14	5,554,680,466.04

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	2,102,769,081.38	2,042,708,210.14
其中：营业收入	2,102,769,081.38	2,042,708,210.14
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,931,943,021.73	1,860,489,279.90
其中：营业成本	1,653,359,073.62	1,598,635,539.93

利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	6,443,980.46	8,138,155.91
销售费用	114,338,168.45	112,360,712.49
管理费用	80,373,543.97	85,893,590.32
研发费用	60,773,102.51	51,267,822.68
财务费用	16,655,152.72	4,193,458.57
其中：利息费用	29,003,417.44	23,723,853.35
利息收入	10,152,164.38	9,746,350.42
加：其他收益	5,241,644.00	4,781,945.36
投资收益（损失以“-”号填列）	-23,693.03	3,984,082.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-667,163.45	-618,785.79
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）	3,035,339.10	3,371,120.99
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-45,059,747.69	-24,668,648.11
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-22,934,578.48	-41,631,408.20
资产处置收益（损失以“-”号填列）	75,762.57	334,763.18
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	111,160,786.12	128,390,785.76
加：营业外收入	3,912,876.32	2,205,133.30
减：营业外支出	2,430,085.27	5,543,631.91
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	112,643,577.17	125,052,287.15
减：所得税费用	25,561,684.16	20,027,930.69
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	87,081,893.01	105,024,356.46
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	87,081,893.01	105,024,356.46
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 (净亏损以“-”号填列)	84,371,506.85	102,325,135.42
2. 少数股东损益(净亏损以“-” 号填列)	2,710,386.16	2,699,221.04
六、其他综合收益的税后净额	4,257,856.64	11,497,765.83
归属母公司所有者的其他综合收益 的税后净额	4,257,856.64	11,497,765.83
(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	4,257,856.64	11,497,765.83
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	4,257,856.64	11,497,765.83
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	91,339,749.65	116,522,122.29
归属于母公司所有者的综合收益总 额	88,629,363.49	113,822,901.25
归属于少数股东的综合收益总额	2,710,386.16	2,699,221.04
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.20	0.24
(二) 稀释每股收益	0.20	0.24

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：吴丰礼 主管会计工作负责人：周永冲 会计机构负责人：朱玲叶

4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	796,267,536.75	1,555,119,096.58
减：营业成本	609,321,437.66	1,294,288,044.68
税金及附加	3,284,250.33	6,237,090.98
销售费用	88,950,627.55	76,779,052.04
管理费用	41,763,539.48	55,315,035.08
研发费用	31,870,556.54	27,805,071.41
财务费用	15,773,210.89	4,942,879.21

其中：利息费用	32,170,993.48	25,706,691.91
利息收入	16,363,497.42	15,340,728.61
加：其他收益	3,356,846.06	3,370,464.39
投资收益（损失以“-”号填列）	-667,163.45	-435,500.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-667,163.45	-618,785.79
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-85,700.66	129,406.85
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-32,059,331.01	-14,512,530.03
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-4,356,761.80	-16,391,491.49
资产处置收益（损失以“-”号填列）	66,231.21	179,016.50
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-28,441,965.35	62,091,288.52
加：营业外收入	1,196,310.59	1,294,354.61
减：营业外支出	1,583,994.76	4,248,413.01
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-28,829,649.52	59,137,230.12
减：所得税费用	-8,631,987.30	2,821,558.48
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-20,197,662.22	56,315,671.64
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-20,197,662.22	56,315,671.64
（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	-20,197,662.22	56,315,671.64
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	2023 年半年度	2022 年半年度
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	1,489,641,385.18	1,704,699,189.35
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	15,979,532.68	1,212,430.89
收到其他与经营活动有关的现金	100,722,817.14	95,851,126.40
经营活动现金流入小计	1,606,343,735.00	1,801,762,746.64
购买商品、接受劳务支付的现金	1,258,327,115.42	1,362,734,397.99
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
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	225,184,683.06	242,910,365.46
支付的各项税费	71,387,023.78	73,478,996.31
支付其他与经营活动有关的现金	189,308,198.47	157,455,013.33
经营活动现金流出小计	1,744,207,020.73	1,836,578,773.09
经营活动产生的现金流量净额	-137,863,285.73	-34,816,026.45
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	430,805,000.00	558,295,400.00
取得投资收益收到的现金	8,536,766.39	4,177,329.39
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	119,600.00	653,955.09
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	7,550,000.00	
投资活动现金流入小计	447,011,366.39	563,126,684.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	100,075,703.40	100,312,015.33
投资支付的现金	392,830,000.00	502,263,746.73
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	7,600,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金	7,559,000.00	
投资活动现金流出小计	508,064,703.40	602,575,762.06
投资活动产生的现金流量净额	-61,053,337.01	-39,449,077.58
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		1,841,480.41
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,775,000.00
取得借款收到的现金	455,673,017.44	319,990,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	46,823,554.83	76,534,155.29
筹资活动现金流入小计	502,496,572.27	398,365,635.70
偿还债务支付的现金	189,119,405.65	116,189,978.32
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	18,591,735.60	11,419,150.09
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	1,121,655.33	319,158.95
支付其他与筹资活动有关的现金	167,233,540.13	411,787,497.19
筹资活动现金流出小计	374,944,681.38	539,396,625.60
筹资活动产生的现金流量净额	127,551,890.89	-141,030,989.90
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	822,641.24	15,287,222.86
五、现金及现金等价物净增加额	-70,542,090.61	-200,008,871.07
加：期初现金及现金等价物余额	868,829,980.80	977,353,912.06
六、期末现金及现金等价物余额	798,287,890.19	777,345,040.99

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
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	704,227,277.56	1,199,258,827.44
收到的税费返还	7,741,608.31	1,212,430.89
收到其他与经营活动有关的现金	1,100,057,729.93	477,753,674.06
经营活动现金流入小计	1,812,026,615.80	1,678,224,932.39
购买商品、接受劳务支付的现金	814,595,128.55	912,332,828.65
支付给职工以及为职工支付的现金	161,587,992.19	193,260,560.34
支付的各项税费	15,364,354.87	57,587,838.44
支付其他与经营活动有关的现金	830,117,321.41	826,779,010.35
经营活动现金流出小计	1,821,664,797.02	1,989,960,237.78
经营活动产生的现金流量净额	-9,638,181.22	-311,735,305.39
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		91,295,400.00
取得投资收益收到的现金		118,328,346.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	132,308.51	28,405.09
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	7,300,000.00	
投资活动现金流入小计	7,432,308.51	209,652,152.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	70,387,403.26	537,700.00
投资支付的现金	70,000,000.00	147,063,468.47
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	7,350,000.00	
投资活动现金流出小计	147,737,403.26	147,601,168.47
投资活动产生的现金流量净额	-140,305,094.75	62,050,983.58
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		66,480.41
取得借款收到的现金	266,580,012.98	300,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	38,226,233.53	75,294,918.84
筹资活动现金流入小计	304,806,246.51	375,361,399.25
偿还债务支付的现金	165,929,405.65	108,939,978.32
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,968,318.79	10,799,854.64
支付其他与筹资活动有关的现金	73,727,122.76	146,265,922.59
筹资活动现金流出小计	255,624,847.20	266,005,755.55
筹资活动产生的现金流量净额	49,181,399.31	109,355,643.70
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-630,364.97	5,360,712.55
五、现金及现金等价物净增加额	-101,392,241.63	-134,967,965.56
加：期初现金及现金等价物余额	600,694,294.07	738,341,376.86
六、期末现金及现金等价物余额	499,302,052.44	603,373,411.30

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度														
	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、上年年末余额	425,418,558.00			78,306,430.58	720,925,477.28	34,348,089.48	9,530,456.99		114,869,878.77		1,032,128,229.25		2,346,830,941.39	61,563,007.19	2,408,393,948.58
加：会计政策变更									11,214.35		98,055.28		109,269.63	27,269.27	136,538.90
期差错更正															
一控制下企业合并															
他															
二、本年期初余额	425,418,558.00			78,306,430.58	720,925,477.28	34,348,089.48	9,530,456.99		114,881,093.12		1,032,226,284.53		2,346,940,211.02	61,590,276.46	2,408,530,487.48
三、本期增减	76.00			-233.83	-2,641.52		4,257,856.64				54,317,942.84		58,573,000.13	1,308,317.00	59,881,317.13

变动金额（减少以“-”号填列）													
（一）综合收益总额						4,257,856.64				84,371,506.85	88,629,363.49	2,710,386.16	91,339,749.65
（二）所有者投入和减少资本	76.00		-233.83	-2,641.52							-2,799.35		-2,799.35
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本			-233.83								-233.83		-233.83
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他	76.00			-2,641.52							-2,565.52		-2,565.52
（三）利润分配										-	-	-	-
1. 提取盈余公积										30,053,564.01	30,053,564.01	1,402,069.16	31,455,633.17
2. 提取													

一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配											-	-	-	-
											30,053,564.01	30,053,564.01	1,402,069.16	31,455,633.17
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														

6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	425,418,634.00		78,306,196.75	720,922,835.76	34,348,089.48	13,788,313.63		114,881,093.12		1,086,544,227.37		2,405,513,211.15	62,898,593.46	2,468,411,804.61

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度														
	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、上年年末余额	426,464,360.00		78,307,950.50	733,587,948.28	12,284,006.40	13,498,839.72		103,923,790.53		893,797,291.58		2,210,298,494.77	53,255,404.57	2,263,553,899.34	
加：会计政策变更															
期差错更正															

一、控制 下企业 合并														
他														
二、本 年期初 余额	426,464,36 0.00		78,307,95 0.50	733,587,94 8.28	12,284,00 6.40	- 13,498,83 9.72		103,923,79 0.53		893,797,29 1.58		2,210,298,4 94.77	53,255,40 4.57	2,263,553,8 99.34
三、本 期增减 变动金 额（减 少以 “-” 号填 列）	- 148,508.00		-1,169.17	- 3,234,050. 81	5,781,069 .32	11,497,76 5.83				91,926,596 .16		94,259,564. 69	3,830,630 .31	98,090,195. 00
（一） 综合收 益总额						11,497,76 5.83				102,325,13 5.42		113,822,901 .25	2,699,221 .04	116,522,122 .29
（二） 所有者 投入和 减少资 本	- 148,508.00		-1,169.17	- 3,234,050. 81	5,781,069 .32							- 9,164,797.3 0	1,775,000 .00	- 7,389,797.3 0
1. 所有 者投入 的普通 股	- 148,508.00			- 823,426.80	5,781,069 .32							- 6,753,004.1 2	1,775,000 .00	- 4,978,004.1 2
2. 其他 权益工 具持有 者投入 资本			-1,169.17	10,170.29								9,001.12		9,001.12
3. 股份 支付计				- 2,420,794.								- 2,420,794.3		- 2,420,794.3

入所有者权益的金额					30							0		0
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	426,315,852.00		78,306,781.33	730,353,897.47	18,065,075.72	-2,001,073.89	103,923,790.53	985,723,887.74	2,304,558,059.46	57,086,034.88	2,361,644,094.34		

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合	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								

							收 益				
一、上年年末余额	425,418,558.00		78,306,430.58	730,632,803.69	34,348,089.48			114,869,878.77	720,625,769.75		2,035,505,351.31
加：会计政策变更								11,214.35	100,929.17		112,143.52
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	425,418,558.00		78,306,430.58	730,632,803.69	34,348,089.48			114,881,093.12	720,726,698.92		2,035,617,494.83
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)	76.00		-233.83	-2,641.52					-50,251,226.23		-50,254,025.58
(一) 综合收益总额									-20,197,662.22		-20,197,662.22
(二) 所有者投入和减少资本	76.00		-233.83	-2,641.52							-2,799.35
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本			-233.83								-233.83
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他	76.00			-2,641.52							-2,565.52
(三) 利润									-30,053,564.01		-30,053,564.01

分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-30,053,564.01		-30,053,564.01
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、本期末	425,418,634.00			78,306,196.75	730,630,162.17	34,348,089.48				114,881,093.12	670,475,472.69	1,985,363,469.25

末余额												
-----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

上期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	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、上年年末余额	426,464,360.00			78,307,950.50	743,295,274.69	12,284,006.40			103,923,790.53	632,745,521.53		1,972,452,890.85
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	426,464,360.00			78,307,950.50	743,295,274.69	12,284,006.40			103,923,790.53	632,745,521.53		1,972,452,890.85
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-148,508.00			-1,169.17	-3,234,050.81	5,781,069.32				45,672,490.34		36,507,693.04
（一）综合收益总额										56,315,671.64		56,315,671.64
（二）所有者投入和减少资本	-148,508.00			-1,169.17	-3,234,050.81	5,781,069.32						-9,164,797.30
1. 所有者投入的普通股	-148,508.00				-823,426.80	5,781,069.32						-6,753,004.12
2. 其他权				-1,169.17	10,170.29							9,001.12

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					-2,420,794.30							-2,420,794.30
4. 其他												
(三) 利润分配										-10,643,181.30		-10,643,181.30
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-10,643,181.30		-10,643,181.30
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	426,315,852.00		78,306,781.33	740,061,223.88	18,065,075.72			103,923,790.53	678,418,011.87		2,008,960,583.89

三、公司基本情况

广东拓斯达科技股份有限公司系 2014 年 3 月 24 日经东莞市工商行政管理局核准，在原东莞市拓斯普达机械科技有限公司的基础上整体变更设立的股份有限公司（以下简称“拓斯达”、“本公司”或“公司”）。本公司于 2017 年 2 月在深圳市证券交易所创业板上市，证券简称为“拓斯达”，证券代码为 300607。所属行业为通用设备制造业。

截至 2023 年 6 月 30 日止，本公司累计发行股本总数 425,418,634 股，注册资本为 425,418,634.00 元。公司社会统一信用代码为 91441900663304451G，公司住所为广东省东莞市大岭山镇大塘朗创新路 2 号，法定代表人为吴丰礼。

本公司主要经营活动为：工业机器人、机械手等智能装备、五金模具机械、自动化设备及自动供料、混合计量、除湿干燥、粉碎回收等塑胶机械设备、制冷设备等的研发、设计、产销；自动化控制系统软、硬件开发、销售；货物进出口、技术进出口；快速成型领域内的技术开发，打印设备、打印设备耗材等橡胶制品、塑料制品的研发、生产、加工与销售；从事机电安装工程，空气净化工程，管道工程，容器安装工程的设计，施工，咨询。从事无尘，无菌净化系统、设备及周边机电、仪控产品的生产组装。

本公司的实际控制人为吴丰礼。

本财务报表业经公司董事会于 2023 年 8 月 16 日批准报出。

截至 2023 年 6 月 30 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
拓斯达软件技术（东莞）有限公司（以下简称“拓斯达软件技术”）
广东拓联科技有限公司（以下简称“广东拓联”）
江苏拓斯达机器人有限公司（以下简称“江苏拓斯达”）
拓斯达机器人科技（苏州）有限公司（以下简称“拓斯达机器人苏州”）
宁波拓晨机器人科技有限公司（以下简称“宁波拓晨”）
东莞拓斯达技术有限公司（以下简称“拓斯达技术”）
东莞拓斯倍达节能科技有限公司（以下简称“东莞拓斯倍达”）
东莞市拓斯达智能洁净技术有限公司（以下简称“拓斯达智能洁净”）
苏州拓斯达智能装备有限公司（以下简称“苏州拓斯达”）
和众精一科技（广东）有限公司（以下简称“和众精一”）
拓斯达环球集团有限公司（以下简称“拓斯达环球”）
拓斯达（越南）技术有限公司（以下简称“越南拓斯达”）
拓斯达科技（印度）有限公司（以下简称“印度拓斯达”）
拓斯达智能科技（东莞）有限公司（以下简称“智能科技”）
东莞拓斯达智能环境技术有限公司（以下简称“拓斯达智能环境”）
东莞拓斯达智能装备有限公司（以下简称“东莞拓斯达智能装备”）
智遨（上海）机器人科技有限公司（以下简称“智遨机器人”）
北京拓斯达软件有限公司（以下简称“北京拓斯达”）
拓斯达科技有限公司（新加坡）（以下简称“新加坡拓斯达”）
拓斯达（印尼）科技有限公司（以下简称“印尼拓斯达”）
东莞市埃弗米数控设备科技有限公司（以下简称“埃弗米”）

江西拓斯达科技有限公司（以下简称“江西拓斯达”）
深圳市芯盟自动化有限责任公司（以下简称“芯盟”）
苏州美利智电子科技有限公司（以下简称“美利智”）
拓斯达（马来西亚）科技有限公司（以下简称“马来西亚拓斯达”）
拓斯达（印尼）科技有限公司（以下简称“拓斯达（印尼）”）

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

本公司无影响持续经营能力的事项，预计未来十二个月内具备持续经营的能力，本公司的财务报表系在持续经营为假设的基础上编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“五、39、收入”。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年半年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。本公司下属子公司根据其经营所处的主要经济环境确定其记账本位币，拓斯达环球公司的记账本位币为港币，拓斯达（越南）科技有限公司的记账本位币为越南盾。本财务报表以人民币列示。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

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

6、合并财务报表的编制方法

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。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

2、合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

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

（1）增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

（2）处置子公司

①一般处理方法

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

②分步处置子公司

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

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

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

（3）购买子公司少数股权

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

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“五、22、长期股权投资”。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

(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。

10、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、金融工具的分类

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

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

（6）以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

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

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

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

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- （1）所转移金融资产的账面价值；
- （2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- （1）终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

4、金融负债终止确认

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

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

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

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

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

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

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

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增

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

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

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

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

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

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

各类金融资产信用损失确定方法：

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

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

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

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

对于上述组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，对该应收账款坏账准备的计提比例进行估计如下：

账龄	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	
其中：1-6 个月 (含 6 个月)	3.35
6 个月-1 年 (含 1 年)	5.00
1-2 年 (含 2 年)	13.00
2-3 年 (含 3 年)	24.00
3-4 年 (含 4 年)	55.00

4—5 年（含 5 年）	90.00
5 年以上	100.00

（3）其他应收款项

对于除应收账款以外其他的应收款项（包括其他应收款、长期应收款等）的减值损失计量，本公司选择按照自初始确认后信用风险是否已显著增加分别按照相当于未来 12 个月的预期信用损失（阶段一）或整个存续期的预期信用损失（阶段二和阶段三）计量损失准备。其他应收账款坏账准备的计提比例进行估计如下：

账龄	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	
其中：1-6 个月（含 6 个月）	1.00
6 个月-1 年（含 1 年）	5.00
1—2 年（含 2 年）	10.00
2—3 年（含 3 年）	20.00
3—4 年（含 4 年）	50.00
4—5 年（含 5 年）	80.00
5 年以上	100.00

11、应收票据

详见本附注“五、10、金融工具”。

12、应收账款

详见本附注“五、10、金融工具”。

13、应收款项融资

详见本附注“五、10、金融工具”。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见本附注“五、10、金融工具”。

15、存货

1、存货的分类和成本

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资、合同履约成本等。

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

2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

16、合同资产

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五、10、6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

17、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

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

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

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

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

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

18、持有待售资产

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

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- （1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- （2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

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，是指对被投资单位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

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，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时，调整留存收益。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，按上述原则确认的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。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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初始投资成本。

(2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

3、后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

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

（2）权益法核算的长期股权投资

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

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

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，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和其他综合收益等进行调整后确认。

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

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

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

（1）确认条件

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

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

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

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

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑	年限平均法	30 年	5.00%	3.17%
机器设备	年限平均法	5-10 年	5.00%	9.50%-19.00%
运输设备	年限平均法	4 年	5.00%	23.75%
电子设备	年限平均法	3-5 年	5.00%	19.00%-31.67%
其他设备	年限平均法	3-5 年	5.00%	19.00%-31.67%

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

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

不适用

25、在建工程

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

26、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

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

2、借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

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

3、暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

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

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产。在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。

1、使用权资产的初始计量

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

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

2、使用权资产的后续计量

在租赁期开始日后，公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，按照有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

本公司后续采用直线法对使用权资产进行折旧。使用权资产自租赁期开始的当月计提折旧，对同类使用权资产采取相同的折旧政策，计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

公司在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，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。如果使用权资产的剩余使用寿命短于前两者，则在使用权资产的剩余使用寿命内计提折旧。

3、使用权资产的减值

在租赁期开始日后，公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，判断使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。使用权资产发生减值的，计入当期损益。使用权资产减值准备一旦计提，在以后会计期间不予转回。

公司按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	依据
土地使用权	50-70 年	受益年限	权证权益
软件	5-10 年	受益年限	合同权益
专利使用权	10-50 年	受益年限	合同权益

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日，本公司不存在使用寿命不确定的无形资产。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1、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。

2、开发阶段支出资本化的具体条件

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

31、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

各项费用的摊销期限及摊销方法为：

项目	摊销方法	摊销年限
装修费	5-10 年	按受益年限合理预计
其他	3-5 年	按受益年限合理预计

33、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

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

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

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

(2) 设定受益计划

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

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

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

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

（3）辞退福利的会计处理方法

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

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

35、租赁负债

1、租赁负债的初始计量

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额指承租人向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权力相关的款项。

在计算租赁付款额的现值时，公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

2、租赁负债的后续计量

在租赁期开始日后，按以下原则对租赁负债进行后续计量：

- ①确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；
- ②支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；
- ③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》等其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

3、租赁负债的重新计量

在租赁期开始日后，发生下列四种情形时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

（1）实质固定付款额发生变动如果租赁付款额最初是可变的，但在租赁期开始日后的某一时点转为固定，那么，在潜在可变性消除时，该付款额成为实质固定付款额，应纳入租赁负债的计量中。公司按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债。在该情形下，公司采用的折现率不变，即，采用租赁期开始日确定的折现率。

（2）担保余值预计的应付金额发生变动。在租赁期开始日后，对其在担保余值下预计支付的金额进行估计。该金额发生变动的，按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债。在该情形下，公司采用的折现率不变。

（3）用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动。在租赁期开始日后，因浮动利率的变动而导致未来租赁付款额发生变动的，按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债。在该情形下，公司采用反映利

率变动的修订后的折现率进行折现。在租赁期开始日后，因用于确定租赁付款额的指数或比率（浮动利率除外）的变动而导致未来租赁付款额发生变动的，公司按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债。在该情形下，采用的折现率不变。仅当现金流量发生变动时，即租赁付款额的变动生效时，公司才重新计量租赁负债，以反映变动后的租赁付款额。基于变动后的合同付款额，确定剩余租赁期内的租赁付款额。

（4）购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化。租赁期开始日后，发生下列情形的，公司采用修订后的折现率对变动后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债：

①发生公司可控范围内的重大事件或变化，且影响公司是否合理确定将行使续租选择权或终止租赁选择权的，公司对其是否合理确定将行使相应选择权进行重新评估。上述选择权的评估结果发生变化的，公司根据新的评估结果重新确定租赁期和租赁付款额。前述选择权的实际行使情况与原评估结果不一致等导致租赁期变化的，根据新的租赁期重新确定租赁付款额。

②发生公司可控范围内的重大事件或变化，且影响公司是否合理确定将行使购买选择权的，公司对其是否合理确定将行使购买选择权进行重新评估。评估结果发生变化的，根据新的评估结果重新确定租赁付款额。

上述两种情形下，公司在计算变动后租赁付款额的现值时，采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用重估日的承租人增量借款利率作为折现率。

36、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

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。

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。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

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

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

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

37、股份支付

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

1、以权益结算的股份支付及权益工具

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

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

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

2、以现金结算的股份支付及权益工具

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

本公司修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是等待期结束后），本公司按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。如果由于修改延长或缩短了等待期，本公司按照修改后的等待期进行会计处理。

38、优先股、永续债等其他金融工具

本公司根据所发行优先股/永续债的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

本公司发行的永续债/优先股等金融工具满足以下条件之一，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为金融负债：

- (1) 存在本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产履行的合同义务；

- (2) 包含交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；
- (3) 包含以自身权益进行结算的衍生工具（例如转股权等），且该衍生工具不以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产进行结算；
- (4) 存在间接地形成合同义务的合同条款；
- (5) 发行方清算时永续债与发行方发行的普通债券和其他债务处于相同清偿顺序的。

不满足上述任何一项条件的永续债/优先股等金融工具，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为权益工具。

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

1、收入确认和计量所采用的会计政策

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

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

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

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

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

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

2、具体原则

本公司销售收入主要来源于以下业务类型：

(1) 商品销售收入

本公司对于工业机器人及自动化应用系统，注塑机、配套设备及自动供料系统相关产品，其销售主要属于在某一时点履行履约义务，公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的单项履约义务。本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，以商品控制转移时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

具体而言：

①合同规定不需要安装，或货物仅需简单安装的，对于国内销售的各类商品，以客户签收依据作为控制权的转移时点并确认销售收入；对于国外销售的各类商品，公司根据订单发货，以货物发运装船离岸，并办妥完出口清关手续之后作为控制权的转移时点，根据报关单及相关单证确认销售收入。②合同规定货物需经专业安装的，以货物发运至客户现场、调试验收完毕并取得客户签署的设备验收报告或其他能证明已完成安装调试的文件作为控制权的转移时点并确认销售收入。

(2) 工程项目服务收入

公司智能能源及环境管理系统产品主要结合客户生产工艺需求及布局规划，为其量身定制机电工程，无尘净化等环境系统集成工程。

公司与客户之间的工程合同通常包含建造规划、设计建议、设备和材料配置、环境系统集成工程施工等履约义务。①对于合同未约定拆分单项履约义务的，公司视为一揽子交钥匙工程，于工程项目服务整体完工并经客户确认作为风险报酬的转移时点并确认销售收入。②对于合同明确约定分项履约义务，且履约进度可量化确认的，由于客户能够控制公司履约过程中的在建资产，公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，在考虑商品或服务的性质基础上采用产出法或投入法确定履约进度，并按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

不适用

40、政府补助

1、类型

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

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

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：与政府签订的相关文件中约定本公司取得的补助需用于购建或以其他方式形成长期资产的，确认为与资产相关的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：与政府签订的相关文件中约定本公司取得的政府补助用于购买长期资产以外的费用类支出的，确认为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：按该补助相关的研发项目的实际支出类别分别划分为与资产相关或与收益相关。

2、确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

3、会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

41、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外,本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

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

对于应纳税暂时性差异,除特殊情况外,确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括:

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

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异,确认递延所得税负债,除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时,确认递延所得税资产。

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

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

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

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

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

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

1、本公司作为承租人

(1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 本公司发生的初始直接费用；
- 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注“五、31、长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

(2) 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

（3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

（4）租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

2、本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

（1）经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入

租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

3、售后回租交易

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

(1) 作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“五、10、金融工具”。

(2) 作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“五、10、金融工具”。

(2) 融资租赁的会计处理方法

本公司作为出租人

(1) 融资租赁的会计处理方法

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“五、10、金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“五、10、金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

43、其他重要的会计政策和会计估计

本公司无需要披露的其他重要的会计政策和会计估计。

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”	无	2023 年 1 月 1 日，合并资产负债表递延所得税资产金额增加 3,372,640.69 元，递延所得税负债金额增加 3,236,101.79 元，盈余公积增加 11,214.35 元，未分配利润金额增加 98,055.28 元，少数股东权益金额增加 27,269.27 元。2023 年 1 月 1 日，母公司资产负债表递延所得税资产金额增加 2,053,001.28 元，递延所得税负债金额增加 1,940,857.76 元，盈余公积增加 11,214.35 元，未分配利润金额增加 100,929.17 元。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

调整情况说明

调整当年年初财务报表的原因说明

2023 年 1 月 1 日起首次执行财政部发布的《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”相关规定。

合并资产负债表

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,056,698,243.36	1,056,698,243.36	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	309,204,077.01	309,204,077.01	
衍生金融资产			
应收票据	150,388,281.89	150,388,281.89	

项目	2022 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	调整数
应收账款	2,009,979,411.13	2,009,979,411.13	
应收款项融资	28,582,788.04	28,582,788.04	
预付款项	96,472,981.44	96,472,981.44	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	39,925,493.37	39,925,493.37	
其中：应收利息	555,908.55	555,908.55	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1,246,376,567.04	1,246,376,567.04	
合同资产	299,424,579.56	299,424,579.56	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	100,455,906.28	100,455,906.28	
流动资产合计	5,337,508,329.12	5,337,508,329.12	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	5,436,826.99	5,436,826.99	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	6,252,793.80	6,252,793.80	
投资性房地产			
固定资产	448,617,839.06	448,617,839.06	
在建工程	309,716,375.49	309,716,375.49	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	20,390,446.72	20,390,446.72	
无形资产	325,865,847.91	325,865,847.91	
开发支出			
商誉	106,011,447.45	106,011,447.45	
长期待摊费用	9,723,107.35	9,723,107.35	
递延所得税资产	82,205,215.82	85,577,856.51	3,372,640.69
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,314,219,900.59	1,317,592,541.28	3,372,640.69
资产总计	6,651,728,229.71	6,655,100,870.40	3,372,640.69
流动负债：			
短期借款	606,358,700.54	606,358,700.54	
向中央银行借款			
拆入资金			

项目	2022 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	调整数
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	491,524,046.15	491,524,046.15	
应付账款	1,018,229,888.61	1,018,229,888.61	
预收款项			
合同负债	638,486,735.83	638,486,735.83	
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	96,489,260.56	96,489,260.56	
应交税费	61,668,071.36	61,668,071.36	
其他应付款	75,323,183.21	75,323,183.21	
其中：应付利息	1,852,046.36	1,852,046.36	
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	27,197,990.87	27,197,990.87	
其他流动负债	368,525,425.94	368,525,425.94	
流动负债合计	3,383,803,303.07	3,383,803,303.07	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	162,219,240.51	162,219,240.51	
应付债券	625,824,939.33	625,824,939.33	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	15,020,722.92	15,020,722.92	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	33,524,822.45	33,524,822.45	
递延收益	14,196,745.62	14,196,745.62	
递延所得税负债	8,744,507.23	11,980,609.02	3,236,101.79
其他非流动负债			
非流动负债合计	859,530,978.06	862,767,079.85	3,236,101.79
负债合计	4,243,334,281.13	4,246,570,382.92	3,236,101.79
所有者权益：			
股本	425,418,558.00	425,418,558.00	
其他权益工具	78,306,430.58	78,306,430.58	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	720,925,477.28	720,925,477.28	

项目	2022 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	调整数
减：库存股	34,348,089.48	34,348,089.48	
其他综合收益	9,530,456.99	9,530,456.99	
专项储备			
盈余公积	114,869,878.77	114,881,093.12	11,214.35
一般风险准备			
未分配利润	1,032,128,229.25	1,032,226,284.53	98,055.28
归属于母公司所有者权益合计	2,346,830,941.39	2,346,940,211.02	109,269.63
少数股东权益	61,563,007.19	61,590,276.46	27,269.27
所有者权益合计	2,408,393,948.58	2,408,530,487.48	136,538.90
负债和所有者权益总计	6,651,728,229.71	6,655,100,870.40	3,372,640.69

母公司资产负债表

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	754,612,927.16	754,612,927.16	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	77,806,144.92	77,806,144.92	
应收账款	1,444,547,307.57	1,444,547,307.57	
应收款项融资	2,907,921.41	2,907,921.41	
预付款项	68,344,455.14	68,344,455.14	
其他应收款	807,554,332.60	807,554,332.60	
其中：应收利息	28,002,760.09	28,002,760.09	
应收股利	97,710,779.69	97,710,779.69	
存货	311,241,331.13	311,241,331.13	
合同资产	96,497,661.01	96,497,661.01	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	32,108,563.67	32,108,563.67	
流动资产合计	3,595,620,644.61	3,595,620,644.61	
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	1,433,172,792.44	1,433,172,792.44	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	5,413,627.69	5,413,627.69	
投资性房地产			
固定资产	187,870,329.75	187,870,329.75	

项目	2022 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	调整数
在建工程	79,765,914.40	79,765,914.40	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	12,939,051.76	12,939,051.76	
无形资产	210,925,747.83	210,925,747.83	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	5,144,467.52	5,144,467.52	
递延所得税资产	21,774,888.76	23,827,890.04	2,053,001.28
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,957,006,820.15	1,959,059,821.43	2,053,001.28
资产总计	5,552,627,464.76	5,554,680,466.04	2,053,001.28
流动负债：			
短期借款	425,446,458.33	425,446,458.33	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	432,585,183.46	432,585,183.46	
应付账款	754,928,459.48	754,928,459.48	
预收款项			
合同负债	273,793,005.43	273,793,005.43	
应付职工薪酬	56,237,931.03	56,237,931.03	
应交税费	1,673,256.25	1,673,256.25	
其他应付款	345,025,670.96	345,025,670.96	
其中：应付利息	503,749.38	503,749.38	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	22,649,941.60	22,649,941.60	
其他流动负债	375,338,457.71	375,338,457.71	
流动负债合计	2,687,678,364.25	2,687,678,364.25	
非流动负债：			
长期借款	158,119,240.51	158,119,240.51	
应付债券	625,824,939.33	625,824,939.33	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	11,521,007.16	11,521,007.16	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	19,781,816.58	19,781,816.58	
递延收益	14,196,745.62	14,196,745.62	
递延所得税负债		1,940,857.76	1,940,857.76
其他非流动负债			
非流动负债合计	829,443,749.20	831,384,606.96	1,940,857.76

项目	2022 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	调整数
负债合计	3,517,122,113.45	3,519,062,971.21	1,940,857.76
所有者权益：			
股本	425,418,558.00	425,418,558.00	
其他权益工具	78,306,430.58	78,306,430.58	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	730,632,803.69	730,632,803.69	
减：库存股	34,348,089.48	34,348,089.48	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	114,869,878.77	114,881,093.12	11,214.35
未分配利润	720,625,769.75	720,726,698.92	100,929.17
所有者权益合计	2,035,505,351.31	2,035,617,494.83	112,143.52
负债和所有者权益总计	5,552,627,464.76	5,554,680,466.04	2,053,001.28

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%、9%、13%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、16.5%、20%、25%
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%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
广东拓斯达科技股份有限公司	15.00%
东莞市埃弗米数控设备科技有限公司	15.00%
拓斯达环球集团有限公司	16.50%
拓斯达（越南）技术有限公司	20.00%
拓斯达智能科技（东莞）有限公司	15.00%
江苏拓斯达机器人有限公司	15.00%
其他纳税主体	25.00%

2、税收优惠

1、公司享受高新技术企业税收优惠政策

根据 2007 年 3 月 16 日颁布的《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 税率征收企业所得税。根据广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局 2022 年 2 月 17 日发布的

“粤科函高字（2022）145号”文《广东省科学技术厅 广东省财政厅 国家税务总局广东省税务局关于公布广东省 2021 年第一批、第二批高新技术企业名单的通知》，公司享受高新技术企业所得税优惠政策期限为 2021 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日，高新技术企业编号为：GR202144001580。

2、子公司拓斯达软件技术享受符合条件的软件企业增值税即征即退优惠政策

子公司拓斯达软件技术已取得《软件产品登记证书》，符合软件企业的认定标准，根据国务院下发的《关于鼓励软件产业和集成电路产业若干政策的通知》（国发[2000]18号）第5条的规定及由财政部、国家税务总局和海关总署联合下发的《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》（财税[2000]25号）第1条的规定，销售自行开发生生产的软件产品，按法定税率征收增值税后，享受增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退的优惠政策。

3、子公司拓斯达智能科技享受高新技术企业税收优惠政策

根据 2007 年 3 月 16 日颁布的《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条文国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 税率征收企业所得税。根据广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局 2022 年 12 月 22 日颁发的证书，拓斯达智能科技享受高新技术企业所得税优惠政策期限为 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，高新技术企业编号为：GR202244015498。

4、子公司江苏拓斯达享受高新技术企业税收优惠政策

根据 2007 年 3 月 16 日颁布的《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条文国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 税率征收企业所得税。根据江苏省科学技术厅发布的《关于江苏省 2022 年度第四批高新技术企业名单的通知》，江苏拓斯达享受高新技术企业所得税优惠政策期限为 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，高新技术企业编号为：GR202232010501。

5、子公司埃弗米享受高新技术企业税收优惠政策

根据 2007 年 3 月 16 日颁布的《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条文国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 税率征收企业所得税。根据广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局 2022 年 3 月 25 日发布的《广东省科学技术厅 广东省财政厅 国家税务总局广东省税务局关于公布广东省 2021 年第三批高新技术企业名单的通知》，埃弗米享受高新技术企业所得税优惠政策期限为 2021 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日，高新技术企业编号为：GR202144010435。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	236,657.55	85,914.61
银行存款	797,733,381.18	868,332,681.72
其他货币资金	231,897,599.16	188,279,647.03
合计	1,029,867,637.89	1,056,698,243.36

其中：存放在境外的款项总额	67,959,216.38	58,871,036.55
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	231,579,747.70	187,868,262.56

其他说明

截至 2023 年 6 月 30 日，其他货币资金中存放在支付宝平台使用未受限制的货币资金余额为 317,851.34 元。

截至 2023 年 6 月 30 日，其他货币资金中用于股票回购而存放在股票资金账户使用未受限制的货币资金余额为 0.12 元。

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：

单位：元

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	204,264,123.13	156,640,149.29
保函保证金	18,748,181.43	16,482,556.27
司法冻结的资金	5,765,609.80	5,000,000.00
ETC 车辆保证金冻结	27,000.00	27,000.00
定期存款及其利息	2,774,833.34	9,718,557.00
合计	231,579,747.70	187,868,262.56

截至 2023 年 6 月 30 日，其他货币资金中人民币 204,264,123.13 元系本公司向银行申请开具银行承兑汇票所存入的保证金存款。

截至 2023 年 6 月 30 日，其他货币资金中人民币 18,748,181.43 元为本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款。

截至 2023 年 6 月 30 日，其他货币资金中人民币 5,765,609.80 元为本公司因未了结事项司法冻结的受限资金。

截至 2023 年 6 月 30 日，其他货币资金中人民币 27,000.00 元为本公司 ETC 车辆保证金冻结的受限资金。

截至 2023 年 6 月 30 日，其他货币资金中人民币 2,774,833.34 元为本公司存入的定期存款计提的利息收入。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	269,612,655.73	309,204,077.01
合计	269,612,655.73	309,204,077.01

3、衍生金融资产

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	345,164,720.26	147,883,090.94
商业承兑票据	7,072,597.20	869,850.01
财务公司承兑汇票	1,258,914.64	1,635,340.94
合计	353,496,232.10	150,388,281.89

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按组合计提坏账准备的应收票据	354,168,044.77	100.00%	671,812.67	0.19%	353,496,232.10	150,498,689.96	100.00%	110,408.07	0.07%	150,388,281.89
其中：										
账龄风险组合	9,003,324.51	2.54%	671,812.67	7.46%	8,331,511.84	2,615,599.02	1.74%	110,408.07	4.22%	2,505,190.95
无信用风险组合	345,164,720.26	97.46%			345,164,720.26	147,883,090.94	98.26%			147,883,090.94
合计	354,168,044.77	100.00%	671,812.67	0.19%	353,496,232.10	150,498,689.96	100.00%	110,408.07	0.07%	150,388,281.89

按组合计提坏账准备：账龄风险组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1-6 个月	3,514,615.00	117,739.60	3.35%
其中：6-12 个月	1,993,239.49	99,661.97	5.00%
1 年以内（含 1 年）	5,507,854.49	217,401.57	3.95%
1-2 年（含 2 年）	3,495,470.02	454,411.10	13.00%
2-3 年（含 3 年）			
3-4 年（含 4 年）			
4-5 年（含 5 年）			
5 年以上			
合计	9,003,324.51	671,812.67	

按组合计提坏账准备：无信用风险组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑票据	345,164,720.26		
合计	345,164,720.26		

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

适用 不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收票据	110,408.07	671,812.67	110,408.07			671,812.67
合计	110,408.07	671,812.67	110,408.07			671,812.67

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	125,662,946.06
合计	125,662,946.06

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	314,100,997.93	156,362,021.74
商业承兑票据		4,649,815.00
财务公司承兑汇票		1,053,509.51
合计	314,100,997.93	162,065,346.25

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

期末公司不存在因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

(6) 本期实际核销的应收票据情况

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	2,877,770.82	0.13%	2,754,576.93	95.72%	123,193.89	1,997,471.35	0.09%	1,866,383.26	93.44%	131,088.09
其中：										
按单项金额不重大计提	2,877,770.82	0.13%	2,754,576.93	95.72%	123,193.89	1,997,471.35	0.09%	1,866,383.26	93.44%	131,088.09
按组合计提坏账准备的应收账款	2,285,234,011.34	99.87%	199,516,479.32	8.73%	2,085,717,532.02	2,163,225,458.50	99.91%	153,377,135.46	7.09%	2,009,848,323.04
其中：										
账龄风险组合	2,285,234,011.34	99.87%	199,516,479.32	8.73%	2,085,717,532.02	2,163,225,458.50	99.91%	153,377,135.46	7.09%	2,009,848,323.04
合计	2,288,111,782.16	100.00%	202,271,056.25	8.84%	2,085,840,725.91	2,165,222,929.85	100.00%	155,243,518.72	7.17%	2,009,979,411.13

按单项计提坏账准备：按单项金额不重大计提

单位：元

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例	
山东天富非织造材料有限公司	923,243.34	923,243.34	100.00%	长账龄，预计无法收回，基于谨慎性原则计提
中山市祈康健生物科技有限公司	1,368,369.70	1,368,369.70	100.00%	长账龄，预计无法收回，基于谨慎性原则计提
其他客户	586,157.78	462,963.89	78.98%	预计无法收回
合计	2,877,770.82	2,754,576.93		

注 1：山东天富非织造材料有限公司：账龄较长，公司预计无法收回，基于谨慎原则按 100%计提坏账准备。

注 2：中山市祈康健生物科技有限公司：账龄较长，公司预计无法收回，基于谨慎原则按 100%计提坏账准备。

注 3：其他单项金额不重大客户，经评估该部分客户款项收回的难度较大或预计无法收回，基于谨慎原则，其中账面金额 284,570.00 元按 100%计提坏账准备，账面金额 276,000.00 元按照 60%计提坏账准备，账面金额 25,587.78 元按照 50%计提坏账准备。

按组合计提坏账准备：账龄风险组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1-6 个月	692,861,320.36	23,210,856.38	3.35%
其中：6-12 个月	804,016,290.26	40,200,814.51	5.00%
1 年以内（含 1 年）	1,496,877,610.62	63,411,670.89	4.24%
1-2 年（含 2 年）	634,188,491.25	82,444,503.86	13.00%
2-3 年（含 3 年）	122,376,094.73	29,370,262.74	24.00%
3-4 年（含 4 年）	14,433,946.03	7,938,670.32	55.00%
4-5 年（含 5 年）	10,064,972.03	9,058,474.83	90.00%
5 年以上	7,292,896.68	7,292,896.68	100.00%
合计	2,285,234,011.34	199,516,479.32	

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,497,153,610.62
其中：1-6 个月	693,137,320.36
其中：6-12 个月	804,016,290.26
1 至 2 年	634,305,779.03
2 至 3 年	124,697,787.77
3 年以上	31,954,604.74
3 至 4 年	14,435,396.03
4 至 5 年	10,226,312.03

5 年以上	7,292,896.68
合计	2,288,111,782.16

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款	155,243,518.72	87,400,336.81	42,249,655.53	197,040.00	2,073,896.25	202,271,056.25
合计	155,243,518.72	87,400,336.81	42,249,655.53	197,040.00	2,073,896.25	202,271,056.25

注：其他增加为外币报表折算差异。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	197,040.00

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	233,406,754.40	10.20%	29,349,455.86
第二名	155,273,571.47	6.79%	19,943,258.73
第三名	135,780,699.47	5.93%	6,789,034.97
第四名	89,375,928.16	3.91%	4,896,512.19
第五名	73,294,958.81	3.20%	5,755,933.51
合计	687,131,912.31	30.03%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	45,546,475.63	28,582,788.04
合计	45,546,475.63	28,582,788.04

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

□适用 □不适用

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	111,772,049.30	94.68%	78,696,944.45	81.57%
1 至 2 年	4,542,650.77	3.85%	16,611,870.51	17.22%
2 至 3 年	1,529,761.32	1.30%	772,552.74	0.80%
3 年以上	212,282.79	0.18%	391,613.74	0.41%
合计	118,056,744.18		96,472,981.44	

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额（元）	占预付款项期末余额合计数的比例（%）
第一名	17,111,213.28	14.49
第二名	13,118,000.00	11.11
第三名	8,928,337.23	7.56
第四名	8,283,736.94	7.02
第五名	4,504,361.61	3.82
合计	51,945,649.06	44.00

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	801,441.01	555,908.55
其他应收款	31,252,175.46	39,369,584.82
合计	32,053,616.47	39,925,493.37

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业间拆借	801,441.01	555,908.55
合计	801,441.01	555,908.55

2) 重要逾期利息

3) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

3) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收单位往来款	5,363,045.58	15,626,170.74
存出保证金押金	23,928,034.28	24,086,110.85
员工备用金借款	1,346,417.22	113,597.00
代垫税金和费用	1,877,757.68	1,665,384.63
无法收回的预付款项转入	5,131,262.85	4,723,615.95
合计	37,646,517.61	46,214,879.17

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	6,845,294.35			6,845,294.35
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	1,439,695.08			1,439,695.08
本期转回	1,892,033.26			1,892,033.26
其他变动	1,385.98			1,385.98
2023 年 6 月 30 日余额	6,394,342.15			6,394,342.15

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	26,511,187.79
其中：1-6 个月	18,531,867.74
其中：6-12 个月	7,979,320.05
1 至 2 年	9,307,290.02
2 至 3 年	806,307.90
3 年以上	1,021,731.90
3 至 4 年	395,643.70
4 至 5 年	112,902.20
5 年以上	513,186.00
合计	37,646,517.61

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款	6,845,294.35	1,439,695.08	1,892,033.26		1,385.98	6,394,342.15
合计	6,845,294.35	1,439,695.08	1,892,033.26		1,385.98	6,394,342.15

注：其他增加为外币报表折算差异。

4) 本期实际核销的其他应收款情况

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	存出保证金押金	5,000,000.00	1-2 年	13.28%	500,000.00
第二名	无法收回的预付款项转入	2,622,200.02	7-12 个月	6.97%	2,622,200.02
第三名	应收单位往来款	1,650,000.00	7-12 个月	4.38%	82,500.00
第四名	无法收回的预付款项转入	1,215,646.90	1-6 个月	3.23%	243,129.38
第五名	代垫税金和费用	1,182,251.73	1-6 个月	3.14%	11,822.52
合计		11,670,098.65		31.00%	3,459,651.92

6) 涉及政府补助的应收款项

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	160,913,160.92	17,789,504.33	143,123,656.59	168,426,432.57	18,777,280.94	149,649,151.63
在产品	86,782,743.95	1,132,818.78	85,649,925.17	69,153,904.13	1,120,459.67	68,033,444.46
库存商品	85,541,031.16	8,110,090.76	77,430,940.40	84,018,771.82	5,657,329.52	78,361,442.30
周转材料	3,261,495.83	622,504.13	2,638,991.70	3,665,139.78	254,948.80	3,410,190.98
合同履约成本	653,831,194.01	20,648,393.20	633,182,800.81	830,773,846.95	29,340,893.40	801,432,953.55
发出商品	75,892,567.96	1,913,275.36	73,979,292.60	70,722,069.78	1,612,997.84	69,109,071.94
半成品	91,491,057.70	4,723,700.51	86,767,357.19	72,081,239.60	6,923,016.78	65,158,222.82
委托加工物资	7,509,570.07	7,408.29	7,502,161.78	11,235,698.82	13,609.46	11,222,089.36
合计	1,165,222,821.60	54,947,695.36	1,110,275,126.24	1,310,077,103.45	63,700,536.41	1,246,376,567.04

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	18,777,280.94	5,839,342.25		6,827,354.51	-235.65	17,789,504.33
在产品	1,120,459.67	431,138.99		418,779.89	-0.01	1,132,818.78
库存商品	5,657,329.52	5,392,794.06		2,951,866.52	-11,833.70	8,110,090.76
周转材料	254,948.80	487,631.58		120,076.11	0.14	622,504.13
合同履约成本	29,340,893.40	12,375,112.59		21,073,421.94	-5,809.15	20,648,393.20
半成品	6,923,016.78	91,383.76		2,290,793.50	-93.47	4,723,700.51
发出商品	1,612,997.84	1,937,568.26		1,637,526.20	-235.46	1,913,275.36
委托加工物资	13,609.46	281.48		6,482.65		7,408.29

合计	63,700,536.4 1	26,555,252.9 7		35,326,301.3 2	-18,207.30	54,947,695.3 6
----	-------------------	-------------------	--	-------------------	------------	-------------------

注：其他减少为外币报表折算差异。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	496,772,564. 91	18,029,234.4 8	478,743,330. 43	309,802,979. 46	10,378,399.9 0	299,424,579. 56
合计	496,772,564. 91	18,029,234.4 8	478,743,330. 43	309,802,979. 46	10,378,399.9 0	299,424,579. 56

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
合同资产	14,762,979.36	7,135,835.97		账龄组合计提
合计	14,762,979.36	7,135,835.97		——

11、持有待售资产

12、一年内到期的非流动资产

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	104,151,798.09	62,647,408.12
增值税留抵税额	30,056,717.05	30,958,836.57
预缴企业所得税		6,849,661.59
合计	134,208,515.14	100,455,906.28

14、债权投资

15、其他债权投资

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
武汉久同智能科技有限公司	5,436,826.99			-667,163.45						4,769,663.54	10,722,607.11
广东驼驮网络科技有限公司											
小计	5,436,826.99			-667,163.45						4,769,663.54	10,722,607.11
合计	5,436,826.99			-667,163.45						4,769,663.54	10,722,607.11

其他说明

广东驼驮网络科技有限公司净资产为负数，因此余额显示为零。

18、其他权益工具投资

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：权益工具投资	5,981,466.88	6,252,793.80
合计	5,981,466.88	6,252,793.80

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	487,959,789.40	448,617,839.06
合计	487,959,789.40	448,617,839.06

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	415,123,889.57	62,803,099.74	15,533,992.78	18,755,898.36	22,736,687.11	534,953,567.56
2. 本期增加金额	48,075,615.51	2,465,105.67	968,535.71	733,776.81	1,735,411.30	53,978,445.00
（1）购置	143,362.83	2,465,105.67	958,486.82	733,217.20	1,735,411.30	6,035,583.82
（2）在建工程转入	47,932,252.68					47,932,252.68
（3）企业合并增加						
（4）外币折算			10,048.89	559.61		10,608.50
3. 本期减少金额		247,947.37	473,085.99	73,751.21	520,227.94	1,315,012.51
（1）处置或报废		247,947.37	473,085.99	73,751.21	520,227.94	1,315,012.51
4. 期末余额	463,199,505.08	65,020,258.04	16,029,442.50	19,415,923.96	23,951,870.47	587,617,000.05
二、累计折旧						
1. 期初余额	31,310,666.87	19,955,579.62	10,685,608.33	12,888,891.53	11,494,982.15	86,335,728.50
2. 本期增加金额	6,828,614.11	3,111,218.57	854,207.76	1,621,792.94	1,656,576.96	14,072,410.34

(1) 计提	6,828,614.11	3,111,218.57	847,691.48	1,621,465.71	1,656,576.96	14,065,566.83
(2) 外币折算			6,516.28	327.23		6,843.51
3. 本期减少金额		169,289.49	449,290.27	40,934.10	91,414.33	750,928.19
(1) 处置或报废		169,289.49	449,290.27	40,934.10	91,414.33	750,928.19
4. 期末余额	38,139,280.98	22,897,508.70	11,090,525.82	14,469,750.37	13,060,144.78	99,657,210.65
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	425,060,224.10	42,122,749.34	4,938,916.68	4,946,173.59	10,891,725.69	487,959,789.40
2. 期初账面价值	383,813,222.70	42,847,520.12	4,848,384.45	5,867,006.83	11,241,704.96	448,617,839.06

(2) 暂时闲置的固定资产情况

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

(5) 固定资产清理

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	331,414,649.22	309,716,375.49
合计	331,414,649.22	309,716,375.49

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
广东拓斯达智能设备及注塑和 CNC 机床设备增资扩产项目	110,021,267.92		110,021,267.92	81,239,735.46		81,239,735.46
江苏拓斯达机器人有限公司机器人及自动化智能装备等项目	22,489,377.77		22,489,377.77	59,189,146.33		59,189,146.33
松山湖科研办公楼	192,877,394.22		192,877,394.22	169,267,784.96		169,267,784.96
车间地坪喷漆				19,708.74		19,708.74
机器人互动展示机	38,138.16		38,138.16			
卧式加工中心	2,127,695.00		2,127,695.00			
龙门加工中心	3,684,545.00		3,684,545.00			
连平车间装修	36,212.39		36,212.39			
金蝶 ERP 系统	140,018.76		140,018.76			
合计	331,414,649.22		331,414,649.22	309,716,375.49		309,716,375.49

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
江苏拓斯达机器人有限公司机器人及自动化智能装备等项目	367,867,300.00	59,189,146.33	16,690,389.24	53,390,157.80		22,489,377.77	81.30%	辅楼在装修中，其他部分项工程已完工				募集资金
松山湖科研办公楼	611,770,000.00	169,267,784.96	23,609,609.26			192,877,394.22	31.53%	主体结构已建设完成，装修及基础设施建设正在有序推进中	15,250,293.36	3,873,655.87	5.05%	募集资金、自有资金
广东拓斯达智能设	1,916,770,000.00	79,640,652.26	27,267,836.11			106,908,488.37	5.74%	主体结构已建设完	1,010,255.28	737,452.67	3.68%	募集资金、自有

备及注塑和 CNC 机床设备增资扩产项目一期								成, 装修及基础设施建设正在有序推进中				资金
广东拓斯达智能设备及注塑和 CNC 机床设备增资扩产项目二期		1, 599, 083. 20	1, 513, 696. 35			3, 112, 779. 55		建设中	19, 721. 75	13, 879. 33	3. 68%	募集资金、自有资金
合计	2, 896, 407, 300. 00	309, 696, 666. 75	69, 081, 530. 96	53, 390, 157. 80		325, 388, 039. 91			16, 280, 270. 39	4, 624, 987. 87		

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

(4) 工程物资

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 不适用

24、油气资产

□适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	33,144,633.97	33,144,633.97
2. 本期增加金额	28,180,475.56	28,180,475.56
(1) 新增租赁	28,169,506.10	28,169,506.10
(2) 外币折算	10,969.46	10,969.46
3. 本期减少金额	284,243.38	284,243.38
(1) 退租	284,243.38	284,243.38
4. 期末余额	61,040,866.15	61,040,866.15
二、累计折旧		
1. 期初余额	12,754,187.25	12,754,187.25
2. 本期增加金额	5,289,950.09	5,289,950.09
(1) 计提	5,280,871.91	5,280,871.91
(2) 外币折算	9,078.18	9,078.18
3. 本期减少金额	197,391.24	197,391.24
(1) 处置	197,391.24	197,391.24
4. 期末余额	17,846,746.10	17,846,746.10
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		

4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	43,194,120.05	43,194,120.05
2. 期初账面价值	20,390,446.72	20,390,446.72

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标	其他无形资产 (软件)	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	279,921,722.90	39,256,362.63		6,862,300.00	27,990,897.70	354,031,283.23
2. 本期增加金额					541,825.86	541,825.86
(1) 购置					541,825.86	541,825.86
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	279,921,722.90	39,256,362.63		6,862,300.00	28,532,723.56	354,573,109.09
二、累计摊销						
1. 期初余额	11,457,192.39	7,220,011.57			9,488,231.36	28,165,435.32
2. 本期增加金额	2,798,835.70	2,035,585.61			1,653,361.74	6,487,783.05
(1) 计提	2,798,835.70	2,035,585.61			1,653,361.74	6,487,783.05
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	14,256,028.09	9,255,597.18			11,141,593.10	34,653,218.37
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金						

额						
(1) 处置						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	265,665,694.81	30,000,765.45		6,862,300.00	17,391,130.46	319,919,890.72
2. 期初账面价值	268,464,530.51	32,036,351.06		6,862,300.00	18,502,666.34	325,865,847.91

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

27、开发支出

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
拓斯达智能科技（东莞）有限公司	114,203,969.22					114,203,969.22
东莞市埃弗米数控设备科技有限公司	85,231,781.58					85,231,781.58
深圳市芯盟自动化有限责任公司	2,481,841.78					2,481,841.78
合计	201,917,592.58					201,917,592.58

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
拓斯达智能科技（东莞）有限公司	95,906,145.13					95,906,145.13
合计	95,906,145.13					95,906,145.13

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

- （1）本次拓斯达智能科技的资产组认定为商誉及与商誉相关的长期资产，包含商誉的资产组中各类资产于 2023 年 6 月 30 日的账面价值如下：

单位：万元

项目	资产组经营单位账面价值	考虑合并对价分摊后账面价值
固定资产	37.51	37.51

无形资产	0.34	842.50
长期待摊费用	1.67	1.67
小计	39.52	881.68
商誉原值		11,420.40
商誉计提减值金额		9,590.61
商誉净值		1,829.79
包含全部商誉的资产组账面价值		2,711.47

(2) 本次埃弗米的资产组认定为商誉及与商誉相关的长期资产，包含商誉的资产组中各类资产于 2023 年 6 月 30 日的账面价值如下：

单位：万元

项目	资产组经营单位账面价值	考虑合并对价分摊后 账面价值
固定资产	1,730.82	1,748.67
在建工程	17.62	17.62
无形资产	6.44	2,850.59
使用权资产	378.15	378.15
长期待摊费用	364.02	364.02
小计	2,497.05	5,359.05
拓斯达商誉账面值 (51.00%)		8,523.18
换算成 100% 股权商誉		16,712.11
包含商誉的资产组账面价值 (100% 商誉)		22,071.16

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

本公司商誉系公司非同一控制下的企业合并收购拓斯达智能科技和东莞埃弗米形成。于资产负债表日，公司对相关商誉进行减值测试，在预计投入成本可回收金额时，采用了商誉及与商誉有关的资产组合来预计未来现金流量现值。即依据管理层制定的未来五年（即预测期）财务预算预计未来现金流量现值，超过五年财务预算之后年份（即永续期）的现金流量均保持稳定。

(1) 公司期末对商誉相关的资产组进行了减值测试，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，比较包含所分摊商誉的资产组或者资产组组合账面价值与其可收回金额，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，确认商誉的减值损失。

(2) 本公司采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额。

(3) 关键参数

计算使用的现金流量预测是根据管理层批准的五年期间的财务预算和税前折现率确定。对确认商誉的资产组的现金流量预测采用了毛利率和销售额作为关键参数，管理层确定预算毛利率和销售额是根据预算期间之前期间所实现的毛利率和销售额，并结合管理层对在手订单、行业发展情况及以后年度预计经营情况的预期。

本公司根据管理层批准的财务预算预计未来 5 年内现金流量，其后年度采用的现金流量增长率预计为 0%，即稳定期不考虑现金流量增长。

管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制上述财务预算，计算拓斯达智能科技未来现金流现值所采用的税前折现率为 12.86%、14.52%（按 15% 所得税税率测算时税前折现率取值为 12.86%，按 25% 所得税税率测算时税前折现率取值为 14.52%）；东莞埃弗米未来现金流现值所采用的税前折现率为 11.78%，已反映了相对于有关分部的风险。

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	8,755,511.01	1,192,276.36	1,284,225.88	54.83	8,663,506.66
办公家具	283,779.77	9,000.00	268,363.09		24,416.68
广告牌	21,116.51		21,116.51		0.00
软件	15,471.98		13,027.73	2,444.25	0.00
其他	647,228.08	7,692,069.50	687,432.85		7,651,864.73
合计	9,723,107.35	8,893,345.86	2,274,166.06	2,499.08	16,339,788.07

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	282,314,140.87	52,121,975.42	243,413,088.03	43,070,403.71
内部交易未实现利润	3,465,188.68	185,592.98	1,740,311.32	474,936.57
可抵扣亏损	198,204,057.15	37,354,205.30	158,151,834.90	30,961,266.53
预提产品质量保证	25,544,137.83	4,917,686.79	29,425,038.57	5,569,097.17
递延收益	19,578,476.34	2,936,771.45	14,196,745.62	2,129,511.84
租赁负债	44,211,927.47	9,202,730.39	21,328,377.70	3,372,640.69
合计	573,317,928.34	106,718,962.33	468,255,396.14	85,577,856.51

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	28,867,048.43	4,330,057.27	30,662,190.75	4,599,328.61
可转债利息资本化支出	15,250,293.36	3,812,573.34	11,376,637.49	2,844,159.37
交易性金融资产公允价值变动	1,112,655.73	278,163.93	5,204,077.01	1,301,019.25
使用权资产	43,194,120.05	9,066,840.66	20,390,446.72	3,236,101.79
合计	88,424,117.57	17,487,635.20	67,633,351.97	11,980,609.02

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		106,718,962.33		85,577,856.51
递延所得税负债		17,487,635.20		11,980,609.02

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	122,002,149.97	110,141,835.54
合计	122,002,149.97	110,141,835.54

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年度	7,607,048.19	8,856,841.82	
2024 年度	3,315,085.34	4,929,163.67	
2025 年度	8,520,490.03	9,698,736.27	
2026 年度	37,046,144.89	50,504,699.84	
2027 年度	33,906,353.69	36,152,393.94	
2028 年度	31,607,027.83		
合计	122,002,149.97	110,141,835.54	

31、其他非流动资产

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	25,000,000.00	25,000,000.00
保证借款	160,000,000.00	49,990,000.00
信用借款	445,000,000.00	400,000,000.00
数字化凭证贴现	10,765.18	9,554,561.00
信用证借款	189,282,781.03	121,308,874.54
短期借款应付利息	603,000.06	505,265.00
合计	819,896,546.27	606,358,700.54

短期借款分类的说明：

1、本公司于 2022 年 8 月 19 日召开的第三届董事会第十九次会议、第三届监事会第十七次会议，审议通过了《关于公司通过知识产权资产进行融资的议案》，于 2022 年 8 月 25 日公司与广东融通融资租赁有限公司（以下简称“融通融资”）签订编号为【2022ZLQ004-XK-1】《专利独占许可协议》、合同编号为【2022ZLQ004-XK-2】的《专利许可协议》，

合同编号为【2022ZLQ004-XK-2-1】的《付款及应收债权确认书》，约定授予融通租赁在许可使用区域内实施专利，专利独占许可期限自 2022 年 9 月 13 日至 2023 年 9 月 13 日，融通租赁向公司一次性支付 25,000,000.00 元许可使用费，同时公司根据协议约定条件于许可起始日起向融通租赁分期支付 26,310,451.39 元，借款期限 2022 年 9 月 16 日至 2023 年 12 月 31 日，根据还款计划分类为短期借款，公司于 2022 年 8 月 25 日与融通租赁签订合同编号为【2022ZLQ004-ZY-1】的《权利质押合同》，约定公司以 6 项专利权作为质押，公司与东莞市科创融资担保有限公司（以下简称“科创担保”）签订合同编号【KCDB-2022-ZLZ-003】的《委托担保合同》，科创担保为公司融资业务提供连带责任保证担保，于 2022 年 8 月 25 日融通租赁与科创担保签订合同编号【2022ZLQ004-BZ-1】的《保证合同》，截至 2023 年 6 月 30 日该合同实际借款余额为人民币 25,000,000.00 元。

2、2022 年 9 月 9 日，中国银行股份有限公司东莞分行与公司签订合同编号为 GDK476790120220229《流动资金借款合同》，借款用于支付货款、加工费等，借款金额为人民币 100,000,000.00 元，借款期限为 12 个月，即借款期限自 2022 年 9 月 16 日起至 2023 年 9 月 16 日止，截至 2023 年 6 月 30 日该合同实际借款余额为人民币 100,000,000.00 元。

3、2022 年 8 月 30 日，中国工商银行股份有限公司东莞大岭山支行与公司签订合同编号为[2022 年岭借字第 183 号]的《流动资金借款合同》，借款用于置换他行融资，借款金额为人民币 100,000,000.00 元，借款期限为 12 个月，即借款期限自 2022 年 8 月 30 日起至 2023 年 8 月 31 日止，截至 2023 年 6 月 30 日该合同实际借款余额为人民币 100,000,000.00 元。

4、2022 年 9 月 24 日，中国农业银行股份有限公司与公司签订合同编号为 44010120220010254《中国农业银行股份有限公司流动资金借款合同》，借款用于生产经营周转，借款金额 50,000,000.00 元，放款日期 2022 年 9 月 27 日，借款期限 1 年，即自 2022 年 9 月 27 日起至 2023 年 9 月 26 日止，截至 2023 年 6 月 30 日该合同实际借款余额为人民币 50,000,000.00 元。

5、2022 年 12 月 21 日，中国银行股份有限公司东莞分行与公司签订合同编号为 GDK476790120220343《流动资金借款合同》，借款用于支付货款、加工费等，借款金额为人民币 50,000,000.00 元，借款期限为 12 个月，即借款期限自 2023 年 1 月 3 日起至 2024 年 1 月 3 日止，截至 2023 年 6 月 30 日该合同实际借款余额为人民币 50,000,000.00 元。

6、2023 年 3 月 31 日，中国农业银行股份有限公司与公司签订合同编号为 44010120230003888《中国农业银行股份有限公司流动资金借款合同》，借款用于生产经营周转，借款金额为人民币 50,000,000.00 元，放款日期 2023 年 3 月 31 日，借款期限为 1 年，即借款期限自 2023 年 3 月 31 日起至 2024 年 4 月 30 日止，截至 2023 年 6 月 30 日该合同实际借款余额为人民币 50,000,000.00 元。

7、2023 年 4 月 17 日，中国工商银行股份有限公司东莞大岭山支行与公司签订合同编号为【2023 年岭借字第 015 号】的《流动资金借款合同》，借款用于日常经营性资金周转，借款金额为人民币 95,000,000.00 元，借款期限为 12 个月，即借款期限自 2023 年 4 月 18 日起至 2024 年 4 月 25 日止，截至 2023 年 6 月 30 日该合同实际借款余额为人民币 95,000,000.00 元。

8、2022 年 8 月 11 日，中国银行股份有限公司东莞分行与公司签订编号 ZXQDK476790120221044 号《流动资金借款合同》，借款用于补充日常经营流动资金，主要用于支付货款，借款金额人民币 5,000,000.00 元，借款期限 12 个月，即 2022 年 8 月 19 日至 2023 年 8 月 18 日，担保人：广东拓斯达科技股份有限公司，担保合同编号：ZXQBZ476790120220138，截至 2023 年 6 月 30 日该合同实际借款余额为人民币 5,000,000.00 元。

9、2022 年 11 月 2 日，中国银行股份有限公司东莞分行与公司签订编号 GDK476790120220295 号《流动资金借款合同》，借款用于支付货款，借款金额人民币 10,000,000.00 元，借款期限 12 个月，即 2022 年 11 月 7 日至 2023 年

11 月 7 日，担保人：广东拓斯达科技股份有限公司，担保合同编号：GBZ476790120220221，截至 2023 年 6 月 30 日该合同实际借款余额为人民币 10,000,000.00 元。

10、2022 年 12 月 8 日，中国银行股份有限公司东莞分行与公司签订编号 GDK476790120220319 号《流动资金借款合同》，借款用于补充日常经营流动资金，主要用于支付货款，借款金额人民币 10,000,000.00 元，借款期限 12 个月，即 2022 年 12 月 13 日至 2023 年 12 月 13 日，担保人：广东拓斯达科技股份有限公司，担保合同编号：GBZ476790120220221，截至 2023 年 6 月 30 日该合同实际借款余额为人民币 10,000,000.00 元。

11、2022 年 11 月 2 日，上海浦东发展银行股份有限公司东莞分行与公司签订编号 BC2022102000001435 号《融资额度协议》，约定融资额度金额人民币 20,000,000.00 元，额度使用期限 2022 年 11 月 2 日至 2023 年 6 月 27 日，于 2022 年 11 月 10 日签订 54012022280577 号《流动资金借款合同》，借款用于日常经营周转，借款金额人民币 5,000,000.00 元，借款期限 12 个月，即 2022 年 11 月 22 日至 2023 年 11 月 21 日，担保人：广东拓斯达科技股份有限公司，担保合同编号：ZB5413202200000001，截至 2023 年 6 月 30 日该合同实际借款余额为人民币 5,000,000.00 元。

12、2023 年 2 月 14 日，中国银行股份有限公司东莞分行与公司签订编号 GDK476790120230044 号《流动资金借款合同》，借款用于补充日常经营流动资金，主要用于支付货款，借款金额人民币 10,000,000.00 元，借款期限 12 个月，即 2023 年 2 月 14 日至 2024 年 2 月 14 日，担保人：广东拓斯达科技股份有限公司，担保合同编号：GBZ476790120220221，截至 2023 年 6 月 30 日该合同实际借款余额为人民币 10,000,000.00 元。

13、2023 年 3 月 24 日，兴业银行股份有限公司东莞分行与公司签订编号 2023 年兴银粤反向保理字 2023022201 号《国内反向保理业务协议书》，借款主要用于支付货款，借款金额人民币 5,000,000.00 元，借款期限 12 个月，即 2023 年 03 月 29 日至 2024 年 3 月 21 日，担保人：广东拓斯达科技股份有限公司，担保合同编号：兴银粤保字（东莞）第 2023021700G4 号，截至 2023 年 6 月 30 日该合同实际借款余额为人民币 5,000,000.00 元。

14、2023 年 4 月 6 日，中国银行股份有限公司东莞分行与公司签订编号 GDK476790120230123 号《流动资金借款合同》，借款用于补充日常经营流动资金，主要用于支付货款，借款金额人民币 10,000,000.00 元，借款期限 12 个月，即 2023 年 4 月 11 日至 2024 年 4 月 11 日，担保人：广东拓斯达科技股份有限公司，担保合同编号：ZXQBZ476790120220138，截至 2023 年 6 月 30 日该合同实际借款余额为人民币 10,000,000.00 元。

15、2023 年 6 月 15 日，兴业银行股份有限公司东莞分行与公司签订编号兴银粤借字（东莞）第 2023060701F4 号《流动资金借款合同》，借款用于补充日常经营流动资金，主要用于支付货款，借款金额人民币 5,000,000.00 元，借款期限 12 个月，即 2023 年 6 月 15 日至 2024 年 6 月 14 日，担保人：广东拓斯达科技股份有限公司，担保合同编号：兴银粤保字（东莞）第 2022041300A1 号，截至 2023 年 6 月 30 日该合同实际借款余额为人民币 5,000,000.00 元。

16、2023 年 4 月 24 日，中国银行股份有限公司东莞分行与公司签订编号 GDK476790120230154 号《流动资金借款合同》，借款用于支付货款、加工费等，借款金额人民币 50,000,000.00 元，借款期限 12 个月，即 2023 年 5 月 5 日至 2024 年 5 月 4 日，担保人：广东拓斯达科技股份有限公司，担保合同编号：GBZ476790120230106，截至 2023 年 6 月 30 日该合同实际借款余额为人民币 50,000,000.00 元。

17、2023 年 6 月 12 日，中国银行股份有限公司东莞分行与公司签订编号 GDK476790120230214 号《流动资金借款合同》，借款用于支付货款、加工费等，借款金额人民币 50,000,000.00 元，借款期限 12 个月，即 2023 年 6 月 14 日至 2024 年 6 月 14 日，担保人：广东拓斯达科技股份有限公司，担保合同编号：GBZ476790120230106 《最高额保证合同》和担保合同编号：GBZ476790120230106 补 001 《最高额保证合同补充合同》，截至 2023 年 6 月 30 日该合同实际借款余额为人民币 50,000,000.00 元。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

33、交易性金融负债

34、衍生金融负债

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		1,779,070.00
银行承兑汇票	404,798,701.74	489,744,976.15
合计	404,798,701.74	491,524,046.15

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	897,856,301.65	841,278,201.23
1-2年(含2年)	91,521,898.06	156,787,619.39
2-3年(含3年)	18,138,149.02	15,187,013.23
3年以上	10,769,712.94	4,977,054.76
合计	1,018,286,061.67	1,018,229,888.61

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

37、预收款项

(1) 预收款项列示

(2) 账龄超过1年的重要预收款项

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
与销售商品和提供劳务相关的预收账款	603,036,546.57	638,486,735.83
合计	603,036,546.57	638,486,735.83

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

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

一、短期薪酬	96,173,014.00	201,330,319.08	211,267,542.80	86,235,790.28
二、离职后福利-设定提存计划	234,018.56	12,089,610.53	12,037,917.98	285,711.11
三、辞退福利	82,228.00	31,739.91	113,967.91	
合计	96,489,260.56	213,451,669.52	223,419,428.69	86,521,501.39

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	95,297,255.52	184,801,304.18	194,829,381.01	85,269,178.69
2、职工福利费	681,786.56	9,300,772.05	9,106,087.25	876,471.36
3、社会保险费	179,555.92	3,459,760.51	3,593,607.49	45,708.94
其中：医疗保险费	133,092.03	2,486,259.62	2,583,462.86	35,888.79
工伤保险费	7,748.06	400,559.77	398,894.76	9,413.07
生育保险费	38,715.83	572,941.12	611,249.87	407.08
4、住房公积金		3,501,154.20	3,482,150.20	19,004.00
5、工会经费和职工教育经费	14,406.00	266,693.14	255,671.85	25,427.29
6、商业保险		635.00	635.00	
7、其他	10.00		10.00	
合计	96,173,014.00	201,330,319.08	211,267,542.80	86,235,790.28

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	226,293.00	11,683,588.40	11,633,654.32	276,227.08
2、失业保险费	7,725.56	406,022.13	404,263.66	9,484.03
合计	234,018.56	12,089,610.53	12,037,917.98	285,711.11

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,806,049.55	4,558,081.31
企业所得税	59,027,945.97	53,510,465.84
个人所得税	1,079,734.53	1,877,377.48
城市维护建设税	157,304.39	176,635.09
房产税	1,568,492.94	476,265.81
教育费附加	93,250.04	105,997.85
地方教育费附加	62,166.69	66,555.27
土地使用税	321,111.92	23,744.06
印花税	710,650.77	872,948.65
合计	70,826,706.80	61,668,071.36

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	2,504,307.68	1,852,046.36
应付股利	30,053,564.01	
其他应付款	79,729,955.65	73,471,136.85
合计	112,287,827.34	75,323,183.21

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	2,504,307.68	1,852,046.36
合计	2,504,307.68	1,852,046.36

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	30,053,564.01	
合计	30,053,564.01	

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金及押金	15,270,492.00	5,147,745.00
应付单位往来款项	31,722,068.33	20,969,747.09
应付未结算费用	27,673,884.22	42,532,639.17
代收代付款项	719,111.74	476,606.23
限制性股票回购义务	4,344,399.36	4,344,399.36
合计	79,729,955.65	73,471,136.85

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

42、持有待售负债

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	24,089,812.74	18,165,427.81

一年内到期的应付债券	2,073,493.04	2,724,908.28
一年内到期的租赁负债	10,117,725.19	6,307,654.78
合计	36,281,030.97	27,197,990.87

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销增值税销项	131,567,416.98	84,383,109.58
背书未到期的财务公司承兑汇票	921,270.02	615,599.02
背书未到期的银行承兑汇票	156,362,021.74	79,382,809.71
背书未到期的商业承兑汇票	4,649,815.00	
应付数字化凭证	209,507,876.16	204,143,907.63
合计	503,008,399.90	368,525,425.94

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	114,000,000.00	122,000,000.00
抵押借款	47,699,253.49	36,119,240.51
信用借款	55,500,000.00	4,100,000.00
合计	217,199,253.49	162,219,240.51

长期借款分类的说明：

1、2015年9月23日，公司与东莞农业商业银行股份有限公司大岭山支行（以下简称“东莞农商行大岭山支行”）签署《最高额借款合同》，由东莞农商行大岭山支行向本公司提供贷款本金最高限额不超过人民币2,800万元的贷款，贷款期间为2015年9月23日起至2023年9月22日止。在该借款合同项下，由吴丰礼于2015年9月23日与东莞农商行大岭山支行签订合同号为DB2015091700000058的《最高额保证担保合同》提供担保保证。2015年12月7日、2016年1月25日，本公司分别收到借款人民币1,000,000.00元、人民币10,538,455.00元，用于支付工程款。截至2023年6月30日，该合同下的借款余额为人民币514,499.59元，其中一年内到期的长期借款金额514,499.59元。

2、2018年4月27日，公司与东莞农商行大岭山支行签订编号为HT2018042700000076的《并购借款合同》，借款金额为人民币90,000,000.00元，借款用于并购交易款和费用，借款期限为7年，即自2018年4月27日至2025年4月21日止。上述借款由本公司和吴丰礼先生提供最高额担保保证；吴丰礼先生与东莞农商行大岭山支行签订的编号为DB2018042700000126号《最高额质押担保合同》，以本公司所持拓斯达智能科技（东莞）有限公司700.27万元出资为质押，提供质押担保。截至2023年6月30日，该合同下借款余额为人民币66,000,000.00元，其中一年内到期的长期借款金额6,000,000.00元。

3、2021年9月17日，公司与中国建设银行股份有限公司东莞市分行签订编号为【2021】8800-8605-001的《并购借款合同》，借款金额为人民币79,000,000.00元，借款用于并购交易价款和费用，借款期限为4年，即自2021年9月29日至2025年9月28日止。上述借款由本公司提供东莞市埃弗米数控设备科技有限公司51%股权质押。截至2023年6月30日，该合同下借款余额为人民币64,000,000.00元，其中一年内到期的长期借款金额10,000,000.00元。

4、2022 年 6 月 23 日，公司与中国银行东莞大岭山支行签订《固定资产借款合同》编号为 GDK476790120220134，合同约定借款金额人民币 1,300,000,000.00 元整，借款用途：专项用于总投资 197303 万元的广东拓斯达科技股份有限公司智能设备及注塑和 CNC 机床设备增资扩产项目建设或置换超出项目资本金范围的同用途债务性资金，自 2022 年 6 月 23 日起 5 年内提清借款。于 2022 年 6 月 23 日签订《最高额抵押合同》，编号为 GDY476790120220025，抵押物为公司国有建设用地使用权，权利凭证号码为粤（2021）东莞不动产权第 0117267 号，截至 2023 年 6 月 30 日，该合同下借款余额为 47,699,253.49 元，其中一年内到期的长期借款金额 0.00 元。

5、2022 年 12 月 29 日，公司与中国建设银行股份有限公司东莞市分行签订编号为 HTZ440770000LDZJ2022NOGQ 的《人民币流动资金借款合同》，借款金额为人民币 60,000,000.00 元，借款用于采购原材料及日常经营周转，借款期限为 3 年，即自 2022 年 12 月 29 日至 2025 年 12 月 28 日止。截至 2023 年 6 月 30 日，该合同下借款余额为人民币 58,500,000.00 元，其中一年内到期的长期借款金额 3,000,000.00 元。

46、应付债券

（1）应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	638,652,221.10	625,824,939.33
合计	638,652,221.10	625,824,939.33

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	本期转股	期末余额
拓斯转债	100.00	2021 年 03 月 10 日	6 年	670,000,000.00	625,824,939.33		2,697,602.60	12,829,281.77		2,000.00	638,652,221.10
合计	--	--	--	670,000,000.00	625,824,939.33		2,697,602.60	12,829,281.77		2,000.00	638,652,221.10

（3）可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

经公司 2020 年第二次临时股东大会和深圳证券交易所创业板上市委 2020 年第 62 次审议会议审核通过，并经中国证券监督管理委员会《关于同意广东拓斯达科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》（证监许可〔2021〕435 号）核准，公司于 2021 年 3 月 10 日向社会公开发行 670 万张可转换公司债券，每张面值 100 元，发行总额 67,000.00 万元。可转换公司债券票面利率第一年 0.30%、第二年 0.50%、第三年 1.00%、第四年 1.50%、第五年 1.80%、第六年 2.00%。本次发行的可转换公司债券的期限为自发行之日起 6 年，即自 2021 年 3 月 10 日至 2027 年 3 月 9 日。本次可转换公司债券转股期自可转换公司债券发行结束之日起满六个月后的第一个交易日（2021 年 9 月 16 日）起至可转换公司债券到期日（2027 年 3 月 9 日，如遇节假日，向后顺延）止。

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
与经营租赁有关的租赁负债	34,094,202.28	15,020,722.92
合计	34,094,202.28	15,020,722.92

48、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

(2) 专项应付款

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

(2) 设定受益计划变动情况

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	4,099,783.88	4,099,783.88	未决诉讼
产品质量保证	25,544,137.83	29,425,038.57	售后维修费用
合计	29,643,921.71	33,524,822.45	

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	14,196,745.62	6,350,600.00	968,869.28	19,578,476.34	与资产相关或用于补偿企业以后期间的相关费用或损失
合计	14,196,745.62	6,350,600.00	968,869.28	19,578,476.34	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
“基于智能型五轴伺服机械手的全自动注塑示范生产线”项目	300,094.19			45,965.00			254,129.19	与资产相关
面向注塑加工行业的六自由度机器人集成系统关键技术研究与应用	1,160,785.13			83,637.44			1,077,147.69	与资产相关
智能机器人总线式控制及伺服驱动系统成套产品开发及产业化（创新团队）	1,430,645.59			7,104.65			1,423,540.94	与资产相关
面向注塑行业的高精度全伺服五轴机械手研发和产业化（数控一代）	16,940.10			1,893.86			15,046.24	与资产相关
基于智能感知的总线式机器人控制系统关键技术突破及产业化	704,412.26			68,317.95			636,094.31	与资产相关
先进制造装备制造业补助	6,691,000.00			133,400.00			6,557,600.00	与资产相关
广东省 3C 智能机器人与柔性制造企业重点实验室（2020 年度）	100,000.00						100,000.00	与资产相关
3C 行业高精高效抛光打磨智能机器人研发与应用	791,206.69			66,003.15			725,203.54	与资产相关
拓斯达供应商及客户关系管理信息化建设（两化融合项目）	185,469.88			35,967.74			149,502.14	与资产相关
面向汽车制造行业的超声波焊接与装配智能化生产线的研发及产业化（核心攻关）	868,293.34			109,598.22			758,695.12	与资产相关
基于鑫航工业 aPaaS 平台的智慧协同工厂示范项目（工业互联网）	1,453,310.37			94,825.85			1,358,484.52	与资产相关

2022 年东莞市工业和信息化专项资金信息化发展专题两化融合应用项目	353,834.65			27,349.63			326,485.02	与资产相关
2022 年度东莞市知识产权证券化项目	140,753.42				93,493.15		47,260.27	与收益相关
第九批珠江人才项目计划		6,000,000.00		21,164.86			5,978,835.14	与资产相关
2022 年东莞市“倍增计划”鼓励和支持贷款贴息资助项目		350,600.00			180,147.78		170,452.22	与收益相关

52、其他非流动负债

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	425,418,558.00				76.00	76.00	425,418,634.00

其他说明：

2023 年半年度，公司拓斯转债在转股期行权转化增加总股本 76 股，增加总股本金额 76.00 元

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

单位：元

发行在外的金融工具	发行时间	会计分类	股息率或利息率	发行价格	数量	金额	到期日或续期情况	转股条件	转换情况
拓斯转债	2021-3-10	应付债券	第一年 0.30%、 第二年 0.50%、 第三年 1.00%、 第四年 1.50%、 第五年 1.80%、 第六年 2.00%。	100.00	6,700,000.00	670,000,000.00	2027-3-9	详见本附注七、46、应付债券	剩余可转换公司债券张数为6,697,566.00张，未转换比例为99.96%
合计				100.00	6,700,000.00	670,000,000.00			

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
拓斯转债	6,697,586	78,306,430.58			20	233.83	6,697,566	78,306,196.75
合计	6,697,586	78,306,430.58			20	233.83	6,697,566.00	78,306,196.75

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

1、2023 年半年度，公司拓斯转债在转股期因行权转化减少可转换债券 20 张，其他权益工具金额减少 233.83 元。

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	700,328,973.73			700,328,973.73
其他资本公积	1,451,710.68		2,641.52	1,449,069.16
股份支付形成的资本公积	19,144,792.87			19,144,792.87
合计	720,925,477.28		2,641.52	720,922,835.76

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

经深圳证券交易所创业板上市委 2020 年第 62 次审议会议审核通过，并经中国证券监督管理委员会《关于同意广东拓斯达科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》（证监许可〔2021〕435 号）核准，公司于 2021 年 3 月 10 日向社会公开发行 670 万张可转换公司债券，每张面值 100 元，发行总额 67,000.00 万元。经深圳证券交易所同意，公司可转换公司债券于 2021 年 3 月 29 日起在深交所挂牌交易，债券简称“拓斯转债”，债券代码“123101”，转股期为 2021 年 9 月 16 日至 2027 年 3 月 9 日。2023 年半年度，公司拓斯转债在转股期行权转化增加总股本 76 股，减少资本公积 2,641.52 元。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票激励形成的回购义务	4,344,399.36			4,344,399.36
以集中竞价交易方式实施回购股份	30,003,690.12			30,003,690.12
合计	34,348,089.48			34,348,089.48

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、将重分类进损益的其他综合收益	9,530,456.99	4,257,856.64				4,257,856.64		13,788,313.63
外币财务报表折算差额	9,530,456.99	4,257,856.64				4,257,856.64		13,788,313.63
其他综合收益合计	9,530,456.99	4,257,856.64				4,257,856.64		13,788,313.63

58、专项储备

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	114,881,093.12			114,881,093.12
合计	114,881,093.12			114,881,093.12

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,032,128,229.25	893,797,291.58
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	98,055.28	
调整后期初未分配利润	1,032,226,284.53	893,797,291.58
加：本期归属于母公司所有者的净利润	84,371,506.85	159,666,929.85
减：提取法定盈余公积		10,946,088.24
应付普通股股利	30,053,564.01	10,634,545.98
其他		-244,642.04
期末未分配利润	1,086,544,227.37	1,032,128,229.25

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 98,055.28 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,031,535,221.50	1,601,088,329.14	2,036,646,128.41	1,597,950,285.35
其他业务	71,233,859.88	52,270,744.48	6,062,081.73	685,254.58
合计	2,102,769,081.38	1,653,359,073.62	2,042,708,210.14	1,598,635,539.93

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	437,165.49	2,654,788.77
教育费附加	1,595,001.15	1,514,801.93

房产税	2,161,881.26	905,221.74
土地使用税	344,855.98	208,021.92
车船使用税	97,959.18	50,129.13
印花税	1,291,836.01	1,491,703.87
地方教育费附加	513,553.39	1,011,938.95
环境保护税	1,728.00	301,549.60
合计	6,443,980.46	8,138,155.91

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	51,352,385.59	56,637,348.07
运费	1,557,527.44	3,184,849.96
差旅费	7,409,089.89	3,804,380.84
服务费	42,895,536.60	41,763,935.74
宣传展览广告费	3,034,275.22	1,382,939.30
业务招待费	3,921,919.49	1,101,053.13
办公费	2,366,612.52	2,609,201.47
其他	1,800,821.70	1,877,003.98
合计	114,338,168.45	112,360,712.49

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	46,818,488.07	50,345,314.17
办公费	7,588,272.58	8,007,110.38
聘请中介机构服务费	4,488,626.47	5,698,220.89
股份支付		-2,420,794.30
业务招待费	1,440,445.84	1,591,615.55
折旧与摊销	14,511,068.78	10,666,894.47
其他	5,526,642.23	12,005,229.16
合计	80,373,543.97	85,893,590.32

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
从事研发活动的人员薪资费用	40,239,629.64	41,477,426.77
研发活动直接消耗材料费用	12,104,066.88	6,225,434.61
燃料与动力费用	235,280.08	16,667.13
折旧与摊销	1,343,913.67	1,204,091.56
对外委托研发费用	585,756.46	515,457.29
其他相关费用	6,264,455.78	1,828,745.32
合计	60,773,102.51	51,267,822.68

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	27,227,175.09	23,723,853.35
其中：租赁负债利息费用	665,432.39	594,549.93
手续费	858,094.69	1,142,425.24
汇兑损益	-2,167,078.87	-11,360,559.52
贴现支出	1,776,242.35	965,783.86
减：利息收入	10,152,164.38	9,746,350.42
减：供应商现金折扣	887,116.16	531,693.94
合计	16,655,152.72	4,193,458.57

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	5,241,644.00	4,774,533.52
代扣个人所得税手续费		7,411.84
合计	5,241,644.00	4,781,945.36

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-667,163.45	-618,785.79
持有短期理财产品期间取得的投资收益	643,470.42	4,602,868.09
合计	-23,693.03	3,984,082.30

69、净敞口套期收益

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	3,306,666.02	3,241,714.14
其他非流动金融资产	-271,326.92	129,406.85
合计	3,035,339.10	3,371,120.99

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	452,338.18	-2,649,207.15
应收票据坏账损失	-561,404.60	-870,994.82
应收账款坏账损失	-44,950,681.27	-21,148,446.14
合计	-45,059,747.69	-24,668,648.11

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-15,307,435.09	-43,497,670.01
二、合同资产减值损失	-7,627,143.39	1,866,261.81
合计	-22,934,578.48	-41,631,408.20

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	73,730.28	162,073.94
使用权资产处置利得	2,032.29	172,689.24
合计	75,762.57	334,763.18

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
罚款收入	3,131,579.69	2,160,754.41	3,131,579.69
其他	781,296.63	44,378.89	781,296.63
合计	3,912,876.32	2,205,133.30	3,912,876.32

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠-非公益性捐赠支出	822,274.81	81,000.00	822,274.81
非流动资产毁损报废损失	11,678.78	41,195.50	11,678.78
滞纳金及罚款支出	354,105.56	580,905.66	354,105.56
违约金支出	887,640.60	3,848,672.77	887,640.60
其他	354,385.52	991,857.98	354,385.52
合计	2,430,085.27	5,543,631.91	2,430,085.27

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	40,856,716.87	33,595,220.27
递延所得税费用	-15,295,032.71	-13,567,289.58
合计	25,561,684.16	20,027,930.69

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	112,643,577.17
按法定/适用税率计算的所得税费用	18,818,624.37
子公司适用不同税率的影响	12,809,508.68
调整以前期间所得税的影响	-346,372.96
非应税收入的影响	-348,824.69
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,972,729.97
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,596,658.43
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	7,901,756.96
按税费规定的技术开发费加计扣除	-10,673,305.67
小微企业税收优惠	-118,716.58
执行新租赁准则所得税的影响	649.17
外币报表折算差异	142,293.34
所得税费用	25,561,684.16

77、其他综合收益

详见附注七、57、其他综合收益。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
财务费用—利息收入	7,006,915.52	8,631,958.21
收回往来款、代垫款	11,869,507.59	860,119.40
收到政府补助（与收益相关，包含递延收益）	11,036,393.65	6,481,279.02
收到保证金及押金	52,763,804.60	9,691,628.55
司法解冻资金	5,000,000.00	18,831,551.55
其他	13,046,195.78	51,354,589.67
合计	100,722,817.14	95,851,126.40

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用支出	118,425,274.86	108,214,460.68
支付往来款、代垫款	16,008,880.76	3,846,620.78
支付保证金及押金	47,496,640.43	39,786,030.32
其他支出	1,611,792.62	471,775.55
司法冻结资金	5,765,609.80	5,136,126.00
合计	189,308,198.47	157,455,013.33

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到购建长期资产项目保证金及押金	7,550,000.00	
合计	7,550,000.00	

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付购建长期资产项目保证金及押金	7,559,000.00	
合计	7,559,000.00	

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回银行承兑汇票保证金	38,997,880.90	55,731,511.47
收回保函保证金	7,825,673.93	20,802,643.82
合计	46,823,554.83	76,534,155.29

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
回购限制性股票		8,340,237.32
支付银行承兑汇票保证金	150,277,820.06	397,073,465.79
支付保函保证金	10,067,738.02	800,000.00
支付融资或担保费用	1,749,914.33	
支付租赁费	5,138,067.72	5,573,794.08
合计	167,233,540.13	411,787,497.19

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	87,081,893.01	105,024,356.46
加：资产减值准备	67,994,326.17	66,300,056.31
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,065,566.83	9,141,671.99
使用权资产折旧	5,280,871.91	7,867,237.60
无形资产摊销	6,487,783.05	5,170,443.62

长期待摊费用摊销	2,274,166.06	2,192,276.32
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）	-75,762.57	-334,763.18
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	11,678.78	41,195.50
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-3,035,339.10	-3,371,120.99
财务费用（收益以“-”号填列）	16,655,152.72	4,193,458.57
投资损失（收益以“-”号填列）	23,693.03	-3,984,082.30
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-21,141,105.82	-15,094,366.81
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	5,507,026.18	1,527,077.23
存货的减少（增加以“-”号填列）	144,854,281.85	-132,114,654.46
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-577,259,490.20	-370,154,152.95
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	113,411,972.37	291,200,134.94
其他		-2,420,794.30
经营活动产生的现金流量净额	-137,863,285.73	-34,816,026.45
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	798,287,890.19	777,345,040.99
减：现金的期初余额	868,829,980.80	977,353,912.06
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	-70,542,090.61	-200,008,871.07

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	7,600,000.00
其中：	
苏州美利智电子科技有限公司	7,600,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	0.00
其中：	
苏州美利智电子科技有限公司	0.00

取得子公司支付的现金净额	7,600,000.00
--------------	--------------

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	798,287,890.19	868,829,980.80
其中：库存现金	236,657.55	85,914.61
可随时用于支付的银行存款	797,733,381.18	868,332,681.72
可随时用于支付的其他货币资金	317,851.46	411,384.47
二、期末现金及现金等价物余额	798,287,890.19	868,829,980.80

80、所有者权益变动表项目注释

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	231,579,747.70	开具银行承兑汇票、借款保证金及冻结资金
应收票据	125,662,946.06	质押用于开具银行承兑汇票
无形资产	60,720,714.50	土地使用权抵押用于银行存款
合计	417,963,408.26	

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			108,901,298.54
其中：美元	12,289,890.90	7.2258	88,804,261.78
欧元	491,300.21	7.8771	3,870,021.72
港币	1,899,783.08	0.9220	1,751,562.00
越南盾	47,697,645,118.00	0.0003	14,475,453.04
应收账款			320,540,460.23
其中：美元	27,564,871.58	7.2261	199,187,277.74
欧元	107,467.16	7.8771	846,529.75
港币	677.92	0.9220	625.03
越南盾	397,075,913,663.00	0.0003	120,506,027.71
长期借款			
其中：美元			
欧元			

港币			
其他应收款			991,047.83
其中：越南盾	3,265,572,937.00	0.0003	991,047.83
应付账款			45,479,766.02
其中：美元			
欧元			
越南盾	149,859,056,666.00	0.0003	45,479,766.02
其他应付款			198,040.86
其中：美元	51.92	7.2257	375.16
港币	111,163.70	0.9220	102,490.71
越南盾	313,608,344.00	0.0003	95,174.99

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

适用 不适用

境外经营实体	主要经营地	记账本位币	记账本位币选择依据
拓斯达环球集团有限公司	中国香港	港币	所处的主要经济环境
拓斯达（越南）技术有限公司	越南	越南盾	所处的主要经济环境

83、套期

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
“基于智能型五轴伺服机械手的全自动注塑示范生产线”项目	3,000,000.00	递延收益	45,965.00
面向注塑加工行业的六自由度机器人集成系统关键技术研究与应用	6,800,000.00	递延收益	83,637.44
智能机器人总线式控制及伺服驱动系统成套产品开发及产业化（创新团队）	5,000,000.00	递延收益	7,104.65
面向注塑行业的高精度全伺服五轴机械手研发和产业化（数控一代）	356,464.00	递延收益	1,893.86
基于智能感知的总线式机器人控制系统关键技术突破及产业化	1,500,000.00	递延收益	68,317.95
先进制造装备制造业补助	8,000,000.00	递延收益	133,400.00
3C 行业高精高效抛光打磨智能机器人研发与应用	5,000,000.00	递延收益	66,003.15
拓斯达供应商及客户关系管理信息化建设（两化融合项目）	263,400.00	递延收益	35,967.74
面向汽车制造行业的超声波焊接与装配智能化生产线的研发及产业化（核心攻关）	1,154,606.89	递延收益	109,598.22
基于鑫航工业 aPaaS 平台的智慧协同工厂示范项目（工业互联网）	2,940,200.00	递延收益	94,825.85
2022 年东莞市工业和信息化专项资金信息化发展专题两化融合应用项目	363,100.00	递延收益	27,349.63
2022 年度东莞市知识产权证券化项目	187,500.00	财务费用	93,493.15
第九批珠江人才项目计划	6,000,000.00	递延收益	21,164.86
2022 年东莞市“倍增计划”鼓励和支持贷款贴息资助项目	350,600.00	财务费用	180,147.78

精密机器人用行星摆线减速器研究与产业化项目	196,000.00	其他收益	196,000.00
倍增企业补助项目	663,000.00	其他收益	663,000.00
2021 年东莞市技师工作站设站	100,000.00	其他收益	100,000.00
东莞市首台（套）重点技术装备项目-全自动后焊 PCM 生产线	300,000.00	其他收益	300,000.00
*智能机器人*重点专项补助	-0.32	其他收益	-0.32
收到政府补助-东莞市商务局 2023 年促进经济高质量发展专项资金（促进外贸发展方向）	133,224.00	其他收益	133,224.00
软件企业增值税即征即退	1,245,021.62	其他收益	1,245,021.62
信用贷款贴息	69,689.00	财务费用	69,689.00
倍增贷款贴息	69,689.00	财务费用	69,689.00
中国塑料城政策奖励补助	8,574.00	其他收益	8,574.00
首台（套）重点技术装备项目	1,120,000.00	其他收益	1,120,000.00
个税返还	22,438.13	其他收益	22,438.13
软件企业增值税即征即退	648,285.81	其他收益	648,285.81
一次性扩岗补助	69,372.41	其他收益	69,372.41
一次性留工补助	40,500.00	其他收益	40,500.00

（2）政府补助退回情况

适用 不适用

单位：元

项目	金额	原因
*智能机器人*重点专项补助	0.32	拨付单位分次下达专项资金时没有考虑四舍五入，导致款项超出中央财政资金预算，需退回

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

（1）本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
苏州美利智电子科技有限公司	2023 年 03 月 31 日	7,700,000.00	100.00%	非同一控制下合并	2023 年 03 月 31 日	实际控制权转移		-71,073.75

（2）合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	7,700,000.00
--非现金资产的公允价值	

--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	7,700,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	7,700,000.00
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	7,700,000.00	7,700,000.00
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
其他流动资产	224,271.85	224,271.85
长期待摊费用	7,475,728.15	7,475,728.15
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产	7,700,000.00	7,700,000.00
减：少数股东权益		
取得的净资产	7,700,000.00	7,700,000.00

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

□是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

(2) 合并成本

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

3、反向购买

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

本期通过投资设立了 2 家全资子公司拓斯达（马来西亚）科技有限公司、拓斯达（印尼）科技有限公司，具体情况如下：

(1) 2023 年 5 月 8 日公司子公司拓斯达环球设立全资子公司拓斯达（马来西亚）科技有限公司，拓斯达环球认缴出资 1 马币，认缴出资比例 100%。截至 2023 年 6 月 30 日，拓斯达环球尚未出资。

(2) 2023 年 6 月 19 日公司子公司拓斯达环球与新加坡拓斯达共同投资设立拓斯达（印尼）科技有限公司，拓斯达环球认缴出资 900,090 万印尼卢比，认缴出资比例 90%；新加坡拓斯达认缴出资 100,010 万印尼卢比，认缴出资比例 10%。截至 2023 年 6 月 30 日，拓斯达环球和新加坡拓斯达尚未出资。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
拓斯达软件技术（东莞）有限公司	东莞市	东莞市	软件业	100.00%		设立
广东拓联科技有限公司	深圳市	深圳市	软件业	100.00%		设立
江苏拓斯达机器人有限公司	苏州市	苏州市	制造业	100.00%		设立

拓斯达机器人科技（苏州）有限公司	苏州市	苏州市	批发和零售业	100.00%		设立
宁波拓晨机器人科技有限公司	宁波市	宁波市	制造业	100.00%		设立
东莞拓斯达技术有限公司	东莞市	东莞市	股权投资	100.00%		设立
东莞拓斯倍达节能科技有限公司	东莞市	东莞市	制造业		70.00%	设立
东莞市拓斯达智能洁净技术有限公司	东莞市	东莞市	居民服务、修理和其他服务业		55.00%	设立
苏州拓斯达智能装备有限公司	苏州市	苏州市	制造业		100.00%	设立
和众精一科技（广东）有限公司	东莞市	东莞市	零售业		100.00%	设立
拓斯达环球集团有限公司	香港	香港	进出口贸易、投资、技术研发及推广	100.00%		设立
拓斯达（越南）科技有限公司	越南	越南	贸易类型（进出口权+批发权）、安装类型		100.00%	设立
拓斯达科技（印度）有限公司	印度	印度	设备、机械维修和保养、工程施工、安装劳务		99.00%	设立
拓斯达智能科技（东莞）有限公司	东莞市	东莞市	制造业	100.00%		设立
东莞拓斯达智能环境技术有限公司	东莞市	东莞市	制造业	100.00%		设立
东莞拓斯达智能装备有限公司	东莞市	东莞市	制造业	100.00%		设立
智遨（上海）机器人科技有限公司	上海市	上海市	制造业	100.00%		设立
北京拓斯达软件有限公司	北京市	北京市	软件业		100.00%	设立
拓斯达科技有限公司（新加坡）	新加坡	新加坡	工业机械和设备安装、贸易		100.00%	设立
拓斯达（印尼）科技有限公司	印度尼西亚	印度尼西亚	其他通用机械工业		100.00%	设立
东莞市埃弗米数控设备科技有限公司	东莞市	东莞市	制造业	51.00%		非同一控制下合并
深圳市芯盟自动化有限责任公司	深圳市	深圳市	制造业		64.00%	非同一控制下合并

江西拓斯达科技有限公司	九江市	九江市	批发和零售业		100.00%	设立
苏州美利智电子科技有限公司	苏州市	苏州市	制造业和房屋建筑业		100.00%	非同一控制下合并
拓斯达（马来西亚）科技有限公司	马来西亚	马来西亚	工业机械和设备安装		100.00%	设立
拓斯达（印尼）科技有限公司	印度尼西亚	印度尼西亚	其他通用机械工业		100.00%	设立

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
东莞拓斯倍达节能科技有限公司	30.00%	363,797.88	392,251.48	1,712,863.08
深圳市芯盟自动化有限责任公司	36.00%	-3,066,009.77		-1,706,645.01
东莞市拓斯达智能洁净技术有限公司	45.00%	-455,893.92	1,009,817.68	4,505,256.27
东莞市埃弗米数控设备科技有限公司	49.00%	5,868,491.97		58,387,119.12

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
东莞拓斯倍达节能科技有限公司	8,685,570.96	232,190.19	8,917,761.15	2,858,217.56	0.00	2,858,217.56	9,564,449.51	192,963.50	9,757,413.01	3,603,024.06		3,603,024.06
深圳市	2,867,562.11	232,761.12	3,100,323.23	5,241,003.83	0.00	5,241,003.83	2,091,609.38	264,140.71	2,355,750.09	979,736.88		979,736.88

芯盟自动化有限责任公司												
东莞市拓斯达智能洁净技术有限公司	53,335,885.30	296,359.20	53,632,244.50	44,738,221.70	0.00	44,738,221.70	40,601,872.74	384,227.83	40,986,100.57	27,292,163.87		27,292,163.87
东莞市埃弗米数控设备科技	342,435,459.01	27,798,869.77	370,234,328.78	271,851,234.90	3,788,634.26	275,639,869.16	285,144,944.80	27,381,399.83	312,526,344.63	223,375,351.37	8,114,570.38	231,489,921.75

有 限 公 司												
------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
东莞拓斯倍达节能科技有限公司	2,861,872.70	1,212,659.59	1,212,659.59	296,975.02	4,585,613.54	1,457,078.15	1,457,078.15	-953,070.36
深圳市芯盟自动化有限责任公司	337,444.52	-8,516,693.81	-8,516,693.81	-6,575,658.13				
东莞市拓斯达智能洁净技术有限公司	15,244,703.03	-1,013,097.60	-1,013,097.60	-2,202,300.83	38,746,497.62	3,744,964.37	3,744,964.37	-953,070.36
东莞市埃弗米数控设备科技有限公司	140,285,514.74	13,502,385.16	13,502,385.16	18,813,264.43	95,721,422.85	7,274,288.51	7,274,288.51	604,663.42

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
武汉久同智能科技有限公司	武汉市	武汉市	制造业	30.00%		权益法
广东驼驮网络科技有限公司	东莞市	东莞市	网络信息技术	18.45%		权益法

(2) 重要合营企业的主要财务信息

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	武汉久同智能科技有限公司	广东驼驮网络科技有限公司	武汉久同智能科技有限公司	广东驼驮网络科技有限公司
流动资产	16,390,552.84	5,484,073.04	17,025,215.26	4,138,585.99
非流动资产	3,773,271.74	34,853.00	3,880,155.58	51,260.04
资产合计	20,163,824.58	5,518,926.04	20,905,370.84	4,189,846.03
流动负债	6,028,947.00	8,572,399.83	4,546,615.11	7,834,541.11
非流动负债				
负债合计	6,028,947.00	8,572,399.83	4,546,615.11	7,834,541.11
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	14,134,877.58	-3,053,473.79	16,358,755.73	-3,644,695.08
按持股比例计算的净资产份额	4,240,463.27	-563,262.10	4,907,626.72	-672,322.32
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				

--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	4,769,663.54		5,436,826.99	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	7,066,732.55	79,564,036.02	5,376,746.19	51,796,346.77
净利润	-2,223,878.15	640,936.06	-2,062,619.31	-1,439,551.87
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-2,223,878.15	640,936.06	-2,062,619.31	-1,439,551.87
本年度收到的来自联营企业的股利				

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
广东驼驮网络科技有限公司	661,987.32	-118,230.91	543,756.41

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融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：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

1、信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资和财务担保合同等，以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的债务工具投资和衍生金融资产等。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口；资产负债表表外的最大信用风险敞口为履行财务担保所需支付的最大金额。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

2、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。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

单位：元

项目	期末余额					合计
	即时偿还	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	
应付票据		404,798,701.74				404,798,701.74
应付账款		1,018,286,061.67				1,018,286,061.67
应付利息		2,504,307.68				2,504,307.68
其他应付款		79,729,955.65				79,729,955.65
应付债券		2,073,493.04		638,652,221.10		640,725,714.14
长期借款		24,089,812.74		217,199,253.49		241,289,066.23
合计	-	1,531,482,332.52		855,851,474.59		2,387,333,807.11

项目	上年年末余额
----	--------

	即时偿还	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	合计
短期借款		606,358,700.54				606,358,700.54
应付票据		491,524,046.15				491,524,046.15
应付账款		1,018,229,888.61				1,018,229,888.61
应付利息		1,852,046.36				1,852,046.36
其他应付款		73,471,136.85				73,471,136.85
应付债券		6,073,701.28			765,534,079.80	771,607,781.08
长期借款		18,165,427.81			162,219,240.51	180,384,668.32
合计	-	2,215,674,947.60			927,753,320.31	3,143,428,267.91

3、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。

- 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。必要时，本公司会采用利率互换工具来对冲利率风险。

本公司主要通过签订固定利率计息的借款以规避市场利率变动的风险。

- 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

单位：元

项目	期末余额			上年年末余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	88,804,261.78	20,097,036.76	108,901,298.54	216,262,777.33	26,193,457.42	242,456,234.75
应收账款	199,187,277.74	121,353,182.49	320,540,460.23	215,540,863.48	73,781,963.32	289,322,826.80
应付账款		45,479,766.02	45,479,766.02		19,160,981.00	19,160,981.00
其他应付款	375.16	197,665.70	198,040.86	2,608.18	1,040,937.71	1,043,545.89

其他应收款	-	991,047.83	991,047.83	278,584.11	1,222,413.88	1,500,997.99
合计	287,991,914.68	188,118,698.81	476,110,613.49	432,084,833.10	121,399,753.33	553,484,586.43

于 2023 年 6 月 30 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值 5%，则公司将增加或减少净利润 19,530,806.64 元（2022 年 12 月 31 日：22,627,029.52 元）。管理层认为 5%合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产		269,612,655.73		269,612,655.73
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		269,612,655.73		269,612,655.73
（1）其他		269,612,655.73		269,612,655.73
（二）其他非流动金融资产		5,981,466.88		5,981,466.88
持续以公允价值计量的资产总额		275,594,122.61		275,594,122.61
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
吴丰礼				34.00%	34.00%

本企业的母公司情况的说明

吴丰礼先生持有本公司 14,462.986 万股股份，持股比例为 34.00%，为公司的控股股东及实际控制人。

本企业最终控制方是吴丰礼先生。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
广东驼驮网络科技有限公司	联营企业

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
杨双保	董事、副总裁
黄代波	董事、副总裁
毛勇军	董事
张朋	董事
兰海涛	董事
周鑫	独立董事
万加富	独立董事

冯杰荣	独立董事
付秀江	监事会主席
杨晒汝	监事
唐波	监事
周永冲	财务总监
谢仕梅	副总裁、董事会秘书
尹建桥	董事
张春雁	独立董事
吴盛丰	监事会主席
孔天舒	副总裁、董事会秘书
武汉久同智能科技有限公司	公司监事杨晒汝担任董事的企业
广东驼驮网络科技有限公司	控股股东、实际控制人吴丰礼直接控制的企业
东莞拓晨实业投资有限公司	控股股东、实际控制人吴丰礼间接控制的企业
东莞市推备网络科技有限公司	控股股东、实际控制人吴丰礼间接控制的企业
广东邦和投资有限公司	与控股股东、实际控制人吴丰礼关系密切的家庭成员控制的企业
东莞市大岭山天安云谷投资有限公司	与控股股东、实际控制人吴丰礼关系密切的家庭成员担任董事的企业
苏州工业园区嘉宝精密机械有限公司	与控股股东、实际控制人吴丰礼关系密切的家庭成员控制的企业
苏州市欧迈泰克自动化设备有限公司	与控股股东、实际控制人吴丰礼关系密切的家庭成员控制的企业
中坚职业能力训练研究（广州）有限公司	独立董事周鑫控制的企业
中纵项目管理（广州）有限公司	独立董事周鑫担任执行董事、经理及法定代表人的企业
创锐装备智造（西安）股份有限公司	独立董事周鑫担任执行董事的企业
广东绿泽智能科技有限公司	独立董事周鑫担任执行董事、经理及法定代表人的企业
深圳弘钧资本管理有限公司	独立董事周鑫担任执行董事、经理及法定代表人的企业
广东捷凯科技有限公司	独立董事周鑫担任执行董事、经理及法定代表人的企业
广州劲爆科技有限公司	独立董事周鑫担任董事、经理的企业
东莞市鑫成会计师事务所（普通合伙）	与独立董事周鑫关系密切的家庭成员控制的企业
东莞市永鑫机电设备有限公司	与公司董事毛勇军关系密切的家庭成员控制的企业
来宾市晨达商贸中心（有限合伙）	公司监事杨晒汝担任执行事务合伙人并持有其 14.991%份额的企业
瑞昌拓晨企业管理中心（有限合伙）	公司财务总监周永冲担任执行事务合伙人并持有其 6.4%份额的企业
永新县达晨企业管理咨询中心（有限合伙）	公司董事尹建桥担任执行事务合伙人委派代表并持有其 44.9297%份额的企业
来宾拓宇商贸中心（有限合伙）	公司董事尹建桥担任执行事务合伙人并持有其 37.9482%份额的企业

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
东莞拓晨实业投资有限公司	工程类采购	3,738,487.04		否	3,794,114.48
东莞市推备网络科技有限公司	工程类采购	231,475.80		否	
东莞市永鑫机电设备有限公司	工程类采购	8,266,382.22		否	
武汉久同智能科技有	采购商品			否	17,345.14

限公司					
-----	--	--	--	--	--

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
东莞拓晨实业投资有限公司	提供劳务	414,465.28	409,741.18
苏州工业园区嘉宝精密机械有限公司	销售商品		75,221.24

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

(3) 关联租赁情况

(4) 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
控股股东吴丰礼提供担保[1]	28,000,000.00	2015年09月23日	2023年09月22日	否
控股股东吴丰礼提供担保[2]	90,000,000.00	2018年04月27日	2025年04月21日	否

关联担保情况说明

(1) 2015年9月23日，公司与东莞农村商业银行签订《最高额借款合同》（合同号 HT2015091700000020）、《最高额保证担保合同》（合同号 DB2015091700000058）和《最高额抵押担保合同》（合同号 DB2015091700000059），由东莞农村商业银行股份有限公司大岭山支行向本公司提供 2,800 万元的贷款额度，由控股股东吴丰礼提供担保保证，借款期限至 2023 年 9 月 22 日；

(2) 2018年4月27日，公司与东莞农村商业银行签订《并购借款合同》（合同号 HT2018042700000076）、《最高额质押担保合同》（合同号 DB2018042700000126）、《最高额保证担保合同》（DB2018042700000127），由东莞农村商业银行股份有限公司大岭山支行向本公司提供 9,000 万元的并购贷款，由吴丰礼提供不可撤销的连带保证责任，以本公司所持拓斯达智能科技（东莞）有限公司 700.27 万元出资为质押，提供质押担保，借款期限至 2025 年 4 月 21 日。

(5) 关联方资金拆借

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	3,485,581.11	4,874,643.37

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	东莞拓晨实业投资有限公司	390.00	13.07		
预付款项	武汉久同智能科技有限公司			99,383.00	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	东莞拓晨实业投资有限公司	9,316,022.46	29,069,619.26
应付账款	东莞市推备网络科技有限公司	198,819.45	
应付账款	东莞市永鑫机电设备有限公司	14,115,735.13	

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

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

其他说明

1、根据公司发布的《2019 年限制性股票与股票期权激励计划》，股票期权计划的行权价格为 38.29 元/股。合同已到期（共四个年度）。

本股权激励计划授予的股票期权等待期分别为自授予登记完成之日起 12 个月、24 个月、36 个月、48 个月，授予的股票期权自授予登记完成之日起满 12 个月后可以开始行权。

本股权激励计划授予的股票期权，在行权期的 4 个会计年度中分年度进行绩效考核并行权，以达到绩效考核目标作为激励对象的行权条件。股票期权的四个行权期业绩考核目标为：股票期权第一个行权期以 2018 年净利润为基数，2019 年净利润增长率不低于 20%；股票期权第二个行权期以 2018 年净利润为基数，2020 年净利润增长率不低于 44%；股票期权第三个行权期以 2018 年净利润为基数，2021 年净利润增长率不低于 72.8%；股票期权第四个行权期以 2018 年净利润为基

数，2022 年净利润增长率不低于 107.36%（“净利润”均以公司该会计年度审计报告所载数据为准，净利润增长数值均以经审计的归属上市公司股东的扣非后净利润并剔除公司本次激励计划实施影响的数值作为计算依据）。第一个至第四个行权期对应的行权比例分别为 20%，30%，30%和 20%。

2、限制性股票授予行权价格为 22.61 元/股，即满足授予条件后，激励对象可以每股 22.61 元的价格购买公司向激励对象增发的公司限制性股票。合同已到期限（共四个年度）。

本股权激励计划授予的限制性股票限售期分别为自激励对象获授的限制性股票完成登记之日起 12 个月、24 个月、36 个月、48 个月，限售期满后公司为满足解除限售条件的激励对象办理解除限售事宜。解除限售考核年度为 2019~2022 四个会计年度，每个会计年度考核一次，各年度公司层面业绩考核目标如下：第一个解除限售期以 2018 年净利润为基数，2019 年净利润增长率不低于 20%；第二个解除限售期以 2018 年净利润为基数，2020 年净利润增长率不低于 44%；第三个解除限售期以 2018 年净利润为基数，2021 年净利润增长率不低于 72.8%；第四个解除限售期以 2018 年净利润为基数，2022 年净利润增长率不低于 107.36%（“净利润”均以公司该会计年度审计报告所载数据为准，净利润增长数值均以经审计的归属上市公司股东的扣非后净利润并剔除公司本次激励计划实施影响的数值作为计算依据）。第一个至第四个解除限售期对应的解除限售比例分别为 20%，30%，30%和 20%。

3、2021 年 7 月 7 日，公司分别召开第三届董事会第九次会议和第三届监事会第八次会议，审议通过《关于调整 2019 年股票期权激励计划期权行权价格及数量并注销部分股票期权的议案》，鉴于本次激励计划股票期权第二个等待期内原股票期权激励对象 5 人因辞职而离职，另有股票期权激励对象 3 人在第二个等待期内个人绩效评价结果未达到行权要求，公司决定对其已获授但尚未行权的股票期权 13.0752 万份进行注销。同时，根据《激励计划（草案）》规定的调整方法，对第二期得行权的股票期权行权数量、行权价格进行相应调整，本次激励计划授予有效期权数量调整为 281.376 万份，行权价格调整为 12.85 元。

4、2022 年 7 月 14 日，公司第三届董事会第十八次会议、第三届监事会第十六次会议审议通过了《关于注销 2019 年限制性股票与股票期权激励计划部分股票期权的议案》，因 2019 年股票期权激励计划第二个可行权期结束后仍存在已获授未行权的股票期权份额（以下简称“未行权份额”）、第三个行权等待期内 9 名股票期权原激励对象（以下简称“9 名原激励对象”）因辞职而离职、第三个等待期内公司层面业绩考核指标未达到行权要求，需对上述已授予的股票期权份额进行注销。根据《激励计划》的相关规定，将 2019 年股票期权激励计划的激励对象由 86 名调整为 77 名（以下简称“77 名激励对象”），注销股票期权合计 848,896 份。本次注销完成后，已授予尚未行权的股票期权数量为 449,280 份。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	<p>1、股票期权计划：公司选择 Black-Scholes 模型来计算期权的公允价值。公司按照相关估值工具确定授予日股票期权的公允价值，并最终确认本股权激励计划的股份支付费用，该等费用将在本股权激励计划的实施过程中按行权比例在等待期摊销。</p> <p>2、限制性股票计划：公司按授予日收盘股票价格与授予价格之差作为计量限制性股票的公允价值，即：每股限制性股票的公允价值=授予日股票价格-授予价格。计量时，直接将授予日该公司的股票价格与授予价格之差作为限制性股票的公允价值，并将限制性股票的公允价值作为限制性股票股权激励计划的激励成本按解锁比例在等待期进行分摊。</p>
------------------	--

可行权权益工具数量的确定依据	1、股票期权计划：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。 2、限制性股票计划：公司采用获得限制性股票授予额度基数与对应年度个人绩效考核系数的乘积确定。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	11,883,712.93
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

其他说明

1、2019年3月14日，公司召开2019年第二次临时股东大会，审议通过了《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》，公司股东大会授权董事会确定本激励计划的授予日。

2019年5月13日，公司召开2019年第二届董事会第十九次会议，审议通过了《关于调整2019年股票期权与限制性股票激励计划授予部分激励对象名单和授予数量的议案》、《关于向激励对象授予股票期权与限制性股票的议案》，确定2019年5月13日为授予日，同意公司向符合授予条件的99名激励对象授予97.7份股票期权；向符合授予条件的34名激励对象授予192.7万股限制性股票。在确定授予日后的资金缴纳过程中，有1位激励对象因个人原因全部放弃认购，因此，公司2019年限制性股票激励计划授予完成时，激励对象名单变更为33位，实际授予的股份变更为142.7万股，占授予日时公司总股本的1.09%。股票期权的行权价格确定为38.29元/股，限制性股票授予价格：22.61元/股。2020年度确认对员工的股权激励费用10,143,600.00元，计入管理费用，同时增加资本公积。

2、2021年公司层面的第三个解除限售期业绩考核未达标，于本期冲回第三个解除限售期累计确认的股权激励费用3,145,565.69元，公司预计第四个解除限售期业绩考核仍能正常达标，2021年度确认对员工的股权激励费用1,593,600.00元，计入管理费用，同时增加资本公积。

3、2022年公司层面的第四个解除限售期业绩考核未达标，于本期冲回第四个解除限售期累计确认的股权激励费用3,105,509.10元；由于部分员工离职，冲回前期对应已确认的股权激励费用3,021,860.56元，两事项合计减少股份支付形成的资本公积-6,127,369.66元。

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

本公司已承诺但尚未开始的租赁预计未来年度现金流出的情况如下：

单位：元

剩余租赁期	未折现租赁付款额
1年以内	8,200,275.12

1 至 2 年	6,826,362.60
2 至 3 年	5,545,670.40
3 年以上	23,507,386.56
合计	44,079,694.68

其中，公司签订的主要租赁合同有：

(1) 2012 年 8 月 31 日，本公司与东莞市大岭山镇新塘第一股份经济合作社、东莞市大岭山镇新塘第三股份经济合作社、东莞市大岭山镇新塘第四股份经济合作社和东莞市大岭山镇新塘第六股份经济合作社（出租人）签订《厂房租赁合同》，约定出租人将其位于东莞市大岭山镇新塘村新塘路 90 号的厂房、宿舍楼及其他建筑物出租给本公司使用，租赁面积共约 10,300 平方米，月租金总额为 103,000.00 元人民币，租金每 5 年递增 8%；另综合服务费每月 3,000 元，每 5 年递增 10%，垃圾清运费每月 400 元，每 5 年递增 10%。租赁期自 2012 年 9 月 1 日起至 2032 年 8 月 31 日止。

(2) 2014 年 8 月 1 日，本公司与东莞市大岭山镇新塘第一股份经济合作社、东莞市大岭山镇新塘第三股份经济合作社、东莞市大岭山镇新塘第四股份经济合作社和东莞市大岭山镇新塘第六股份经济合作社（出租人）签订《厂房租赁合同》，约定出租人将其位于东莞市大岭山镇新塘村新塘路 90 号的新扩建租赁物现状出租给本公司使用，租赁面积共约 7663 平方米，月租金总额为 84,293.00 元人民币，租金每 5 年递增 10%；另综合服务费以工厂员工人数计算，每人每月 15 元。租赁期自 2014 年 10 月 1 日起至 2024 年 7 月 31 日止（2014 年 8 月 1 日至 2014 年 9 月 30 日为装修免租期）。

(3) 2022 年 10 月 1 日，子公司东莞拓斯达智能装备与东莞亿东机器有限公司（出租人）签订《厂房租赁合同》，约定出租人将其位于广东省东莞市大岭山镇梅林路 67 号亿利达工业园 8 号楼整栋厂房处置给东莞拓斯达智能装备使用，租赁面积共计 17,100 平方米，第 1 年至第 2 年月租金总额为 359,100.00 元，第 3 年起至合同完结月租金总额为 367,650.00 元。租赁期自 2022 年 10 月 1 日起至 2029 年 9 月 30 日止。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

公司于 2023 年 5 月 10 日召开第三届董事会第二十九次会议、第三届监事会第二十七次会议，审议通过了《关于控股子公司拟通过增资扩股实施股权激励暨公司放弃优先认缴出资权的议案》及《关于控股子公司增资扩股暨关联交易的公告》，并于 2023 年 5 月 29 日召开了 2023 年第一次临时股东大会审议通过了上述议案。同意控股子公司埃弗米通过增资

扩股方式实施股权激励，由埃弗米激励对象通过认购及持有瑞昌埃合企业管理中心（有限合伙）及瑞昌埃众企业管理中心（有限合伙）合伙份额向埃弗米增资人民币 1350 万元；公司部分董事、监事、高级管理人员及核心员工通过认购及持有瑞昌拓晨企业管理中心（有限合伙）合伙份额向埃弗米增资人民币 1250 万元。上述增资事项完成后，公司对埃弗米的持股比例将由 51%变更为 46.89%，埃弗米仍属于公司合并报表范围内的控股子公司。

2023 年 6 月 29 日，瑞昌埃合、瑞昌埃众与埃弗米及其他股东（公司、黄永生、余学林、杨子健、冯顺）签署了《增资扩股协议》，瑞昌埃合及瑞昌埃众合计以人民币 1350 万元认购埃弗米新增注册资本 169.5447 万元；同时瑞昌拓晨与埃弗米及其他股东（公司、黄永生、余学林、杨子健、冯顺、瑞昌埃合、瑞昌埃众）签署了《增资扩股协议》，瑞昌拓晨以 1250 万元认购埃弗米新增注册资本 116.6186 万元。

2023 年 7 月 17 日，埃弗米完成工商变更登记及新章程备案。

截至本报告披露日，立信会计师事务所（特殊普通合伙）对埃弗米新增注册资本的实收情况进行审验并出具了验资报告信会师报字[2023]第 ZI10572 号、信会师报字[2023]第 ZI10583 号，经审验，截至 2023 年 8 月 11 日止，埃弗米已收到瑞昌埃合、瑞昌埃众及瑞昌达晨的货币出资款合计 2,600 万元，变更后的累计注册资本人民币合计 3551.4733 万元，实收资本合计 3551.4733 万元。埃弗米此次增资扩股相关交易事项已完成，埃弗米仍属于公司合并报表范围内的控股子公司。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

(2) 未来适用法

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	2,731,970.82	0.18%	2,608,776.93	95.49%	123,193.89	1,851,671.35	0.12%	1,720,583.26	92.92%	131,088.09
其中：										
按单项金额不重大计提	2,731,970.82	0.18%	2,608,776.93	95.49%	123,193.89	1,851,671.35	0.12%	1,720,583.26	92.92%	131,088.09
按组合计提坏账准备的应收账款	1,497,406,185.07	99.82%	113,078,512.98	7.55%	1,384,327,672.09	1,525,738,580.43	99.88%	81,322,360.95	5.33%	1,444,416,219.48
其中：										
合并关联方组合	304,287,106.10	20.28%			304,287,106.10	344,458,185.82	22.55%			344,458,185.82
账龄组合	1,193,119,078.97	79.53%	113,078,512.98	9.48%	1,080,040,565.99	1,181,280,394.61	77.33%	81,322,360.95	6.88%	1,099,958,033.66
合计	1,500,138,155.89	100.00%	115,687,289.91		1,384,450,865.98	1,527,590,251.78	100.00%	83,042,944.21		1,444,547,307.57

按单项计提坏账准备：按单项金额不重大计提

单位：元

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例	
中山市祈康健生物科技有限公司	1,368,369.70	1,368,369.70	100.00%	长账龄，预计无法收回，基于谨慎性原则计提
山东天富非织造材料有限公司	923,243.34	923,243.34	100.00%	长账龄，预计无法收回，基于谨慎性原则计提
其他	440,357.78	317,163.89	72.02%	预计无法收回
合计	2,731,970.82	2,608,776.93		

其他说明：

注 1：山东天富非织造材料有限公司：账龄较长，公司预计无法收回，基于谨慎原则按 100%计提坏账准备。

注 2：中山市祈康健生物科技有限公司：账龄较长，公司预计无法收回，基于谨慎原则按 100%计提坏账准备。

注 3：其他单项金额不重大客户，经评估该部分客户款项收回的难度较大或预计无法收回，基于谨慎原则，其中账面金额 138,770.00 元按 100%计提坏账准备，账面金额 276,000.00 元按照 60%计提坏账准备，账面金额 25,587.78 元按照 50%计提坏账准备。

按组合计提坏账准备：账龄风险组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内细项分类			
其中：1-6 个月（含 6 个月）	283,456,057.22	9,495,780.01	3.35%
6-12 个月（含 12 个月）	471,908,429.31	23,595,421.47	5.00%
1 年以内小计	755,364,486.53	33,091,201.48	4.38%
1-2 年（含 2 年）	349,620,733.19	45,450,695.31	13.00%
2-3 年（含 3 年）	62,726,840.43	15,054,441.70	24.00%
3-4 年（含 4 年）	11,290,107.68	6,209,559.22	55.00%
4-5 年（含 5 年）	8,442,958.72	7,598,662.85	90.00%
5 年以上	5,673,952.42	5,673,952.42	100.00%
合计	1,193,119,078.97	113,078,512.98	

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	873,406,028.29
其中：1-6 个月	357,069,736.53
其中：6-12 个月	516,336,291.76
1 至 2 年	458,917,076.23
2 至 3 年	88,470,409.72
3 年以上	79,344,641.65
3 至 4 年	65,212,190.51
4 至 5 年	8,458,498.72

5 年以上	5,673,952.42
合计	1,500,138,155.89

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款	83,042,944.21	45,966,359.61	13,236,193.91	85,820.00		115,687,289.91
合计	83,042,944.21	45,966,359.61	13,236,193.91	85,820.00		115,687,289.91

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	85,820.00

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	233,406,754.40	15.56%	29,349,455.85
第二名	73,294,958.81	4.89%	5,755,933.52
第三名	70,251,746.14	4.68%	4,253,797.87
第四名	61,630,578.97	4.11%	6,744,610.11
第五名	49,251,439.85	3.28%	3,100,871.59
合计	487,835,478.17	32.52%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	37,484,640.99	28,002,760.09
应收股利	97,710,779.69	97,710,779.69
其他应收款	459,749,060.55	681,840,792.82
合计	594,944,481.23	807,554,332.60

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业资金拆借	801,441.01	555,908.55
集团内资金拆借	36,683,199.98	27,446,851.54
合计	37,484,640.99	28,002,760.09

2) 重要逾期利息

3) 坏账准备计提情况

□适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
拓斯达环球集团有限公司	97,710,779.69	97,710,779.69
合计	97,710,779.69	97,710,779.69

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

3) 坏账准备计提情况

□适用 不适用

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收单位往来款	1,897,627.10	11,896,918.48
应收合并关联方往来	447,526,399.30	659,518,480.22
存出保证金押金	9,542,821.39	10,846,422.33
员工备用金借款	454,855.52	20,000.00
代垫税金和费用	784,530.10	918,763.02
无法收回的预付款项转入	5,131,262.85	4,723,615.95
合计	465,337,496.26	687,924,200.00

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	6,083,407.18			6,083,407.18
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	968,278.29			968,278.29
本期转回	1,463,249.76			1,463,249.76
2023 年 6 月 30 日余额	5,588,435.71			5,588,435.71

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内(含 1 年)	229,958,497.52
其中：1-6 个月	193,286,104.39
其中：6-12 个月	36,672,393.13
1 至 2 年	114,363,514.42
2 至 3 年	113,282,501.55
3 年以上	7,732,982.77
3 至 4 年	7,112,096.77
4 至 5 年	110,700.00
5 年以上	510,186.00
合计	465,337,496.26

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款	6,083,407.18	968,278.29	1,463,249.76			5,588,435.71
合计	6,083,407.18	968,278.29	1,463,249.76			5,588,435.71

4) 本期实际核销的其他应收款情况

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	应收合并关联方往来	302,054,542.48	1-6 个月 89,141,322.72	64.91%	

			元, 6-12 个月 22,722,863.85 元, 1-2 年 92,519,569.25 元, 2-3 年 90,570,189.89 元, 3-4 年 7, 100,596.77 元		
第二名	应收合并关联方往来	58,505,482.75	1-6 个月 45,493,082.06 元, 6-12 个月 5,845,227.07 元, 1-2 年 7,167,173.62 元	12.57%	
第三名	应收合并关联方往来	52,259,233.55	1-6 个月 20,655,470.42 元, 6-12 个月 2,943,969.85 元, 1-2 年 6,668,414.49 元, 2-3 年 21,991,378.79 元	11.23%	
第四名	应收合并关联方往来	11,789,263.23	1-6 个月	2.53%	
第五名	应收合并关联方往来	10,355,909.10	1-6 个月 10,106,817.51 元, 6-12 个月 249,091.59 元	2.23%	
合计		434,964,431.11		93.47%	

6) 涉及政府补助的应收款项

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,497,735,965.45		1,497,735,965.45	1,427,735,965.45		1,427,735,965.45
对联营、合营企业投资	15,492,270.65	10,722,607.11	4,769,663.54	16,159,434.10	10,722,607.11	5,436,826.99
合计	1,513,228,236.10	10,722,607.11	1,502,505,628.99	1,443,895,399.55	10,722,607.11	1,433,172,792.44

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
东莞市埃弗米数控设备科技有限公司	132,600,000.00					132,600,000.00	
东莞拓斯达技术有限公司	570,000,000.00					570,000,000.00	
东莞拓斯达智能环境技术有限公司	60,000,000.00	40,000,000.00				100,000,000.00	
东莞拓斯达智能装备有限公司	200,000.00	80,000,000.00				80,200,000.00	
广东拓联科技有限公司	6,000,004.00					6,000,004.00	
江苏拓斯达机器人有限公司	500,000,000.00		50,000,000.00			450,000,000.00	
宁波拓晨机器人科技有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
拓斯达环球集团有限公司	507,271.21					507,271.21	
拓斯达机器人科技（苏州）有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	

拓斯达软件技术 (东莞)有限公司	1,000,000.00									1,000,000.00	
拓斯达智能科技 (东莞)有限公司	151,928,690.24									151,928,690.24	
智邀(上海)机器 人科技有限公司	3,500,000.00									3,500,000.00	
合计	1,427,735,965.45	120,000,000.00	50,000,000.00							1,497,735,965.45	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账 面价值)	本期增减变动								期末余额(账 面价值)	减值准备期末 余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确 认的投资损 益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
武汉久同 智能科技有限公司	5,436,826.99			- 667,163.45							4,769,663.54	10,722,607.11
广东驼驮 网络科技有限公司												
小计	5,436,826.99			- 667,163.45							4,769,663.54	10,722,607.11
合计	5,436,826.99			- 667,163.45							4,769,663.54	10,722,607.11

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	778,606,404.75	592,335,320.69	1,546,788,908.79	1,288,769,006.03
其他业务	17,661,132.00	16,986,116.97	8,330,187.79	5,519,038.65
合计	796,267,536.75	609,321,437.66	1,555,119,096.58	1,294,288,044.68

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-667,163.45	-618,785.79
持有短期理财产品期间取得的投资收益		183,284.91
合计	-667,163.45	-435,500.88

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☑适用 ☐不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	75,974.65	
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）	3,738,917.37	
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	3,950,136.44	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	252,436.49	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,482,578.97	
减：所得税影响额	2,221,568.83	
少数股东权益影响额	516,242.60	
合计	6,762,232.49	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	3.54%	0.20	0.20
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.25%	0.18	0.18

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他