



广东拓斯达科技股份有限公司

2018 年半年度报告

2018-068

2018 年 08 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)李奎声明：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报告的董事会会议。

本报告所涉及的经营业绩的预计等前瞻性陈述均属于公司计划性事项，存在一定的不确定性，不构成公司对投资者的实质性承诺，敬请投资者注意投资风险。公司半年度报告中如有涉及未来计划、规划等预测性陈述，均不构成公司对投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司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、产品替代的风险、业务规模扩大而带来的管理风险、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“第四节经营情况讨论与分析”之“十、公司未来发展的展望”中公司可能面对的风险因素。

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.....	6
第三节 公司业务概要.....	9
第四节 经营情况讨论与分析.....	16
第五节 重要事项.....	24
第六节 股份变动及股东情况.....	32
第七节 优先股相关情况.....	36
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	37
第九节 公司债相关情况.....	38
第十节 财务报告.....	39
第十一节 备查文件目录.....	138

## 释义

释义项	指	释义内容
拓斯达股份、拓斯达、股份公司、公司	指	广东拓斯达科技股份有限公司
赛沃科技	指	东莞赛沃工业控制科技有限公司
江苏拓斯达	指	江苏拓斯达机器人有限公司
深圳拓联	指	深圳市拓联智能信息技术有限公司
拓斯达投资	指	东莞拓斯达股权投资有限公司
昆山拓斯达	指	昆山拓斯达机器人科技有限公司
宁波拓晨	指	宁波拓晨机器人科技有限公司
广州拓斯达	指	广州拓斯达机器人有限公司
拓斯达环球	指	拓斯达环球集团有限公司（英文名称：TOPSTAR WORLDWIDE GROUP LIMITED）
武汉久同	指	武汉久同智能科技有限公司
野田智能	指	东莞市野田智能装备有限公司
拓斯达智能环境	指	东莞拓斯达智能环境技术有限公司
东莞拓斯达	指	东莞拓斯达机器人有限公司
河南拓斯达	指	河南拓斯达自动化有限公司
拓斯倍达	指	东莞拓斯倍达节能科技有限公司
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、万元	指	人民币元、万元
工业自动化	指	机器设备或生产过程在不需要人工直接干预的情况下，按预期的目标实现测量、操纵等信息处理和过程控制
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）
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
注塑机辅助设备	指	注塑机的辅助设备及其周边设备
减速机	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，减速机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
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，属于伺服系统的一部分，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
视觉算法	指	视觉算法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。
工业 4.0	指	工业 4.0 旨在通过充分利用信息通讯技术和网络空间虚拟系统，即信息物理系统（Cyber-Physical System）相结合的手段，将制造业向智能化转型，提升制造业的智能化水平，建立具有适应性、资源效率及人因工程学的智能工厂，在商业流程及价值流程中整合客户及商业伙伴
工业互联网	指	互联网和新一代信息技术与工业系统全方位深度融合所形成的产业和应用生态，是工业智能化发展的关键综合信息基础设施。其本质是以机器、原材料、控制系统、信息系统、产品以及人之间的网络互联为基础，通过工业数据的全面深度感知、实时传输交换、快速计算处理和高级建模分析，实现智能控制、运营优化和生产组织方式变革。
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
系统集成	指	通过结构化的综合布线系统和计算机网络技术，将各个分离的设备、功能和信息等集成到相互关联的、统一和协调的系统之中，使资源达到充分共享，实现集中、高效、便利的管理
二次开发	指	在现有的控制系统软件上进行定制修改，功能的扩展，然后达到预期的功能，一般来说，二次开发不会改变原有系统的内核
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

## 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
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	杨海	傅荣庭
联系地址	东莞市大岭山镇大塘朗村长塘路 3 号	东莞市大岭山镇大塘朗村长塘路 3 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、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

#### 3、注册变更情况

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

#### 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

#### 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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	523,118,870.95	318,717,664.52	64.13%
归属于上市公司股东的净利润（元）	76,725,384.66	54,682,285.75	40.31%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	72,389,866.20	52,083,932.24	38.99%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-41,300,997.85	-41,500,967.13	0.48%
基本每股收益（元/股）	0.5882	0.820	-28.27%
稀释每股收益（元/股）	0.5882	0.820	-28.27%
加权平均净资产收益率	9.60%	9.68%	-0.08%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,529,110,779.94	1,164,663,524.32	31.29%
归属于上市公司股东的净资产（元）	815,794,469.39	765,031,279.01	6.64%

#### 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

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

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

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）	-5,900.33	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,587,875.63	
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	1,503,220.39	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,048,927.07	
减：所得税影响额	798,604.30	
合计	4,335,518.46	--

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、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 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

(一)公司所从事的主要业务、主要产品及其用途、经营模式

#### 1、主要业务

公司作为一家专注打造工业机器人、智能能源及环境管理等自动化解决方案智能制造生态圈的综合服务商，聚焦全球制造业智能化需求，以解放低端劳动力为己任，以工业机器人集成应用为基础，以行业应用的个性化方案定制为核心，以注塑机配套设备、直角坐标机器人、多关节机器人等相关设备规模化生产为依托，为客户提供有竞争力的智能制造解决方案与服务，着力推进工业制造过程的自动化、智能化，提供以工业机器人及工业互联网为核心的智能制造综合服务，产品及服务以3C、家电、汽配、光电、新能源等行业为主，延伸至整个制造业。

#### 2、主要产品及其用途

公司主要产品及服务包括工业机器人（直角坐标机器人和多关节机器人）及自动化应用系统、注塑机配套设备及自动送料系统、智能能源及环境管理系统，广泛应用于3C产品（计算机、通讯和消费电子产品）、家用电器、汽车零部件、光电、新能源等多个行业，旨在提高生产效率、提升产品质量、降低生产成本、改善生产环境，具有较强的“机器换人”、“替代人工”的属性。公司根据不同客户的不同应用场景，通过个性化量身定制满足客户实际生产需求，通过海量的客户案例整合，提取最大通用模块，实现定制化→模块化→标准化，提高方案设计效率降低方案设计成本，规模化批量生产本体设备降低客户采购成本，最终实现为客户设计并实现高性价比的自动化整体解决方案。

##### (1) 工业机器人及自动化应用系统

工业机器人是面向工业领域的多关节机械手或多自由度的机器装置，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。公司的工业机器人及自动化应用系统包括机械手及自动化应用方案、多关节机器人及自动化应用方案和汽车饰件自动化焊接设备三类。

##### 1) 机械手及自动化应用方案

机械手（直角坐标机器人），是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，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。公司自主研发、生产的机械手采用伺服马达驱动，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、运动速度快、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，在替代人工、提高生产效率、稳定产品质量等方面具备显著的应用价值。公司的直角坐标机器人产品主要包括旋臂式机械手、横走式单轴机械手、大型牛头式机械手、横走式多轴机械手、EU系列机械手五大系列。

旋臂式机械手：适用于50~250吨的各型卧式/立式射出成型机，主要用于水口取出，也适用于简易成品及水口取出。可以快速、准确地将水口料从模具内取出并交由机边粉碎机进行立即回收。

横走式单轴伺服机械手：适用于50~550吨的各型卧式射出成型机的成品及水口取出，实现模内快速下降取物，模外慢速下降置物。

大型牛头式机械手：适用于1500-4000吨的大型注塑机，应用于快速取出或是多样的取出应用，特别是长形状的重型产品如汽车保险杠、门饰条、大型家电外壳等。

横走式多轴机械手：适用于75~1300吨的各型卧式射出成型机，应用于外观及精度要求较高的成品及水口取出。具备超高速的取出时间，高刚性滑轨传动，搭配开放式伺服定位控制系统，实现高精度取出。

EU系列机械手：公司全新开发的高速、高精、高刚性的全伺服注塑用线性机械手。该机型与以往机型相比，具有电箱体积小、内部防尘、节能10%、提速20%、负重提升20%等诸多优点。

公司根据客户的生产工艺要求及实际生产需要，为其量身设计可升级、可复制、通用性、开放式的直角坐标机器人成套装备，主要包括：智能手机外壳组装植入成型装备、全自动手机钢片埋入取出装备、全自动生活用品（湿巾盒）取出折叠装箱装备、全自动墙纸模内贴膜装备、全自动打印机外壳取出切水口覆膜装备、全自动冰箱玻璃埋入取出装备、全自动鞋钉螺母埋入设备、全自动LED产品取出激光切水口设备等。可广泛应用于五金埋入、塑胶打磨、金属加工、搬运装配、分拣码垛等多个劳动密集型制造环节。

## 2) 多关节机器人及自动化应用方案

多关节机器人是工业领域中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），多关节机器人适合任何轨迹或角度的工作，其主要应用于3C、家用电器、光电、汽车零部件、新能源等行业的诸多领域的机械自动化作业，如：焊接、喷涂、组装、注塑、五金、冲压、检测、精雕等工艺环节。公司通过自产的工业机器人及外购并经二次开发的多关节机器人，并辅以治具、夹具、传输带等配件组成的成套装备，帮助客户减少劳动用工、降低生产成本、提高生产效率，并且具有操作灵活便捷、定制功能多样化、能够持续开发升级等诸多优势，以满足客户的生产工艺要求及实际生产需要。

## 3) 汽车饰件自动化焊接设备

汽车饰件自动化焊接设备业务是公司在2018年4月28日完成对野田智能全资收购后的新增业务模块，主要根据汽车制造企业客户需求，为其量身定制汽车饰件自动化焊接设备。根据客户需求为其汽车内外饰产品，包括门板、仪表板、中央通道、后尾箱、立柱、顶棚、前后保险杠、扰流板、轮罩、前后车灯等实现超声波焊接、热铆焊接、热板焊接、震动摩擦焊模具及设备、铣削处理、机器人喷涂喷胶自动打螺丝、自动装卡扣、自动贴标签扫码等智能化工艺及功能需求。

### (2) 注塑机配套设备及自动供料系统

公司生产的注塑机配套设备主要包括干燥机、除湿机、三机一体、自动吸料机、模温机等多个系列产品，去年又全新研发并推出粉体吸料机、体积式计量机、纯水模温机等极具市场竞争力的新产品。产品用途涵盖了原料除湿干燥、原料输送、原料计量、模温控制、比例混合、加料搅拌等注塑生产的主要环节，是注塑领域自动化的重要组成部分。

自动供料系统是公司根据客户厂房环境、现场机台的摆放情况和现场原料用料情况，结合公司自产的各类特有注塑机配套设备及直角坐标机器人，设计的一种能够实现全厂无人化不间断作业的生产车间整体解决方案。该系统采用工业电脑自动对所有机台进行集中控制，实现了对所有用料单元的24小时连续自动化供料作业，配合系统中各注塑机配套设备的不同功能，实现“原料→储存→计量→干燥→输送→成型→物流”全过程的自动化生产。

### (3) 智能能源及环境管理系统

智能能源及环境管理系统是公司根据客户生产场所环境规划，为其量身定制的能源（水、电、气）供给专业方案，通过优化相关设备、管路、线缆、控制等生产车间关键要素的合理布局，实现车间集中式配套供应系统的常温冷却、低温冷却、压缩空气、电力供应等一体化集成，同时满足车间生产所需的机台冷却、机械手用气、电力供应等周边配套需求，能够根据客户需求实现自动切换、自动恒温、自动恒压、水质稳定、自动监测、自动排气（水）等智能化功能。

## 3、经营模式

## （1）盈利模式

公司通过以解放低端劳动力为导向，以工业机器人集成应用为基础，以行业应用的个性化方案定制为核心，以相关设备规模化生产为依托，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。以智能能源及环境管理系统业务为切入点，为客户进行整厂自动化方案设计，同步带动工业机器人、注塑机配套设备等其他主营业务产品及方案销售，增加利润点；通过与国际知名品牌机器人本体制造企业建立战略合作伙伴关系，降低本体采购成本，提升利润空间；通过对大量客户案例的整合，将定制化产品形成模块化，将模块化最终形成标准化，减少非标方案投入，减少人力成本投入，提升利润空间；通过机器人核心零部件的控制器及伺服系统的自主研发到本体自制，降低核心零部件购置成本，为客户提供方案集成业务并向客户和最终用户提供业务咨询、技术支持与培训等综合性服务；以直销为主的渠道控制营销模式，直面终端客户真实需求。从采购、生产、方案设计等各环节节约成本、形成多利润源，从而获取盈利，具备较为突出的竞争优势。

## （2）采购模式

### 1) 采购流程管理

公司根据生产计划制定采购计划，所有采购活动均由采购部门负责执行，采购程序完全按照ISO9001质量管理体系实施，与供应商结算主要采用银行转账或承兑汇票方式。

### 2) 合格供应商管理

公司执行合格供应商管理制度，采购部门会同技术部门、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实地考察，对送样材料进行反复测试，同时对供应商的相关资质进行评定审议，确认合格后才能将其认定为合格供应商。公司建立了完善的合格供应商名录，对供应商进行分类管理，以确保向采购原材料的质量可靠、稳定。

公司每批采购至少会考察三名以上的合格供应商，通过对其产品品质、价格、交期等因素进行综合比对，最终确定采购对象。若公司的客户对电气件的品牌、规格另有要求，公司将根据与客户签订的合同或订单内容通过指定供应商实施采购。

## （3）生产模式

### 1) 生产组织方式

公司采用以销定产的生产模式。公司制造中心负责具体的生产工作，生产过程主要分为加工和总装两个环节，其中加工环节包括钣金和机加工，总装环节是将各类产品装配组装成型。对于标准产品，公司按照以销定产的原则，由营销部门及财务部进行合同或订单评审后，计划物控部下达《生产任务单》，制造中心根据《生产任务单》组织生产。生产环节中，加工单位根据《投料清单》领取原材料直接加工，或将部分原材料委外加工，或直接外购零配件，随后总装单位根据《材料清单》进行组装，组装完成后由品质部验收、试机、包装及入库。对于非标准产品，若仅对标准产品进行细微改造，则先由生产技术部明确客户需求，对标准化产品出具改造方案，再由生产部组织生产；若该产品与标准产品存在较大差异，则先由研发部门根据客户需求进行产品的研发和设计，再由生产部门按计划进行工艺编制并组织生产。

### 2) 委外加工

当公司交期紧张或产能不足时，公司为缩短生产周期、加快出货速度，直接对外采购部分定制件以满足订单需求，定制件主要包括按照公司标准订购的整机设备以及根据公司设计图纸加工制作的五金零配件。另外，为合理配置资源，提高生产效率，公司选择将部分生产工序委托外协厂商加工生产，包括电镀、喷涂、电路板贴片等工序。

公司采取委外加工的工序均为辅助环节，不涉及公司研发、生产、销售等环节依赖的核心技术，因此公司在相关工序采取委外加工不存在因技术泄密而影响公司持续经营的情形。电镀、喷涂、电路板贴片、五金零部件加工等工序并非公司产品生产加工的核心环节，且同行业市场中对上述生产环节委外加工的情况较为普遍，因此不影响公司研发、生产、业务、资产的完整性和独立性。此外，由于公司所处东莞市及周边地区存在大量具备相应加工能力和资质的厂家，公司在外协厂商选择上拥有较大空间，因此公司不存在对外协厂商的依赖。

#### (4) 销售模式

公司销售以三角阵式模式展开，由行业工程师、工艺工程师、各销售区域销售人员组成三角阵式。由销售人员在所在区域进行信息及资料收集初步了解意向客户需求，然后由行业工程师根据客户情况需求进行筛选，并对选中客户基于其现场场景及相关专业储备进行前期客户研判及自动化解决方案初步设计，最后再由工艺工程师对方案涉及产品进行具体优化及设计，通过这三个环节的层层推进，最终形成完全符合客户需求的整体自动化解决方案。营销中心负责公司销售，其下设国内销售部、外贸部、客服部，其中国内销售部划分为华南、华中、华东、华北、浙闽五大区域，负责国内销售，外贸部负责海外市场的销售，客服部负责销售设备安装调试和售后服务。

#### (二) 主要业绩驱动因素

报告期，公司实现营业收入52,311.89万元，同比增长64.13%；归属于上市公司股东的净利润7,672.54万元，同比增长40.31%。报告期驱动公司业绩增长的主要因素有宏观经济因素以及公司自身的竞争优势。

宏观经济因素方面，公司的产品广泛应用于3C产品（计算机、通讯和消费电子产品）、家用电器、汽车零部件、光电、新能源等多个行业，这些行业景气度较高，对设备需求量很大，而设备需求越大，这些行业自动化需求也越大。比如3C领域，我国是世界上最大的3C产品制造国，全球大约70%以上的电子产品由中国进行制造和装配。从自动化设备渗透率来看，目前我国3C行业的自动化率仅15%-25%。随着3C制造行业竞争日趋激烈以及人工成本的不断上升，企业面临降本压力，成本端驱动行业自动化需求提升。这意味着至少未来五到十年，我国自动化会有较好的发展前景，从而对工业自动化产品市场需求形成有力的支撑。政策上，国务院于2015年5月发布了《中国制造2025》的战略规划，作为实施制造强国战略第一个十年的行动纲领。《中国制造2025》明确提出要推进制造过程智能化，通过搭建智慧工厂，使企业生产过程由自动化向数字化和智能化方向发展。智慧工厂是因应制造业发展趋势，实现低成本的多品种、小批量、大规模柔性制造的关键，而智慧工厂的第一步仍然是要先实现工厂自动化的不断升级。当前，我国正在努力从制造大国向制造强国转变，随着国家振兴装备制造业政策的推进和落实，我国自主知识产权的工业自动化控制产品和技术将面临较大的发展空间。

公司自身竞争优势方面，一是公司持续加大研发投入，同时吸引了一批优秀应届毕业生，为公司后续发展储备人才，去年底推出的数款机器人新产品推出市场后，大部分用于自动化解决方案，为客户提供了有竞争力的智能制造解决方案与服务，使用者对公司产品认可度高，公司产品具备较强的市场竞争力；二是公司拥有庞大的潜在客户群和稳定的客户。目前，公司掌握了海量客户数据，常年成交的客户累计有近5000家，收入来源稳定，市场前景可期。三是公司具有强而有效的内部管理机制，其核心价值观是：全心全意为客户服务，群体奋斗、群体成功。全体员工对企业核心价值观的认可度高，员工凝聚力强。公司始终坚持以组织成长的确定性，来应对外部环境及行业的不确定性。此外，2018年上半年，公司新设立两家全资子公司及两家控股子公司，进一步优化了内部组织架构，各主营业务部门的自主经营灵活性更高，均取得了经营业绩的持续增长。

#### (三) 报告期内公司所属行业的发展阶段、行业地位等

随着我国人口红利正逐渐消失，制造业从业人数开始明显下降，尤其是长三角、珠三角等地制造业已经出现较严重的用工荒现象。另一方面，随着技术不断的升级和成熟，以工业机器人为代表的自动化设备成本不断下降。为节约成本，提高生产效率，工业自动化产品应用不断加快，制造业“机器换人”是必然趋势。

在工业机器人方面，工业机器人作为工业自动化的通用设备，是“机器换人”核心设备。据IFR预测，随着产业转型升级的需求，人力成本的上升，以及国家政策的扶持，2017-2022年我国工业机器人未来的增速可达30%以上，到2022年我国工业机器人年销售量超过27万台。

由于起步晚，与制造业发达国家相比，我国制造业自动化程度尚处于较低水平。我国每万名产业工人所拥有的工业机器人数量远低于发达国家及国际平均水平。以我国1亿制造业产业工人总数计算，预计到2020年，达到目前世界发达国家机器人装机密度中等水平，我国需增加机器人装机量130万台；到2030年，达到目前世界发达国家机器人装机密度先进水平，我国需增加机器人装机量250万台。由此看，我国工业机器人市场空间巨大。

根据中国产业信息网数据，工业机器人单价为25万元/台，因此可以估算出2019年中国工业机器人本体市场规模将达到400亿元。通常来讲，工业机器人系统集成市场规模约为本体市场规模的3倍左右，照此估算，2019年中国工业机器人集成市场规模在1200亿元左右。由此看，我国系统集成市场拥有巨大的空间。

公司所处的工业自动化行业对企业的研发能力、产品性能、解决方案针对性、行业工艺应用经验、现场设备调试经验等方面均有较高要求，行业进入壁垒较高。公司是目前国内为数不多的三位一体的企业，不仅有能力自主研发机器人控制器、伺服系统等核心零部件，也有能力生产机器人本体，同时还能在多个行业、八个工艺段为客户设计实施自动化系统集成方案。凭借对相关行业生产工艺的深入了解、拥有自主知识产权的控制软件、丰富的现场调试及安装经验、贴心的定制化方案设计、相关智能装备的规模化生产能力以及周到的售后服务体系，近年业绩实现了持续增长，显现出良好的成长性；同时，公司于深交所创业板上市后，进一步扩大了公司的品牌影响力。在人口红利逐渐消失、劳动力成本大幅上涨、产品稳定性要求日益加大的背景下，随着下游领域制造业企业对生产自动化需求的持续增长，市场将更倾向于选择具备性价比优势、定制化程度高、售后体系完善的产品，公司的市场占有率将进一步提高。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	股权投资减少 3,109.73 万元，主要是因为对野田智能长期股权投资因投资增加转为合并范围的全资子公司。
固定资产	固定资产增加 951.55 万元，主要是因为机器设备投入的增加。
无形资产	无形资产增加 1,660.46 万元，主要是合并野田智能致专利权及商标权价值增值。
在建工程	在建工程增加 1,608.53 万元，主要是募投项目工程投入。
存货	存货增加 14,810.33 万元，一是因为更好满足客户需求，对部分标准产品加大备货，二是因工业机器人及自动化应用系统、智能能源及环境管理系统、自动供料系统等交付周期较长，且占比增大，导致存货余额增大。
应收账款	应收账款增加 11,610.77 万元，主要是随着公司业务规模的扩大以及业务特性，应收账款增加。
其他流动资产	其他流动资产减少 20,016.63 万元，主要是本报告期末未对闲置资金进行短期投资银行理财产品减少所致。
商誉	商誉增加 11,420.40 万元，主要为投资野田智能产生的合并商誉。

### 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
货币资金	投资	735,588.28	中国香港	子公司独立运营	健全资产监管体系	亏损	0.09%	否

### 三、核心竞争力分析

公司自成立以来，一直致力于工业生产自动化的创新与应用，在发展过程中不断加大对工业机器人的研发投入，同时在生产技术、产品工艺及应用实践方面积累了丰富的行业经验。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）掌握自主的工业机器人控制技术

目前，公司已通过自主研发掌握了工业机器人的核心之一——控制技术，具体包括运动规划、直线圆弧插补算法、PID控制算法、电机控制技术、驱动器控制技术、分布式IO控制技术、远程通信技术、传感器技术、机器人动力学等，其中部分技术已处于国内领先水平。

由于掌握了自主的关键控制技术，使得公司有对工业机器人进行个性化定制，针对不同行业的不同加工工艺和使用环境，设计并实现工业机器人的差异化控制功能，如三臂机械手（在标准机械手的基础上追加1个副臂单元，可以同时抓取一个产品的两个水口）、T型机械手（在横行单元上放置2个前后单元，用于两台注塑机两次成型的场合）等。另一方面，掌握自主的关键控制技术，也是公司机器人产品实现功能扩展的基础。基于自主的控制技术，公司机器人产品可留有丰富的外围接口，同时控制机械手与外部设备，实现一体化控制；或外挂无线模块，实现远程监控，便于一体化管理。掌握自主的关键控制技术，是公司工业机器人产品实现个性化应用的技术基础，打破了供应商的标准化产品与下游客户个性化需求不匹配的局面，是公司业绩快速增长的核心竞争力之一。

#### （2）掌握自主的伺服系统技术

公司于2017年11月入股武汉久同智能科技有限公司（以下简称：“久同智能”），该公司掌握国内较为先进的机器人伺服驱动技术。公司与久同智能研发人员在该领域进行合作研发。目前，公司已通过合作研发掌握了工业机器人的核心之一——伺服驱动。通过合作，开发了伺服软化、伺服振动抑制、伺服DC同步、伺服自适应等算法，有效的提高了六轴机器人稳定性和性能。

#### （3）掌握了机器人视觉算法

视觉算法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。视觉技术从原理上分为：图像获取、图像显示或输出、图像分析，通过相机将被检测物体真实的物理信息转换成模拟电压信号经过A/D转换器转换成数字信号，再经过图像采集卡传输给图像处理软件，根据图像像素、特征等信息实现图像识别。视觉技术已成为检测行业最富有成果的新兴领域，主要应用于工业监控、质量检测控制、机器人视觉系统等不适合人工作业、对视觉要求比较高或大批量流水线作业的行业当中。公司于2016年建立机器人视觉研发团队，已掌握了图像处理、机器人标定、缺陷检测、视觉定位、视觉测量等技术，并成功移植到机器人控制系统，实现了机器人与机器视觉的无缝对接，有效的增强了机器人竞争力。

#### （4）技术和研发优势

公司自设立以来始终视研发为公司的生命线，日益构建了完备的研发体系，形成了良好的研发机制。目前，公司拥有包括基础层研发、应用层研发、产品层研发的技术人员共466名，技术人员大多具有多年相关行业从业经历，具备丰富的产品研发、设计及应用经验。公司研究院设有机器人技术研发部、自动化设备研发部、自动化应用研发部、机器视觉研发部等多个研发部门，涵盖了公司现有业务产品技术研发和孵化产品技术研发，为公司现有业务提供了强有力的技术支持，并为公司未来长期可持续发展奠定了坚实的基础。

近年来，公司持续增加在研发方面的投入，截止2018年6月30日，公司已获得授权专利123项，其中发明专利8项，另有处于实审阶段的发明专利21项；各类软件著作权23项；同时，2018年公司进一步加强了专利和软件著作的申请力度，累计申请与软件相关的各类知识产权达38项（专利34项，软件著作权4项）。经过多年努力，公司的主导产品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及智能能源及环境管理系统相继在技术领域取得重要突破,已实现多项核心技术成果。

公司以满足客户需求为导向,保持务实的技术研发风格,能够持续推出顺应市场趋势的新产品和新技术。通过持续的产品升级、技术升级和应用升级,公司实现了向工业自动化解决方案综合服务商的成功转型。

#### (5) 自动化整体解决方案定制优势

当前,我国制造业正在由劳动密集型、粗放型向技术密集型、集约型转变,劳动力成本上升和“用工荒”成为很多制造业企业亟待解决的难题。在此背景下,下游制造业企业对实现生产过程自动化的意愿日趋强烈,而实现生产自动化仅简单购买标准化设备是远远不够的,还需要自动化装备提供商对生产企业的生产工艺、产品特性有相当深刻的理解,同时具备丰富的自动化应用实践经验,在此基础上才能设计出最符合客户自身特点的个性化整体解决方案,并通过设备集成及应用最终实现客户的实际生产需求。公司敏锐地察觉到上述市场需求变化,依托自身对制造行业的深度理解,以及在工业机器人领域的研发、应用优势,以“自动化整体解决方案+自动化设备”为产品,向客户提供包括需求沟通、方案设计、产品研发、设备制造、系统安装、备件供应、后期维护等全过程的一站式服务。

选择公司作为整体解决方案提供商,而非由多个厂商联合提供产品及服务,可有效避免众多提供商在技术水平、设计理念、制造标准、技术支持、产品对接及售后服务等方面存在的诸多差异和不足,大大降低了客户在沟通协调和维护管理方面的成本,从而真正满足客户的全方位需求。这也成为公司发展壮大的核心竞争力之一。

#### (6) 行业应用的先发优势

自动化应用成功与否取决于对行业的深层次理解,如果不能深入理解客户的行业特征、经营模式、产品属性、技术特点和工艺流程,极易导致自动化应用系统不能很好地发挥应有的作用,直接影响到所生产的产品质量及效率,甚至影响到生产活动的正常运行。因此,客户在选择供应商时非常慎重,要求供应商具有较高的知名度,看重供应商的行业经验和成功案例,并且通常对项目实施团队的专业程度、实施经验、售后服务经验有非常高的要求。公司在多年市场竞争中,已拥有良好的市场口碑,能够很好地整合技术应用、生产工艺、产品特性、行业经验、企业形象等各种元素,并已经在3C产品(计算机、通讯和消费电子产品)、汽车零部件、家用电器、光电、新能源等行业积累了非常丰富的行业应用成功经验。此外,公司在项目实施团队建设中坚持以行业为导向,项目团队深入了解细分行业客户的业务特性,可以很好地把握和挖掘客户的深层次需求,便于成功案例的高效复制和广泛推广。公司将定制化方案中的通用模块进行提炼,形成方案的部分标准化,极大的缩减了方案的制定及实施周期,为客户节约时间,为公司解约成本。行业应用的先发优势能够帮助公司快速抢占细分行业市场,成功的行业应用案例能够进一步树立企业形象,为公司未来在各大行业的深耕细作奠定了坚实的基础。

#### (7) 优质的客户资源优势

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,成立至今已为超过5,000家客户提供产品或服务,下游客户已涵盖3C产品(计算机、通讯和消费电子产品)、家用电器、汽车零部件、光电、新能源等众多领域。经过多年发展,公司在工业机器人集成应用、工业自动化方案设计及其自动化装备制造等方面已积累了丰富的成功经验,目前已与美的、海尔、比亚迪、长城汽车、格兰仕、格力、捷普绿点、TCL、伯恩光学等知名企业建立了良好的合作关系。

#### (8) 管理优势

公司拥有一支朝气蓬勃且务实干练的管理团队,具有丰富的行业经验和前瞻性的视野,对行业发展动态掌握及时、准确,能够敏锐地把握市场机遇。管理团队对公司的企业文化、经营理念保持高度一致的认同,核心管理人员专业优势互补,职责分工明确,管理团队具有极强的凝聚力和执行力。另外,公司通过建立涵盖研发、采购、生产、销售等全方位的标准化、目标化的业务流程规范管理,提升运营效率,能够有效的调动员工的积极性和创造性。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2018年上半年,在国际贸易环境趋紧的背景下,公司董事会、管理层带领全体员工锐意进取,积极应对各种困难和挑战,适时调整发展战略,始终坚持以为客户提供有竞争力的智能制造解决方案与服务为己任,报告期内已取得积极成效,公司经营业绩继续保持持续增长的发展态势,为股东创造了良好的经营业绩。

#### 1、主要经营指标的完成情况

公司实现营业收入52,311.89万元,同比增长64.13%;归属于上市公司股东的净利润7,672.54万元,同比增长40.31%;经营活动产生的现金流量净额-4,130.10万元;截至2018年6月30日,公司总资产152,911.08万元,比上年末增长31.29%;归属于母公司股东权益合计81,579.45万元,比上年度末增长6.64%。

#### 2、营销方面

市场拓展成效显著,各主营业务营收均保持持续上升态势。2018年上半年,机器人(机械手)事业部、自动化事业部、绿能事业部、辅机事业部都保持健康发展势头,其中工业机器人及自动化应用系统业务实现收入27,912.10万元,占总营收的53.36%,同比增长50.02%;注塑机配套设备及自动供料系统、智能能源及环境管理系统业务两大主营业务模块也都保持持续增长态势,其中注塑机配套设备及自动供料系统业务实现收入9,864.37万元,占总营收的18.86%,同比增长7.08%;智能能源及环境管理系统业务实现收入13,160.35万元,占总营收的25.16%,同比增长301.10%。

#### 3、技术研发方面

2018年上半年,公司继续加大研发投入力度,拓斯达机器人研究院着力于机器人核心技术领域,持续集中投入研发,在产品和技术上均取得一定突破。报告期内,公司研发费用投入2,785.93万元,比上年度增长60.65%,占营业收入比重5.33%。截止2018年6月30日,公司已获得授权专利123项,其中发明专利8项,另有处于实审阶段的发明专利21项;各类软件著作权23项;同时,2018年公司进一步加强了专利和软件著作的申请力度,累计申请与软件相关的各类知识产权达38项(专利34项,软件著作权4项)。报告期内,公司共实施机器人控制系统技术研究项目、多关节机器人本体研发、“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”、“一种模温机高性能控制技术”等研究开发项目,研发项目主要为机器人控制系统技术领域的研究及产业化,涵盖3C、汽配、家电、光电、新能源等行业的应用技术的研发。

#### 4、生产管理方面

进一步提升生产管理水平,促使效能不断提升。生产是贯穿原材料加工到成品出货全过程中的重要环节,根据公司精细化管理要求,积极完善生产体系标准化工艺流程,加强绩效考核,实施精益生产,从管理、指挥、调度、协调等多方全面地优化生产管理体系,大大提高产品质量和产能、生产效率,助推公司2018年上半年业绩保持了持续增长态势。

#### 5、公司治理方面

加强内部管理,持续优化人才队伍。公司管理团队保持了人员稳定,不断强化内控建设、治理结构不断完善,形成了有效的约束机制和内部管理制度。公司推行有效的人才优化管理体制和激励考核制度,持续引入高层次人才,依托拓斯达商学院作为内训机构,加强管理、研发、营销、生产等中高层次人才队伍建设,为企业战略的实施提供了有力的人才储备。



## 二、主营业务分析

### 概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”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	523,118,870.95	318,717,664.52	64.13%	第三节、一、(二)的原因,营业收入大幅增长。
营业成本	351,535,371.98	188,867,391.59	86.13%	销售规模大幅度增加,同时毛利率较低的产品销售占比增加所致。
销售费用	46,713,328.93	37,390,883.21	24.93%	主要为市场规模扩大致销售相关费用增加,职工薪酬等的增加所致。
管理费用	50,908,614.96	33,038,483.78	54.09%	主要为持续加大研发投入,研发费用增长;职工薪酬增长所致。
财务费用	104,737.30	-2,298,086.45	104.56%	增加了流动资金贷款致利息支出增加,减少了闲置资金的短期理财投资,导致利息收入减少。
所得税费用	11,228,898.95	9,122,245.13	23.09%	营业收入增加,导致税前利润增加,所得税同时增长。
研发投入	27,859,308.46	17,341,318.76	60.65%	为提高公司产品竞争力,持续加大研发投入所致。
经营活动产生的现金流量净额	-41,300,997.85	-41,500,967.13	0.48%	
投资活动产生的现金流量净额	36,823,157.03	-223,051,013.02	116.51%	主要因为本期收回前期短期理财产品,本期减少了利用闲置资金进行短期投资理财。
筹资活动产生的现金流量净额	185,418,274.11	285,234,342.34	-34.99%	上年同期因收到募集资金致投资活动收到的现金较大。
现金及现金等价物净增加额	181,519,881.97	20,460,399.27	787.18%	增加了流动资金贷款,上年短期理财的赎回。

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

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	279,120,983.73	167,602,099.45	39.95%	50.02%	49.69%	0.13%
注塑机配套设备及自动供料系统	98,643,731.33	59,662,959.00	39.52%	7.08%	32.90%	-11.75%
智能能源及环境管理系统	131,603,485.42	114,144,374.16	13.27%	301.10%	429.72%	-21.06%
其他	13,750,670.47	10,125,939.37	26.36%	77.82%	-3.18%	61.61%

合计	523,118,870.95	351,535,371.98	32.80%	64.13%	86.13%	-7.94%
----	----------------	----------------	--------	--------	--------	--------

### 三、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	1,503,220.39	1.72%	使用闲置资金购买短期理财产品收益所致	是
公允价值变动损益	0.00	0.00%		
资产减值	5,139,880.70	5.87%	坏账准备及存货减值准备所致	是
营业外收入	1,238,833.00	1.42%	本期收到的赞助收入	否
营业外支出	189,905.93	0.22%	本期赞助支出所致	否

### 四、资产、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		上年同期末		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	276,135,399.12	18.06%	129,645,671.02	13.09%	4.97%	主要系减少短期投资理财，且随着销售规模的扩大，货币资金相应增加
应收账款	370,669,593.50	24.24%	208,642,395.33	21.06%	3.18%	销售规模增长所致
存货	395,346,896.64	25.85%	190,077,468.50	19.19%	6.66%	主要系销售规模持续增长增加库存和在产商品，同时公司加大对部份关键物料的采购备货所致
投资性房地产	0.00		0.00			
长期股权投资	7,891,842.60	0.52%	0.00	0.00%	0.52%	
固定资产	146,036,232.22	9.55%	15,571,376.42	1.57%	7.98%	主要为募投资项目厂房转为固定资产所致
在建工程	52,209,758.24	3.41%	81,883,090.97	8.27%	-4.86%	主要为募投资项目厂房转为固定资产所致
短期借款	121,187,740.74	7.93%			7.93%	增加了流动资金贷款
长期借款	129,480,924.16	8.47%	9,391,420.96	0.95%	7.52%	投资增加长期借款

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

- 1) 货币资金 4,407,370.94 元，用于开具银行承兑汇票的保证金。
- 2) 原值为 13,000,965.34 元，账面价值为 10,377,529.02 的机器设备作为质押，取得售后回租款项人民币 1,200 万元。

## 五、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
70,000,000.00	335,000,000.00	-79.10%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	30,084.44
报告期投入募集资金总额	9,596.32
已累计投入募集资金总额	24,242.48
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	0

累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]36号文核准，并经深圳证券交易所同意，公司由主承销商安信证券股份有限公司于2017年1月23日首次向社会公众公开发行普通股（A股）股票1,812万股，每股面值1元，每股发行价人民币18.74元。截止2017年2月3日，公司共募集资金33,956.88万元，扣除发行费用3,872.44万元，募集资金净额30,084.44万元。截止2018年6月30日，公司累计使用募集资金24,242.48万元。	

## （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											
工业机器人及智能装备生产基地建设项目	否	21,917.23	21,917.23	5,355.19	18,117.31	82.66%	2018年05月31日	4,674.12	4,674.12	是	否
工业机器人及自动化应用技术研发中心建设项目	否	5,143.22	5,143.22	2,576.92	4,152.25	80.73%	2018年05月31日	0		是	否
营销与服务网络建设项目	否	3,023.99	3,023.99	1,664.2	1,972.91	65.24%	2018年05月31日	0		是	否
承诺投资项目小计	--	30,084.44	30,084.44	9,596.31	24,242.47	--	--	4,674.12	4,674.12	--	--
超募资金投向											
无	否										
合计	--	30,084.44	30,084.44	9,596.31	24,242.47	--	--	4,674.12	4,674.12	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）						无					
项目可行性发生重大变化的情况说明						无					
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						不适用					
募集资金投资项目实施方式调整情况						不适用					

募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
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额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚在实施过程中
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

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
银行理财产品	自有	7,000	0	0
合计		7,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本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

公司报告期不存在衍生品投资。

### (3) 委托贷款情况

公司报告期不存在委托贷款。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

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

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
东莞赛沃工业控制科技有限公司	子公司	设计、生产、销售：工业控制系统软件及硬件、工业自动化设备及零配件	1,425,100.00	53,550,741.46	48,389,957.55	14,948,166.01	7,444,834.08	6,570,044.69

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
东莞市野田智能装备有限公司	收购	无
东莞拓斯达智能环境技术有限公司	新设	无
东莞拓斯倍达节能科技有限公司	新设	无
东莞拓斯达机器人有限公司	新设	无
河南拓斯达自动化有限公司	新设	无

主要控股参股公司情况说明

公司于2018年3月6日受让熊绍林等人持有的东莞市野田智能装备有限公司80%股权，受让价款12,000万元。公司于2018年4月28日完成前述受让款的支付。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

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

公司所处行业与宏观经济走势，特别是下游制造业的固定资产投资有着较为密切的关系。目前工业机器人集成应用装备等自动化装备被广泛应用于3C产品（计算机、通讯和消费电子产品）、家用电器、汽车零部件、光电、新能源等制造行业的众多领域，制造行业受国家宏观经济运行及产业政策的影响较大。中国经济进入新常态，宏观经济增速有所放缓，制造行业的固定资产投资受到一定影响，如果国内宏观经济出现较大且全面的波动或下游行业出现周期性变化，将直接影响公司产品的市场需求，可能出现公司业务发展受宏观经济波动和行业周期变化影响而使经营业绩下滑的风险。此外，下游行业不景气还会加大客户的资金压力，使得公司货款回笼难度加大，进而导致公司应收账款和坏账损失将有可能进一步增加。应对措施：公司坚持“研发为王”的发展战略，不断提升自主技术创新水平和新产品的研发能力，持续拓展、发掘新的智能化、自动化应用领域；同时对现有技术、产品进行优化与升级，夯实并强化现有优势业务。

## 2、应收账款风险

现代企业经营中，利用商业信用实现销售额是一种常用手段。但公司利用商业信用实现的销售额越大，承受的应收账款风险就越高。随着公司经营规模的扩大，应收账款有可能进一步增加，如果客户资信状况或经营情况恶化，出现应收账款不能按期收回或无法收回而发生坏账的情况，将可能使公司资金周转速度与运营效率降低，存在流动性风险或坏账风险，对公司业绩和生产经营产生一定的影响。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，对付款能力差、信用低客户进行淘汰。

## 3、产品替代的风险

公司所处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。随着我国制造行业人口红利逐渐消失、用工荒频现，下游客户对生产设备升级换代实现自动化、无人化的需求日趋旺盛，行业的快速发展促使越来越多的先进技术被广泛运用，同时国内制造业部分企业依赖海外OEM订单，本身产品生命周期较短、企业发展呈现较大的波动，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。应对措施：公司坚持以市场为导向的技术研发及科技创新，并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、业务规模扩大而带来的管理风险

公司自成立以来一直以较快的速度发展，经营规模和业务范围不断扩大，公司自上市以来，公司业务、资产和人员规模都有较大规模的扩大，这对公司的管理层提出了更高要求，如果公司不能及时调整原有的运营管理体系、提高管理水平，建立起适应资本市场要求和公司业务发展需要的运作机制并有效运行，将直接影响公司的经营效率、发展速度和业绩水平。应对措施：公司针对发展中遇到的问题，不断建立并完善各项管理制度，逐步建立起适应公司实际情况的内部运营和监督机制，促进公司健康、有序、科学发展。

## 5、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和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。公司的快速发展对具备以上背景的管理人员、研发人员、营销人员、生产人员的需求将大幅增加。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。

## 第五节 重要事项

### 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	披露索引
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	59.68%	2018 年 01 月 11 日	2018 年 01 月 11 日	巨潮资讯网
2018 年第二届临时股东大会	临时股东大会	59.68%	2018 年 03 月 22 日	2018 年 03 月 22 日	巨潮资讯网
2017 年度股东大会	年度股东大会	59.78%	2018 年 05 月 21 日	2018 年 05 月 21 日	巨潮资讯网

#### 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、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

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。

### 三、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



承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	福建兴证战略创业投资企业（有限合伙）	股份限售承诺	自股份公司公开发行股票并上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本企业持有的股份公司的股份，也不由股份公司回购本企业持有的该等股份。上述锁定期满后，本企业拟减持股份公司股票时，若持有的公司股份超过公司总股本的 5%，则将认真遵守中国证监会、深圳证券交易所关于股东减持的相关规定，提前三个交易日予以公告，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务。在锁定期满后两年内，本企业累计减持股份公司股票数量可能达到本企业所持公司股票数量的 100%，具体减持比例由本企业根据实际情况确定。若本企业未能履行上述公开承诺，本企业将在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向股份公司股东和社会公众投资者道歉，并自愿接受证券交易所等监管部门依据相关规定给予的监管措施或处罚。	2017 年 02 月 09 日	12 个月	报告期内，该承诺事项履行完毕。
	朱海	股份限售承诺	自股份公司公开发行股票并上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人持有的股份公司的股份，也不由股份公司回购本人持有的该等股份。	2017 年 02 月 09 日	12 个月	报告期内，该承诺事项履行完毕。
	深圳市达晨创丰股权投资企业（有限合伙）； 东莞市三正金融投资有限公司； 九江华融天泽恒力投资中心（有限	股份限售承诺	自股份公司公开发行股票并上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本企业持有的股份公司的股份，也不由股份公司回购本企业持有的该等股份。	2017 年 02 月 09 日	12 个月	报告期内，该承诺事项履行完毕。

	合伙); 湖北高富信 创业投资有 限公司					
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否及时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的,应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

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

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

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
2017年6月13日,本公司作为原告对广东中宝电器制造有限公司(以下简称为“广东中宝”)、黄雄立就未按购销合同约定履行付款义务,向东莞市第二人民法院提起民事诉讼,并提出如下诉讼请求:请求法院依法判令广东中宝、黄雄立支付230500元货款并承担23050元逾期付款违约金,请求依法冻结广东中宝银行存款账户230500元或查封、扣押等额价值的财产。	23.05	否	已审理完结。	法院支持我司诉讼请求。	已申请强制执行,中宝公司进入破产程序,待清算。		
2017年7月27日,本公司作为原告对深圳市胜豪机械设备有限公司(以下简称为“深圳胜豪”)未依约履行合同付款义务,向东莞市第二人民法院提起民事诉讼,并提出如下诉讼请求:请求法院依法判令深圳胜豪支付495600元并承担56140元违约金,并依法请求冻结深圳胜豪存款账户或查封、扣押等值设备。	49.56	否	已审理完结。	法院支持我司诉讼请求。	该案件经执行,未查询到任何财产线索,已被终结执行。		
2017年8月3日,本公司作为原告对广东东诚光电可以有限公司(以下简称为“广东东诚”)、东莞市慧美实业投资有限公司(以下简称为“东莞慧美”)未依约履行合同付款义务,向东莞市第二人民法院提起民事诉讼,并提出如下诉讼请求:请求法院依法判令广东东诚、东莞慧美支付1126062.5元并承担112606.25元违约金,	112.6	否	二审审理完结。	待法院判决。	无		

并依法请求冻结广东东诚存款账户或查封、扣押等值设备。						
2017年9月12日，本公司作为原告对贵州省百纳威智能科技有限公司未依约履行合同付款义务，向东莞市第二中级人民法院提起民事诉讼，要求其返还货款294000元。东莞市第二中级人民法院对该案进行诉前调解。	29.4	否	诉前调解完结。	申请强制执行	已申请强制执行，暂终结执行。	
2017年9月18日，本公司作为原告对重庆南信智造电子科技有限公司未依约履行合同付款义务，向东莞市第二中级人民法院提起民事诉讼，并同时申请诉讼财产保全，查封该公司CNC加工中心一台。	165.17	否	调解完结。	申请强制执行	已申请强制执行。后经案外人和运国际租赁有限公司异议，法院裁定中止对CNC加工中心的查封执行。	

## 九、媒体质疑情况

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、处罚及整改情况

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十二、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

2017年5月17日，公司召开第一届董事会第二十九次会议、第一届监事会第十五次会议，审议通过《广东拓斯达科技股份有限公司第一期员工持股计划（草案）及摘要》，以公司及下属全资子公司或控股子公司的骨干员工（不包括董事、监事、高级管理人员）为参加对象，筹集资金不超过4000万元，在二级市场购公司股票，持有期限不超过24个月。2017年6月5日，前述议案提交2017年第三次临时股东大会审议通过，并于2017年6月28日完成了第一期员工持股计划股票的购买。具体情况详见披露于巨潮资讯网的相关公告，公告编号：2017-043、045、051、060、062。

## 十三、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十四、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

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

租赁情况说明

经营租赁情况：

(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《厂房租赁合同书》，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《厂房租赁合同书》，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) 2015年7月1日，公司与自然人伍绍猛签订《房屋租赁合同》，约定公司租赁其位于位于东莞市大岭山镇水朗工业区拥军路，面积为4,000平方米的厂房用于设立分公司，月租金为42,400.00元，租赁期自2015年7月1日起至2017年8月31日，2017年7月10日续签合同，并将租赁面积增至7,070平方米，月租金调整为75,000.00元，租赁期限至2018年3月31日。

融资租赁情况：

2018年5月2日，公司与远东国际租赁有限公司签订《售后回租赁合同》、《所有权转让协议》，以机器设备一批（原值为13,000,965.34元）作为融资标的取得售后回租款项人民币1,200万元；根据合同及相关协议约定，租赁期为3年，公司按月支付租金367,782.13元，租赁期满相关机器设备的留购价款为1,000.00元。

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

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

公司报告期不存在担保情况。

## 3、其他重大合同

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十五、社会责任情况

### 1、重大环保情况

本公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划

## 十六、其他重大事项的说明

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十七、公司子公司重大事项

### 1、东莞拓斯达

报告期内，公司与东莞市沙田镇人民政府签署相关协议，以公司设立全资子公司东莞拓斯达的名义在沙田镇综合保税区购置239亩工业用地，首期112亩（以实际出让的土地面积为准），用于子公司厂房建设，最终成交金额以挂牌成交价为准，子公司将在签订《国有土地建设用地使用权出让合同》后12个月内动工，动工后两年内建成投产，具体情况详见公司于2017年12月27日披露于巨潮资讯网的相关公告，公告编号：2017-118、2018-048。

报告期内，东莞拓斯达机器人有限公司设立完成，具体情况详见公司于2018年6月5日披露于巨潮资讯网的相关公告，公告编号：2018-050。

### 2、拓斯达智能环境

报告期内，因公司发展需要，公司以自有资金设立东莞拓斯达智能环境技术有限公司。具体情况详见公司于2018年4月25日披露于巨潮资讯网的相关公告，公告编号：2018-035。

报告期内，东莞拓斯达智能环境技术有限公司设立完成，具体情况详见公司于2018年5月23日披露于巨潮资讯网的相关公告，公告编号：2018-047。

### 3、野田智能

报告期内，公司与野田智能原股东达成股权转让协议，以自有或自筹资金12,000万元受让野田智能余下80%股份，野田智能成为公司全资子公司。具体情况详见公司于2018年3月7日披露于巨潮资讯网的相关公告，公告编号：2018-016。

报告期内，野田智能完成工商变更登记，具体情况详见公司于2018年3月22日披露于巨潮资讯网的相关公告，公告编号：2018-019。

报告期内，公司完成对野田智能受让款的支付，具体情况详见公司于2018年5月2日披露于巨潮资讯网的相关公告，公告编号：2018-042。

## 第六节 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	97,826,088	75.00%	0	0	0	-24,743,568	-24,743,568	73,082,520	56.03%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	9,000,000	6.90%	0	0	0	-9,000,000	-9,000,000	0	0.00%
3、其他内资持股	88,826,088	68.10%	0	0	0	-15,743,568	-15,743,568	73,082,520	56.03%
其中：境内法人持股	14,377,188	11.03%	0	0	0	-7,826,088	-7,826,088	6,551,100	5.02%
境内自然人持股	74,448,900	57.07%	0	0	0	-7,917,480	-7,917,480	66,531,420	51.01%
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	32,616,000	25.00%	0	0	0	24,743,568	24,743,568	57,359,568	43.97%
1、人民币普通股	32,616,000	25.00%	0	0	0	24,743,568	24,743,568	57,359,568	43.97%
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	0.00%
三、股份总数	130,442,088	100.00%	0	0	0	0	0	130,442,088	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，2018年3月7日，公司部分原首发限售股股东共计39,039,528股限售股解除限售，其中14,295,960为高管锁定股（计入本期增加的有限售条件股份，详见本章节下文“2、限售股份变动情况”），故以上有限售条件股份和无限售条件股份有所变化。但公司股份总数没有变动，对公司最近一期基本每股收益和稀释每股收益等指标没有影响。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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



适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	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	52,235,460	0	0	52,235,460	首发限售	2020年2月8日
杨双保	10,740,420	2,685,105	8,055,315	8,055,315	高管锁定	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%
福建兴证战略创业投资企业（有限合伙）	9,000,000	9,000,000	0	0	首发限售	已于2018年3月7日全部解除限售
黄代波	8,320,860	2,080,215	6,240,645	6,240,645	高管锁定	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%
东莞达晨股权投资合伙企业（有限合伙）	6,551,100	0	0	6,551,100	首发限售	2020年2月8日
朱海	3,152,160	3,152,160	0	0	首发限售	已于2018年3月7日全部解除限售
深圳市达晨创丰股权投资企业（有限合伙）	2,934,783	2,934,783	0	0	首发限售	已于2018年3月7日全部解除限售
东莞市三正金融投资有限公司	1,956,523	1,956,523	0	0	首发限售	已于2018年3月7日全部解除限售
九江华融天泽恒力投资中心（有限合伙）	1,956,522	1,956,522	0	0	首发限售	已于2018年3月7日全部解除限售
湖北高富信创业投资有限公司	978,260	978,260	0	0	首发限售	已于2018年3月7日全部解除限售
合计	97,826,088	24,743,568	14,295,960	73,082,520	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用  不适用

## 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	7,457	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	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
吴丰礼	境内自然人	40.37%	52,664,460	429,000	52,235,460	429,000	质押	20,636,831
杨双保	境内自然人	8.00%	10,440,420	-300,000	8,055,315	2,385,105		
黄代波	境内自然人	6.38%	8,320,860	0	6,240,645	2,080,215	质押	650,000
东莞达晨股权投资 合伙企业(有 有限合伙)	境内非国有法 人	5.02%	6,551,100	0	6,551,100	0		
福建兴证战略创 业投资企业（有 有限合伙）	国有法人	3.90%	5,086,799	-3,913,201	0	5,086,799		
全国社保基金一 一三组合	其他	3.14%	4,094,582	1,575,580	0	4,094,582		
朱海	境内自然人	2.34%	3,051,120	-105,000	0	3,051,120		
东莞市三正金融 投资有限公司	境内非国有法 人	1.50%	1,956,523	0	0	1,956,523		
深圳市达晨创丰 股权投资企业 （有限合伙）	境内非国有法 人	1.50%	1,953,143	-981,640	0	1,953,143		
倪张根	境内自然人	1.38%	1,800,000	286,000	0	1,800,000		
战略投资者或一般法人因配售新 股成为前 10 名股东的情况（如有） （参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的 说明	公司控股股东、实际控制人吴丰礼系东莞达晨投资普通合伙人，且与达晨投资有限合伙人吴丰义系兄弟关系，与达晨投资有限合伙人罗小敏系表兄弟关系，与达晨投资有限合伙人吴秋丰、吴雪峰系堂兄弟关系；公司股东杨双保系达晨投资有限合伙人郑伟之姐夫；达晨投资有限合伙人吴盛丰、吴云风系兄弟关系。除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
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					
福建兴证战略创业投资企业（有限合伙）	5,086,799	人民币普通股	5,086,799					
全国社保基金一一三组合	4,094,582	人民币普通股	4,094,582					
朱海	3,051,120	人民币普通股	3,051,120					

杨双保	2,385,105	人民币普通股	2,385,105
黄代波	2,080,215	人民币普通股	2,080,215
东莞市三正金融投资有限公司	1,956,523	人民币普通股	1,956,523
深圳市达晨创丰股权投资企业（有限合伙）	1,953,143	人民币普通股	1,953,143
倪张根	1,800,000	人民币普通股	1,800,000
中国光大银行股份有限公司一大成策略回报混合型证券投资基金	1,763,388	人民币普通股	1,763,388
陕西省国际信托股份有限公司—陕国投 祥瑞 6 号结构化证券投资集合资金信托计划	1,595,160	人民币普通股	1,595,160
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	公司未知前 10 名无限售条件普通股股东之间是否存在关联关系或是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
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）	不适用		

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

#### 四、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。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
吴丰礼	董事长、总裁	现任	52,235,460	429,000	0	52,664,460	0	0	0
杨双保	董事、副总裁	现任	10,740,420	0	300,000	10,440,420	0	0	0
黄代波	董事、副总裁	现任	8,320,860	0	0	8,320,860	0	0	0
尹建桥	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
朱亮	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
任俊照	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
周润书	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
钟春标	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
李迪	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
吴盛丰	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
杨晒汝	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈轩	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
杨海	副总裁、董事会秘书	现任	0	0	0	0	0	0	0
周永冲	财务总监	现任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	71,296,740	429,000	300,000	71,425,740	0	0	0

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□ 适用 √ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2017 年年报。

## 第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

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：人民币元

#### 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

2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	276,135,399.12	103,350,342.21
结算备付金	0.00	0.00
拆出资金	0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00
衍生金融资产		
应收票据	52,508,732.91	39,668,000.86
应收账款	370,669,593.50	254,561,844.82
预付款项	26,517,584.36	42,658,987.63
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	15,755,226.49	7,967,047.21
买入返售金融资产		
存货	395,346,896.64	247,243,628.86
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	17,777,735.70	217,944,013.08

流动资产合计	1,154,711,168.72	913,393,864.67
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	0.00	0.00
持有至到期投资	0.00	0.00
长期应收款	0.00	0.00
长期股权投资	7,891,842.60	38,989,137.84
投资性房地产	0.00	0.00
固定资产	146,036,232.22	136,520,710.15
在建工程	52,209,758.24	36,124,428.32
工程物资		227,082.04
固定资产清理	0.00	0.00
生产性生物资产	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00
无形资产	42,488,692.74	25,884,103.65
开发支出	0.00	0.00
商誉	114,203,969.22	0.00
长期待摊费用	2,828,745.11	2,402,901.76
递延所得税资产	6,044,895.71	4,866,729.88
其他非流动资产	2,695,475.38	6,254,566.01
非流动资产合计	374,399,611.22	251,269,659.65
资产总计	1,529,110,779.94	1,164,663,524.32
流动负债：		
短期借款	121,187,740.74	15,709,519.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	30,440,253.14	38,880,575.83
应付账款	222,221,965.94	137,433,751.18
预收款项	142,714,066.29	116,661,752.64
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		



应付职工薪酬	15,180,466.85	16,389,241.25
应交税费	15,603,591.68	18,000,962.99
应付利息	364,513.91	308,125.00
应付股利		
其他应付款	5,733,687.86	5,480,973.19
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	6,013,325.45	1,560,872.75
其他流动负债	3,943,204.80	145,789.00
流动负债合计	563,402,816.66	350,571,562.83
非流动负债：		
长期借款	129,480,924.16	37,601,959.86
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	7,283,821.50	
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	1,731,436.84	
递延收益	9,545,119.38	9,166,531.01
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	148,041,301.88	46,768,490.87
负债合计	711,444,118.54	397,340,053.70
所有者权益：		
股本	130,442,088.00	130,442,088.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	369,618,521.09	369,515,020.49
减：库存股		

其他综合收益	22,722.72	0.00
专项储备		
盈余公积	34,760,947.52	34,760,947.52
一般风险准备		
未分配利润	280,950,190.06	230,313,223.00
归属于母公司所有者权益合计	815,794,469.39	765,031,279.01
少数股东权益	1,872,192.01	2,292,191.61
所有者权益合计	817,666,661.40	767,323,470.62
负债和所有者权益总计	1,529,110,779.94	1,164,663,524.32

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：李奎

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	269,123,386.75	92,279,271.96
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	46,758,404.12	39,668,000.86
应收账款	328,204,098.82	254,561,844.82
预付款项	25,992,022.38	42,551,331.34
应收利息	40,175.77	
应收股利		
其他应收款	23,335,420.25	18,422,919.71
存货	366,801,563.21	231,165,372.15
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	14,828,851.03	214,622,056.18
流动资产合计	1,075,083,922.33	893,270,797.02
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	165,087,804.05	43,049,137.84

投资性房地产		
固定资产	144,115,114.07	135,678,543.62
在建工程	52,167,527.13	36,124,428.32
工程物资		227,082.04
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	30,806,964.32	25,839,231.92
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,828,745.11	2,402,901.76
递延所得税资产	5,237,816.79	4,636,309.18
其他非流动资产	2,695,475.38	6,254,566.01
非流动资产合计	402,939,446.85	254,212,200.69
资产总计	1,478,023,369.18	1,147,482,997.71
流动负债：		
短期借款	121,187,740.74	15,709,519.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	30,440,253.14	38,880,575.83
应付账款	211,809,222.42	132,772,683.65
预收款项	127,971,473.04	116,661,752.64
应付职工薪酬	12,526,550.64	15,808,014.89
应交税费	8,651,717.13	17,793,611.08
应付利息	672,638.91	308,125.00
应付股利		
其他应付款	3,124,782.19	5,459,919.58
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	6,013,325.45	1,560,872.75
其他流动负债	3,943,204.80	145,789.00
流动负债合计	526,340,908.46	345,100,863.42
非流动负债：		
长期借款	126,792,010.30	37,601,959.86
应付债券		

其中：优先股		
永续债		
长期应付款	7,283,821.50	
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	9,545,119.38	9,166,531.01
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	143,620,951.18	46,768,490.87
负债合计	669,961,859.64	391,869,354.29
所有者权益：		
股本	130,442,088.00	130,442,088.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	369,618,521.09	369,515,020.49
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	34,760,947.52	34,760,947.52
未分配利润	273,239,952.93	220,895,587.41
所有者权益合计	808,061,509.54	755,613,643.42
负债和所有者权益总计	1,478,023,369.18	1,147,482,997.71

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	523,118,870.95	318,717,664.52
其中：营业收入	523,118,870.95	318,717,664.52
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	457,348,709.70	260,751,111.65

其中：营业成本	351,535,371.98	188,867,391.59
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	2,946,775.83	1,185,202.34
销售费用	46,713,328.93	37,390,883.21
管理费用	50,908,614.96	33,038,483.78
财务费用	104,737.30	-2,298,086.45
资产减值损失	5,139,880.70	2,567,237.18
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	1,503,220.39	950,865.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,097,295.24	
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-5,900.33	
其他收益	19,217,875.64	2,402,201.90
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	86,485,356.95	61,319,620.52
加：营业外收入	1,238,833.00	2,668,101.48
减：营业外支出	189,905.93	183,191.12
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	87,534,284.02	63,804,530.88
减：所得税费用	11,228,898.95	9,122,245.13
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	76,305,385.07	54,682,285.75
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	76,305,385.07	
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	76,725,384.66	54,682,285.75
少数股东损益	-419,999.59	
六、其他综合收益的税后净额	22,722.72	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	22,722.72	0.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		

(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	22,722.72	
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	22,722.72	
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	76,328,107.79	54,682,285.75
归属于母公司所有者的综合收益总额	76,748,107.38	54,682,285.75
归属于少数股东的综合收益总额	-419,999.59	
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.5882	0.820
(二) 稀释每股收益	0.5882	0.820

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：李奎

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	513,586,144.55	318,721,135.35
减：营业成本	353,992,877.99	193,100,980.91
税金及附加	2,813,426.92	1,082,008.91
销售费用	39,949,742.95	37,390,883.21
管理费用	47,341,762.50	32,036,809.81
财务费用	97,533.12	-2,294,190.57
资产减值损失	4,425,941.70	2,567,223.87
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	3,431,910.63	950,865.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	831,395.00	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-5,900.33	
其他收益	19,217,875.64	2,402,201.90
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	87,608,745.30	58,190,486.86

加：营业外收入	1,223,833.00	1,799,081.93
减：营业外支出	188,844.50	183,191.12
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	88,643,733.80	59,806,377.67
减：所得税费用	10,210,950.67	9,282,029.97
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	78,432,783.13	50,524,347.70
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（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）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份 额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	78,432,783.13	50,524,347.70
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	本期发生额	上期发生额
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	491,002,154.83	287,857,685.70
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		

保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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		
收到的税费返还	367,351.56	869,019.55
收到其他与经营活动有关的现金	43,088,360.56	21,308,505.97
经营活动现金流入小计	534,457,866.95	310,035,211.22
购买商品、接受劳务支付的现金	393,394,595.96	255,349,328.25
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		
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	76,997,587.19	46,288,750.22
支付的各项税费	46,328,451.92	28,643,674.03
支付其他与经营活动有关的现金	59,038,229.73	21,254,425.85
经营活动现金流出小计	575,758,864.80	351,536,178.35
经营活动产生的现金流量净额	-41,300,997.85	-41,500,967.13
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	281,500,000.00	130,000,000.00
取得投资收益收到的现金	2,756,546.58	950,865.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	17,000.00	28,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		13,100,000.00
投资活动现金流入小计	284,273,546.58	144,078,865.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	53,372,467.15	32,129,878.77
投资支付的现金	70,000,000.00	335,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	119,077,922.40	
支付其他与投资活动有关的现金	5,000,000.00	
投资活动现金流出小计	247,450,389.55	367,129,878.77
投资活动产生的现金流量净额	36,823,157.03	-223,051,013.02
三、筹资活动产生的现金流量：		



吸收投资收到的现金		311,101,140.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	195,478,221.74	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	24,450,536.58	5,087,884.00
筹资活动现金流入小计	219,928,758.32	316,189,024.00
偿还债务支付的现金	922,983.96	15,624,481.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	28,173,288.16	458,930.75
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	5,414,212.09	14,871,269.91
筹资活动现金流出小计	34,510,484.21	30,954,681.66
筹资活动产生的现金流量净额	185,418,274.11	285,234,342.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	579,448.68	-221,962.92
五、现金及现金等价物净增加额	181,519,881.97	20,460,399.27
加：期初现金及现金等价物余额	90,208,146.21	52,849,875.75
六、期末现金及现金等价物余额	271,728,028.18	73,310,275.02

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	472,166,485.89	287,857,685.70
收到的税费返还	367,351.56	
收到其他与经营活动有关的现金	38,559,554.77	21,304,557.79
经营活动现金流入小计	511,093,392.22	309,162,243.49
购买商品、接受劳务支付的现金	382,853,603.05	255,400,821.16
支付给职工以及为职工支付的现金	73,709,101.42	46,244,411.92
支付的各项税费	41,328,032.47	27,650,098.83
支付其他与经营活动有关的现金	48,796,915.16	21,253,714.35
经营活动现金流出小计	546,687,652.10	350,549,046.26
经营活动产生的现金流量净额	-35,594,259.88	-41,386,802.77
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	281,500,000.00	130,000,000.00
取得投资收益收到的现金	2,756,546.58	950,865.75

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	17,000.00	28,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		13,100,000.00
投资活动现金流入小计	284,273,546.58	144,078,865.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	53,285,534.94	32,129,878.77
投资支付的现金	191,207,271.21	335,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	5,000,000.00	
投资活动现金流出小计	249,492,806.15	367,129,878.77
投资活动产生的现金流量净额	34,780,740.43	-223,051,013.02
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		311,101,140.00
取得借款收到的现金	195,478,221.74	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	24,450,536.58	5,087,884.00
筹资活动现金流入小计	219,928,758.32	316,189,024.00
偿还债务支付的现金	770,882.42	15,624,481.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	27,905,338.93	458,930.75
支付其他与筹资活动有关的现金	5,414,212.09	14,871,269.91
筹资活动现金流出小计	34,090,433.44	30,954,681.66
筹资活动产生的现金流量净额	185,838,324.88	285,234,342.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	554,134.42	-221,962.92
五、现金及现金等价物净增加额	185,578,939.85	20,574,563.63
加：期初现金及现金等价物余额	79,137,075.96	52,464,721.09
六、期末现金及现金等价物余额	264,716,015.81	73,039,284.72

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	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		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	130,442,088.00				369,515,020.49				34,760,947.52		230,313,223.00	2,292,191.61	767,323,470.62
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	130,442,088.00				369,515,020.49				34,760,947.52		230,313,223.00	2,292,191.61	767,323,470.62
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					103,500.60		22,722.72				50,636,967.06	-419,999.60	50,343,190.78
（一）综合收益总额											76,725,384.66	-419,999.60	76,305,385.06
（二）所有者投入和减少资本					103,500.60								103,500.60
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					103,500.60								103,500.60
4. 其他													
（三）利润分配											-26,088,417.60		-26,088,417.60

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											-26,088,417.60		-26,088,417.60		
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. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他												22,722.72	22,722.72		
四、本期期末余额	130,442,088.00				369,618,521.09				22,722.72			34,760,947.52	280,950,190.06	1,872,192.01	817,666,661.40

上年金额

单位：元

项目	上期													
	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			
优先股		永续债	其他											
一、上年期末余额	54,347,827.00				140,968,684.20					21,762,563.86		119,783,294.90		336,862,369.96
加：会计政策变更														
前期差错更正														

同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	54,347,827.00			140,968,684.20				21,762,563.86		119,783,294.90		336,862,369.96
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	76,094,261.00			228,546,336.29				12,998,383.66		110,529,928.10	2,292,191.61	430,461,100.66
（一）综合收益总额										138,021,877.16	-647,808.39	137,374,068.77
（二）所有者投入和减少资本	18,120,000.00			285,303,748.55							2,940,000.00	306,363,748.55
1. 股东投入的普通股	18,120,000.00			284,905,670.43								303,025,670.43
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额				398,078.12								398,078.12
4. 其他											2,940,000.00	2,940,000.00
（三）利润分配								12,998,383.66		-27,491,949.06		-14,493,565.40
1. 提取盈余公积								12,998,383.66		-12,998,383.66		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-14,493,565.40		-14,493,565.40
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转	57,974,261.00			-57,974,261.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	57,974,261.00			-57,974,261.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												

2. 本期使用													
(六) 其他					1,216,848.74								1,216,848.74
四、本期期末余额	130,442,088.00				369,515,020.49				34,760,947.52		230,313,223.00	2,292,191.61	767,323,470.62

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	130,442,088.00				369,515,020.49				34,760,947.52	220,895,587.41	755,613,643.42
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	130,442,088.00				369,515,020.49				34,760,947.52	220,895,587.41	755,613,643.42
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					103,500.60					52,344,365.52	52,447,866.12
(一) 综合收益总额										78,432,783.12	78,432,783.12
(二) 所有者投入和减少资本					103,500.60						103,500.60
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权					103,500.60						103,500.60

益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-26,088,417.60	-26,088,417.60
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-26,088,417.60	-26,088,417.60
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. 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	130,442,088.00				369,618,521.09				34,760,947.52	273,239,952.93	808,061,509.54

上年金额

单位：元

项目	上期									
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合	

		优先股	永续债	其他			益				计
一、上年期末余额	54,347,827.00				140,968,684.20				21,762,563.86	118,403,699.90	335,482,774.96
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	54,347,827.00				140,968,684.20				21,762,563.86	118,403,699.90	335,482,774.96
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	76,094,261.00				228,546,336.29				12,998,383.66	102,491,887.51	420,130,868.46
(一) 综合收益总额										129,983,836.57	129,983,836.57
(二) 所有者投入和减少资本	18,120,000.00				285,303,748.55						303,423,748.55
1. 股东投入的普通股	18,120,000.00				284,905,670.43						303,025,670.43
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					398,078.12						398,078.12
4. 其他											
(三) 利润分配									12,998,383.66	-27,491,949.06	-14,493,565.40
1. 提取盈余公积									12,998,383.66	-12,998,383.66	
2. 对所有者(或股东)的分配										-14,493,565.40	-14,493,565.40
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	57,974,261.00				-57,974,261.00						
1. 资本公积转增资本(或	57,974,261.00				-57,974,261.00						



股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他					1,216,848.74						1,216,848.74
四、本期期末余额	130,442,088.00				369,515,020.49				34,760,947.52	220,895,587.41	755,613,643.42

### 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。

截止2018年6月30日，本公司累计发行股本总数13,044.2088万股，注册资本为13,044.2088万元。公司社会统一信用代码为91441900663304451G，公司住所为东莞市大岭山镇大塘朗村长塘路3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2018年8月24日批准报出

截至2018年6月30日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
东莞赛沃工业控制科技有限公司（以下简称“赛沃工控”）
江苏拓斯达机器人有限公司（以下简称“江苏拓斯达”）
深圳市拓联智能信息技术有限公司（以下简称“深圳拓联”）
东莞拓斯达股权投资有限公司（以下简称“拓斯达股权”）
广州拓斯达机器人有限公司（以下简称“广州拓斯达”）
昆山拓斯达机器人科技有限公司（以下简称“昆山拓斯达”）
宁波拓晨机器人科技有限公司（以下简称“宁波拓晨”）
拓斯达环球集团有限公司（以下简称“拓斯达环球”）
东莞拓斯达机器人有限公司（以下简称：“东莞拓斯达”）
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”）
东莞拓斯倍达节能科技有限公司（以下简称：“拓斯倍达”）
河南拓斯达自动化有限公司（以下简称：“河南拓斯达”）
东莞市野田智能装备有限公司（以下简称：“野田智能”）

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

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

### 2、持续经营

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。

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

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

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

确认为商誉；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，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### 1)、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

### 2)、合并程序

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

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

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

#### (1) 增加子公司或业务

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

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

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## (2) 处置子公司或业务

### ①一般处理方法

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

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

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

### ②分步处置子公司

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

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

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

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

## (3) 购买子公司少数股权

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

## (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

## 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。

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

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

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

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 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

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1) 金融工具的分类

金融资产和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资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### 2) 金融工具的确认依据和计量方法

- (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### （2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### （3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### （4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

#### （5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；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可供出售金融资产的情形）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可供出售金融资产的情形）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) 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

#### 5) 金融资产和金融负债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（不含应收款项）减值准备计提

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

##### （1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

##### （2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。



## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	占应收款项余额 10% 以上且金额在 300 万元以上。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
组合 1-账龄组合（除合并关联方外的其他往来）	账龄分析法
组合 2-同一合并范围内的关联方	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1-6 个月（含 6 个月）	1.00%	1.00%
6-12 个月（含 12 个月）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
组合 2-同一合并范围内的关联方	0.00%	0.00%

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明年末单项金额不重大的应收款项发生了减值。
坏账准备的计提方法	按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收账款和其他应收款，以账龄为信用风险特征根据账龄分析法计提坏账准备。

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 1) 存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资。

### 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

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。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

### 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

## 13、持有待售资产

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。

## 14、长期股权投资

### 1) 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

### 2) 初始投资成本的确定

#### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

#### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 3) 后续计量及损益确认方法

#### (1) 成本法核算的长期股权投资

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

#### (2) 权益法核算的长期股权投资

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

值份额的差额，计入当期损益。

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

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

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。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。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“五、5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“五、6、合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

## 16、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

### （2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	30	5.00	3.17
机器设备	年限平均法	5-10	5.00	9.50-19.00
运输设备	年限平均法	4	5.00	23.75
电子设备	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67
其他设备	年限平均法	3-5	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。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供服务，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；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尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

### （3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；

(4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

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

## 17、在建工程

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

## 18、借款费用

### 1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出

(2) 借款费用已经发生

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### 2) 借款费用资本化期间

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

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

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

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

### 3) 暂停资本化期间

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

#### 4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

## 19、生物资产

## 20、油气资产

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### 1) 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

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

#### (2) 后续计量

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按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

#### 2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50~70年	受益年限
软件	5-10年	受益年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

**3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据**

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

**4) 划分研究阶段和开发阶段的具体标准**

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

**5) 开发阶段支出符合资本化的具体标准**

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

**(2) 内部研究开发支出会计政策****22、长期资产减值**

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

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。



## 23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用主要包括装修费。

### 1) 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

### 2) 摊销年限

项目	预计使用寿命	依据
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

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

#### 1) 设定提存计划

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

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

#### 2) 设定受益计划

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

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

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定

受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

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

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

## 25、预计负债

### 1) 预计负债的确认标准

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

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

### 2) 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

## 26、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工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。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

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。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。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。初始按照授予日的公允价值计量，并考虑授予权益工具的条款和条件。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照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，增加相应负债。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。

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

## 28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 1) 销售商品收入确认和计量原则

#### (1) 销售商品收入确认的一般原则

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

#### (2) 本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准

公司销售分国内销售、国外销售，其销售收入确认具体方法为：

A: 国内销售

公司国内销售模式为直销与经销相结合，两种销售模式下其收入确认的具体时点为：

①直销模式下，公司对于国内销售的各类设备，合同规定需要安装的，以产品发运至客户现场、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风险报酬的转移时点并确认销售收入；合同规定不需要安装的，以客户签收依据作为风险报酬的转移时点并确认销售收入。

②经销模式下，发货至经销商指定地点后，由销售部根据客户确认的送货单所记录的出货型号、数量及相应订单的单价制作对账单，经双方确认无误后交由财务部门开具销售发票确认销售收入。

#### B: 国外销售

对于国外销售合同，以产品发运装船离岸并办理完出口清关手续时确认销售收入。

#### 2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定

3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入

## 29、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

#### 1) 类型

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

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

#### 2) 具体标准

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。

### 3) 确认时点

本公司以实际取得政府补助款项时做为确认时点。

### 4) 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）；

## (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 31、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

### (2) 融资租赁的会计处理方法

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

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

## 32、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。

## 33、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

### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

### 34、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%、10%、16%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%
企业所得税	按应纳税所得额计征	16.5%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的营业税、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%
东莞赛沃工业控制科技有限公司	25%
深圳市拓联智能信息技术有限公司	25%
江苏拓斯达机器人有限公司	25%
东莞拓斯达股权投资有限公司	25%
昆山拓斯达机器人科技有限公司	25%
广州拓斯达机器人有限公司	25%
宁波拓晨机器人科技有限公司	25%
拓斯达环球集团有限公司	16.5%
东莞拓斯达机器人有限公司	25%
东莞拓斯达智能环境技术有限公司	25%
东莞拓斯倍达节能科技有限公司	25%
河南拓斯达自动化有限公司	25%
东莞市野田智能装备有限公司	15%

### 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、广东省国家税务局、广东省地方税务局2016年2月2日联合发布的“粤科高字【2016】18号”文《广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局关于公布广东省2015年通过复审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2015年1月1日至2017年12月31日，高新技术企业证书编号为：GF201544000358。

根据本公司享有的上述所得税优惠税率政策，2017年度本公司执行15%的企业所得税税率。

#### 2) 子公司赛沃工控享受符合条件的软件企业增值税即征即退优惠政策

子公司赛沃工控已取得《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，销售自行开发生产的软件产品，按17%的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) 子公司赛沃工控享受符合条件的软件企业税收优惠政策

子公司赛沃工控已取得《软件产品登记证书》，符合软件企业的认定标准，根据财政部、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，对我国境内新办软件生产企业经认定后，自开始获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税，赛沃工控2017年度免征企业所得税，2018年起属减半征收年度。

#### 4) 子公司东莞市野田智能装备有限公司享受高新技术企业税收优惠政策

根据广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局2017年2月23日联合发布的“粤科高字【2017】26号”文《广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局关于公布广东省2016年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2016年1月1日至2018年12月31日，高新技术企业证书编号为：GR201644004662。

### 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	113,779.64	20,444.78
银行存款	271,614,248.54	90,187,701.43
其他货币资金	4,407,370.94	13,142,196.00
合计	276,135,399.12	103,350,342.21
其中：存放在境外的款项总额	735,588.28	

其他说明

其中使用有限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
定期存款		



银行承兑汇票保证金	4,407,370.94	13,098,196.00
保函保证金		44,000.00
合计	4,407,370.94	13,142,196.00

截至2018年6月30日，其他货币资金中人民币4,407,370.94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。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

## 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	41,266,536.49	30,470,685.21
商业承兑票据	10,980,696.42	9,197,315.65
新型商业汇票	261,500.00	
合计	52,508,732.91	39,668,000.86

### (2) 期末公司已质押的应收票据

### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

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	29,508,902.31	
合计	29,508,902.31	

### (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

期末应收票据中无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款

## 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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	380,591,204.69	96.84%	12,567,322.73	3.30%	368,023,881.96	256,164,570.48	94.45%	6,579,197.26	2.57%	249,585,373.22
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	12,402,173.99	3.16%	9,756,462.45	78.67%	2,645,711.54	15,056,993.56	5.55%	10,080,521.96	66.95%	4,976,471.60
合计	392,993,378.68	100.00%	22,323,785.18	5.68%	370,669,593.50	271,221,564.04	100.00%	16,659,719.22	6.14%	254,561,844.82

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	352,757,701.16	8,822,539.93	2.50%
1 至 2 年	23,781,249.03	2,378,124.90	10.00%
2 至 3 年	2,293,564.50	458,712.90	20.00%
3 至 4 年	1,688,690.00	844,345.00	50.00%
4 至 5 年	32,000.00	25,600.00	80.00%
5 年以上	38,000.00	38,000.00	100.00%
合计	380,591,204.69	12,567,322.73	

组合中，单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款：

单位名称	应收账款性质	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
飞雕电器集团有限公司	货款	2,720,000.00	1,360,000.00	50.00%	注（1）
大同机械(东莞)销售有限公司	货款	2,169,132.23	2,169,132.23	100.00%	注（2）
重庆南信智造电子科技有限公司	货款	1,651,700.00	1,651,700.00	100.00%	注（3）
广东东诚光电科技有限公司	货款	988,512.50	494,256.25	50.00%	注（4）
深圳市福昌电子技术有限公司	货款	581,266.65	581,266.65	100.00%	注（5）
深圳胜豪机械设备有限公司	货款	495,600.00	495,600.00	100.00%	注（6）
深圳市联懋塑胶有限公司	货款	486,953.55	243,476.78	50.00%	注（7）
西安凡高实业发展有限公司	货款	350,000.00	350,000.00	100.00%	注（8）
贵州省百纳威智能科技有限公司	货款	294,000.00	294,000.00	100.00%	注（9）
其他逾期客户	货款	2,665,009.06	2,117,030.54	79.44%	注（10）
合计		12,402,173.99	9,756,462.45		

注：

（1）飞雕电器集团有限公司：因账龄较长，货款回收难度较大，公司为谨慎起见，按50%计提坏账准备。

（2）大同机械（东莞）销售有限公司：因账龄较长，货款回收难度较大，公司为谨慎起见，按100%计提坏账准备。

（3）重庆南信智造电子科技有限公司：2017年9月18日，本公司作为原告对重庆南信智造电子科技有限公司未依约履行合同付款义务，向东莞市第二人民法院提起民事诉讼，并同时申请诉讼财产保全，查封该公司CNC加工中心一台。该案受理后，于2017年11月20日完成调解并出具调解书，由重庆南信智造电子科技有限公司分期支付货款1,651,700.00元，后经案外人和运国际租赁有限公司异议，法院裁定中止对CNC加工中心的查封执行。截至2018年6月30日，本公司尚未收到货款。基于谨慎性原则，本公司对该诉讼案所涉及的应收账款按100%计提减值准备。

（4）广东东诚光电科技有限公司：2017年8月3日，本公司作为原告对广东东诚光电科技有限公司（以下简称“广东东诚”）、东莞市慧美实业投资有限公司（以下简称“东莞慧美”）未依约履行合同付款义务，向东莞市第二人民法院提起民事诉讼，并提出如下诉讼请求：请求法院依法判令广东东诚、东莞慧美支付1,126,062.50元并承担112,606.25元违约金，并依法请求冻结广东东诚存款账户或查封、扣押等值设备。后广东东诚提起反诉，要求我司赔偿损失。目前该案件已经一审判决作出判决，法院支持我司诉讼请求，并裁判我司承担逾期完成的违约责任。截至2018年6月30日，本公司尚未收到货款988,512.50元。基于谨慎性原则，本公司对该诉讼案所涉及的应收账款按50%计提减值准备。

（5）深圳市福昌电子技术有限公司：2015年9月14日，本公司作为原告对深圳市福昌电子技术有限公司（以下简称“深圳福昌电子”）就未按购销合同约定履行买方付款义务，向东莞市第二人民法院提起民事诉讼，并提出如下诉讼请求：请求法院依法判令深圳福昌电子支付1,792,600元货款。该案因被告方深圳福昌电子单方提出管辖权异议，导致该案直至2016年2月22日才第一次开庭审理，并因案因复杂，已经转为普通程序。2016年5月9日，本案开庭，在法庭的主持下双方自愿进行了调解，达成调解协议，东莞市第二人民法院出具“（2015）东二法岭民二初字第374号”《民事调解书》：确认被告所欠货款为762,000.00元，被告应于调解书生效之日起30日内向发行人支付762,000.00元，截至2018年6月30日，本公司已收到货款180,733.35元，尚余581,266.65元未收回。基于谨慎性原则，本公司对该诉讼案所涉及的应收账款全额计提了减值准备。

（6）深圳胜豪机械设备有限公司：2017年7月27日，本公司作为原告对深圳市胜豪机械设备有限公司（以下简称为“深圳胜豪”）未依约履行合同付款义务，向东莞市第二人民法院提起民事诉讼，并提出如下诉讼请求：请求法院依法判令深圳

胜豪支付495,600元并承担56,140元违约金，并依法请求冻结深圳胜豪存款账户或查封、扣押等值设备。该案件经执行，未查询到任何财产线索，已被终结执行。本公司全额计提坏账准备。

(7) 深圳市联懋塑胶有限公司：因账龄较长，货款回收难度较大，公司为谨慎起见，按50%计提坏账准备。

(8) 西安凡高实业有限公司：质保金无法执行，因账龄较长，货款回收难度较大，公司为谨慎起见，按100%计提坏账准备。

(9) 贵州省百纳威智能科技有限公司：2017年9月12日，本公司作为原告对贵州省百纳威智能科技有限公司未依约履行合同付款义务，向东莞市第二人民法院提起民事诉讼，要求其返还货款294000元东莞市第二人民法院对该案进行诉前调解。公司已申请强制执行，因无财产线索暂终结执行，公司按全额计提坏账准备。

(10) 其他逾期客户：经评估该部分客户回款存在不确定性，基于谨慎原则按50%或100%计提坏账准备。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额3,498,916.25元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

## (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	8,000.00

其中重要的应收账款核销情况：

无

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	应收账款	占应收账款合计数的比例	坏账准备
第一名	33,127,200.00	8.43%	360,040.00
第二名	10,483,181.53	2.67%	104,831.82
第三名	7,704,103.42	1.96%	599,828.03
第四名	6,943,226.47	1.77%	252,489.26
第五名	6,330,500.00	1.61%	244,105.00
合计	64,588,211.42	16.43%	1,561,294.11

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

## 6、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	25,352,823.64	95.61%	42,406,574.79	99.41%
1 至 2 年	1,120,556.64	4.23%	232,253.49	0.54%
2 至 3 年	43,664.85	0.16%	19,950.12	0.05%
3 年以上	539.23	0.00%	209.23	0.00%
合计	26,517,584.36	--	42,658,987.63	--

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例
第1名	7,997,937.59	30.16%
第2名	2,459,091.20	9.27%
第3名	1,856,487.95	7.00%
第4名	1,524,000.00	5.75%
第5名	873,000.00	3.29%
合计	14,710,516.74	55.47%

## 7、应收利息

## 8、应收股利

## 9、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	16,571,077.81	100.00%	815,851.32	4.92%	15,755,226.49	8,603,891.05	100.00%	636,843.84	7.40%	7,967,047.21
合计	16,571,077.81	100.00%	815,851.32	4.92%	15,755,226.49	8,603,891.05	100.00%	636,843.84	7.40%	7,967,047.21

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1-6 个月（含 6 月）	13,452,408.82	134,524.09	1.00%
6-12 个月（含 12 月）	1,217,330.66	60,866.53	5.00%
1 年以内小计	14,669,739.48	195,390.62	1.33%
1 至 2 年	1,141,960.00	114,196.00	10.00%
2 至 3 年	98,081.58	19,616.32	20.00%
3 至 4 年	345,296.75	172,648.38	50.00%
4 至 5 年	10,000.00	8,000.00	80.00%
5 年以上	306,000.00	306,000.00	100.00%
合计	16,571,077.81	815,851.32	4.92%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 146,012.48 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

无

## (4) 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
押金及保证金	11,011,176.77	3,498,416.18
备用金借款	1,925,622.75	1,633,580.83
应收暂付款	694,278.29	531,894.04
应收少数股东投资	2,940,000.00	2,940,000.00
合计	16,571,077.81	8,603,891.05

## (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	保证金	5,000,000.00	1-6 个月	30.17%	50,000.00
第二名	应收少数股东投资款	2,940,000.00	1-6 个月	17.74%	29,400.00
第三名	保证金	2,000,000.00	1-6 个月	12.07%	20,000.00
第四名	押金及保证金	786,241.53	1-6 个月	4.74%	7,862.42
第五名	押金及保证金	468,586.00	3-4 年：168,586.00 元，五年以上 300,000.00 元	2.83%	384,293.00
合计	--	11,194,827.53	--	67.56%	491,555.42

## (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

## 10、存货

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	136,104,767.53	3,012,931.09	133,091,836.44	82,280,668.38	1,860,846.97	80,419,821.41
在产品	159,625,015.93		159,625,015.93	64,850,812.00		64,850,812.00
库存商品	48,152,912.10	2,930,494.62	45,222,417.48	38,503,023.36	2,643,050.20	35,859,973.16
周转材料	1,050,590.60	201,951.93	848,638.67	471,475.06	146,528.50	324,946.56
发出商品	54,824,364.60		54,824,364.60	64,270,779.40		64,270,779.40
委托加工物资	1,734,623.52		1,734,623.52	1,517,296.33		1,517,296.33
合计	401,492,274.28	6,145,377.64	395,346,896.64	251,894,054.53	4,650,425.67	247,243,628.86

## (2) 存货跌价准备

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	1,860,846.97	2,459,675.74		1,307,591.62		3,012,931.09
库存商品	2,643,050.20	1,490,968.57		1,203,524.15		2,930,494.62
周转材料	146,528.50	58,878.35		3,454.92		201,951.93
合计	4,650,425.67	4,009,522.66		2,514,570.69		6,145,377.64



(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

11、持有待售的资产

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
短期理财产品		211,500,000.00
待抵扣增值税进项税	14,983,512.07	3,170,608.85
增值税留抵税额	2,794,223.63	3,273,404.23
合计	17,777,735.70	217,944,013.08

#### 14、可供出售金融资产

- (1) 可供出售金融资产情况
- (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产
- (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产
- (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况
- (5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

#### 15、持有至到期投资

- (1) 持有至到期投资情况
- (2) 期末重要的持有至到期投资
- (3) 本期重分类的持有至到期投资

#### 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	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收 益调整	其他权益 变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
武汉久同智能科技有 限公司	7,934,318.35			-42,475.75						7,891,842.60	
东莞野田智能装备有 限公司	31,054,819.49	120,000,000.00		873,870.75					-151,928,690.24	0.00	
小计	38,989,137.84	120,000,000.00		831,395.00					-151,928,690.24	7,891,842.60	
合计	38,989,137.84	120,000,000.00		831,395.00					-151,928,690.24	7,891,842.60	

其他说明

2018年4月28日，公司完成对东莞野田智能装备有限公司余下80%股权的收购，持股比例由20%增加至100%。

## 18、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

单位：元

91

## 19、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	114,680,395.62	15,584,876.04	9,064,178.60	4,195,073.84	5,350,799.47	148,875,323.57
2.本期增加金额		7,721,080.95	3,201,574.02	1,658,292.19	2,213,041.44	14,793,988.60
(1) 购置		7,510,823.57	1,930,877.45	1,294,897.61	2,206,029.48	12,942,628.11
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加		210,257.38	1,270,696.57	363,394.58	7,011.96	1,851,360.49
3.本期减少金额		54,739.35		5,820.52	21,929.05	82,488.92
(1) 处置或报废		54,739.35		5,820.52	21,929.05	82,488.92
4.期末余额	114,680,395.62	23,251,217.64	12,265,752.62	5,847,545.51	7,541,911.86	163,586,823.25
二、累计折旧						
1.期初余额		3,705,091.69	5,655,271.58	2,067,805.19	926,444.96	12,354,613.42
2.本期增加金额	1,815,772.93	858,165.76	1,170,579.08	604,189.06	777,586.56	5,226,293.39
(1) 计提	1,815,772.93	796,223.19	607,748.36	485,460.85	773,977.16	4,479,182.49
(2) 企业合并增加		61,942.57	562,830.72	118,728.21	3,609.40	747,110.90
3.本期减少金额		29,422.97		238.17	654.64	30,315.78
(1) 处置或报废		29,422.97		238.17	654.64	30,315.78
4.期末余额	1,815,772.93	4,533,834.48	6,825,850.66	2,671,756.08	1,703,376.88	17,550,591.03
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	112,864,622.69	18,717,383.16	5,439,901.96	3,175,789.43	5,838,534.98	146,036,232.22
2.期初账面价值	114,680,395.62	11,879,784.35	3,408,907.02	2,127,268.65	4,424,354.51	136,520,710.15

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	13,000,965.44	2,623,436.42		10,377,529.02

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	114,680,395.62	正在办理中

## 20、在建工程

## (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
工业机器人及智能装备生产基地建设项目	51,340,864.47		51,340,864.47	33,016,759.59		33,016,759.59
ERP 实施项目	0.00			3,062,623.68		3,062,623.68
广州办事处办公室装修工程				45,045.05		45,045.05
新塘厂装修	826,662.66		826,662.66			
江苏拓斯达厂房装修	42,231.11		42,231.11			
合计	52,209,758.24		52,209,758.24	36,124,428.32		36,124,428.32

## (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
工业机器人及智能装备生产基地建设项目	267,597,800.00	33,016,759.59	18,324,104.88			51,340,864.47	62.04%	三期工程施工	2,034,463.72	721,651.17	3.56%	募股资金
合计	267,597,800.00	33,016,759.59	18,324,104.88			51,340,864.47	--	--	2,034,463.72	721,651.17		--

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

## 21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工业机器人及智能装备生产基地建设项目		227,082.04
合计		227,082.04

## 22、固定资产清理

## 23、生产性生物资产

## 24、油气资产

## 25、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	26,030,685.00			1,955,318.02	27,986,003.02
2.本期增加金额		11,644,162.63		5,485,036.78	17,129,199.41
(1) 购置				5,350,691.83	5,350,691.83
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加		11,644,162.63		134,344.95	11,778,507.58
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	26,030,685.00	11,644,162.63		7,440,354.80	45,115,202.43
二、累计摊销					
1.期初余额	1,662,178.92			439,720.45	2,101,899.37
2.本期增加金额	260,306.88	96,603.29		167,700.15	524,610.32
(1) 计提	260,306.88			125,857.67	386,164.55
(2) 企业合并增加		96,603.29		41,842.48	138,445.77
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	1,922,485.80	96,603.29		607,420.60	2,626,509.69
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	24,108,199.20	11,547,559.34		6,832,934.20	42,488,692.74
2.期初账面价值	24,368,506.08			1,515,597.57	25,884,103.65

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

## 26、开发支出

## 27、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	合计	处置	合计	
东莞野田智能装备有限公司	0.00	114,203,969.22	114,203,969.22	0.00	0.00	114,203,969.22
合计		114,203,969.22	114,203,969.22			114,203,969.22

### (2) 商誉减值准备

## 28、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	2,402,901.76	41,470.73	195,316.71		2,249,055.78
云服务器租赁费	0.00	641,544.79	61,855.46		579,689.33
合计	2,402,901.76	683,015.52	257,172.17		2,828,745.11



## 29、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	26,194,540.47	4,000,700.95	21,917,246.05	3,305,091.83
内部交易未实现利润	2,351,408.77	352,711.32	1,244,389.34	186,658.40
递延收益	9,545,119.38	1,431,767.91	9,166,531.00	1,374,979.65
预计负债	1,731,436.84	259,715.53		
合计	39,822,505.46	6,044,895.71	32,328,166.39	4,866,729.88

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

## (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		6,044,895.71		4,866,729.88

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	37,164.35	29,742.68
可抵扣亏损	7,730,595.02	1,962,612.04
合计	7,767,759.37	1,992,354.72

## (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
2019 年			
2020 年			
2021 年			
2022 年	1,962,612.04	1,962,612.04	

2023 年	5,767,982.98		
合计	7,730,595.02	1,962,612.04	--

### 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
购买长期资产的预付款项	2,695,475.38	6,254,566.01
合计	2,695,475.38	6,254,566.01

### 31、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	121,187,740.74	15,709,519.00
合计	121,187,740.74	15,709,519.00

短期借款分类的说明：

2017年8月8日，兴业银行东莞分行与公司签订《流动资金借款合同》编号为201708041433，借款金额7,928,094.00元，借款用于支付货款，借款期限为12个月，即自2017年8月8日至2018年8月7日止。借款金额一次性发放，放款日以借款借据、凭证所记载的实际发放日为准。借款利率采用浮动利率，即央行人民币存款基准利率三个月期限加3.25%，浮动周期为月。合同约定每月21日为付息日，借款到期时结清剩余本息。

2017年8月30日，兴业银行东莞分行与公司签订《流动资金借款合同》编号为201708290013，借款金额人民币7,781,425.00元，借款用于支付货款，借款期限为12个月，即自2017年8月30日至2018年8月29日止。借款金额一次性发放，放款日以借款借据、凭证所记载的实际发放日为准。借款利率采用浮动利率，即央行人民币存款基准利率三个月期限加3.25%，浮动周期为月。合同约定每月21日为付息日，借款到期时结清剩余本息。

2018年4月26日，东莞农村商业银行与公司签订《最高额借款合同》编号为HT2018042300000258，最高限额为人民币50,000,000.00元，借款期限为12个月，即自2018年4月23日至2019年4月22日止。借款用于支付货款，借款金额一次性发放，放款日以借款借据、凭证所记载的实际发放日为准。贷款利率以执行借款借据中的约定利率为准，以后各年贷款利率在中国人民银行公布的同期档次贷款基准利率基础上按照借据约定的浮动比率进行调整、自每次基准利率调整之日的次年1月1日开始，按次年调整后的基准利率及结局约定的利率浮动比例确定并执行新的利率，本合同下贷款利率为4.8%，浮动周期为月。合同约定每月20日为付息日，借款到期时结清剩余本息。截止2018年6月30日，该合同实际借款余额为2,578,221.74元。

2018年5月4日，中国建设银行建行东莞大岭山支行与公司签订《人民币流动资金借款合同》编号为[2018]8800-101-080，借款金额人民币30,000,000.00元，借款用于支付货款，借款期限为12个月，即自2018年5月3日至2019年5月2日止。借款金额一次性发放，放款日以借款借据、凭证所记载的实际发放日为准。借款利率采用年利率，即调整日前一个工作日中国建设银行股份有限公司一年期人民币贷款基础利率，加5基点（1基点=0.01%，精确至0.01基点），在借款期限内，该利率保持不变。合同约定每月20日为结息日，借款到期时结清剩余本息。截止2018年6月30日，该合同实际借款余额为30,000,000.00元。

2018年5月4日,中国建设银行建行东莞大岭山支行与公司签订《人民币流动资金借款合同》编号为[2018]8800-101-113,借款金额人民币30,000,000.00元,借款用于支付货款,借款期限为12个月,即自2018年6月22日至2019年6月21日止。借款金额一次性发放,放款日以借款借据、凭证所记载的实际发放日为准。借款利率采用年利率,即调整日前一个工作日中国建设银行股份有限公司一年期人民币贷款基础利率,加5基点(1基点=0.01%,精确至0.01基点),在借款期限内,该利率保持不变。合同约定每月20日为结息日,借款到期时利随本清。截止2018年6月30日,该合同实际借款余额为30,000,000.00元。

2018年5月29日,中国工商银行大岭山支行与公司签订《法人客户网上信用贷款总协议》编号为2018年岭网信总字第001号,借款额度人民币50,000,000.00元,任何时点借款额度为不得超过该协议额度。借款用于生产经营性流动资金需求,具体见每笔借款合同约定。借款期限为12个月,即自2018年5月29日至2019年5月29日止。提款方式采用非承诺性提款,每笔借款均采用循环模式。放款日以借款借据、凭证所记载的实际发放日为准。借款利率以基准利率加浮动确定,其中基准利率为提款日前一个工作日全国银行间拆借中心公布的年期贷款基础利率,浮动幅度为加0.475%,浮动周期为月。合同约定每月20日为结息日,借款到期时利随本清。截止2018年6月30日,该合同实际借款余额为42,900,000.00元。

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无

## 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

## 33、衍生金融负债

## 34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	30,440,253.14	38,880,575.83
合计	30,440,253.14	38,880,575.83

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 35、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)	220,918,298.96	135,636,615.33
1-2年(含2年)	729,377.75	1,373,120.49
2-3年(含3年)	390,422.41	396,908.09
3-4年(含4年)	182,071.95	27,107.27
4-5年(含5年)	1,794.87	
合计	222,221,965.94	137,433,751.18

## (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

无

## 36、预收款项

## (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	139,375,336.29	111,303,258.57
1-2 年（含 2 年）	3,328,430.00	4,518,672.97
2-3 年（含 3 年）	10,300.00	526,421.10
3-4 年（含 4 年）		313,400.00
合计	142,714,066.29	116,661,752.64

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

无

## (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

无

## 37、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	16,335,957.90	60,796,560.55	61,976,326.42	15,156,192.03
二、离职后福利-设定提存计划	53,283.35	3,835,607.03	3,864,615.56	24,274.82
合计	16,389,241.25	64,632,167.58	65,840,941.98	15,180,466.85

## (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	16,093,681.67	59,781,088.91	60,908,852.77	14,965,917.81

2、职工福利费	44,073.67	-44,073.67		
3、社会保险费	30,830.04	1,039,285.31	1,051,884.05	18,231.30
其中：医疗保险费	26,039.10	664,426.53	674,466.69	15,998.94
工伤保险费	2,963.90	179,411.69	181,450.21	925.38
生育保险费	1,827.04	195,447.09	195,967.15	1,306.98
4、住房公积金		2,040.00		2,040.00
8、其他	167,372.52	18,220.00	15,589.60	170,002.92
合计	16,335,957.90	60,796,560.55	61,976,326.42	15,156,192.03

### (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	51,154.90	3,699,570.07	3,727,358.17	23,366.80
2、失业保险费	2,128.45	136,036.96	137,257.39	908.02
合计	53,283.35	3,835,607.03	3,864,615.56	24,274.82

### 38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,172,132.62	10,667,789.53
企业所得税	7,060,340.84	5,627,427.40
个人所得税	1,333,659.52	438,881.28
城市维护建设税	249,984.20	559,941.60
房产税	422,632.82	
教育费附加	149,990.53	332,959.51
地方教育费附加	99,993.70	221,973.00
土地使用税	63,130.15	50,504.10
印花税	51,727.30	101,486.57
合计	15,603,591.68	18,000,962.99

### 39、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	364,513.91	308,125.00

合计	364,513.91	308,125.00
----	------------	------------

重要的已逾期未支付的利息情况：

无

#### 40、应付股利

#### 41、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
应付期间费用	2,338,149.72	3,380,973.19
保证金及押金	650,000.00	2,100,000.00
关联方往来款		
工程类应付款项		
合同押金及保证金		
向员工借款	2,351,638.14	
代收应付款	393,900.00	
合计	5,733,687.86	5,480,973.19

##### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

无

#### 42、持有待售的负债

#### 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	1,599,939.89	1,560,872.75
一年内到期的长期应付款	4,413,385.56	
合计	6,013,325.45	1,560,872.75

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

待转销项税额	3,943,204.80	145,789.00
合计	3,943,204.80	145,789.00

## 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
保证借款	10,480,924.16	8,601,959.86
信用借款	29,000,000.00	29,000,000.00
保证、质押借款	90,000,000.00	
合计	129,480,924.16	37,601,959.86

长期借款分类的说明：

2015年9月23日，本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；由本公司于2015年9月23日与东莞农商行大岭山支行签订合同号为DB2015091700000059的《最高额抵押担保合同》，以本公司拥有的证号为“东府国用（2014）第特 216 号”、位于东莞市大岭山镇大塘朗村、面积为 41,824.2 平方米的国有土地使用权提供抵押担保。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2018年6月30日，该合同项下的借款余额为人民币9,391,420.96元。其中截至2018年6月30日一年内到期的长期借款金额1,599,939.89元。

根据东莞市经信局《关于同意广东拓斯达科技股份有限公司工业机器人关键技术及自动化研发及产业化建设项目股权投资方案的复函》（东经信复）[2017]439号并经各方协商同意，2017年7月子公司赛沃工控与东莞市东实创业投资有限公司（以下简称“东实创投”）签订《增资扩股协议书》，东实创投以增资扩股方式对赛沃控股投资29,000,000.00元，认缴赛沃工控注册资本425,100.00元，余款28,574,900.00万元计入资本公积，本次增资所得款项将按原计划用于公司的“工业机器人关键技术及自动化应用研发及产业化建设项目”，投资期为2017年8月至2020年7月，在投资期内赛沃工控按照2.5%的年化利率向东实创投支付分红收益。本次增资扩股视同由东实创投向公司提供三年期专项借款，按年付息，到期一次还本。

野田公司与中国银行股份有限公司东莞分行签署签订《流动资金借款合同》编号为ZXQDK476790120170377号，借款金额3,000,000.00元，借款用于企业经营周转，主要用于支付货款，借款期限为36个月，即自2017年6月1日至2020年5月31日止。放款日以借款借据、凭证所记载的实际发放日为准。借款利率采用浮动利率，以实际提款日为起算日，浮动周期为年，即全国银行间同业拆借中心发布的贷款基础利率报价平均利率加2.35%，合同约定每月21日为付息日，借款到期时结清剩余本息。截至2018年6月30日，该合同项下的借款余额为人民币2,688,913.86元。

2018年4月27日，本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《并购借款合同》，由东莞农商行大岭山支行向本公司提供借款金额人民币90,000,000.00元，借款用于支付并购交易款和费用，借款期间为2018年4月27日起至2025年4月21日止。在该借款合同项下，由吴丰礼于2018年4月27日与东莞农商行大岭山支行签订合同号为DB2018042700000127的《最高额抵押担保合同》提供担保保证；由本公司于2018年4月27日与东莞农商行大岭山支行签订合同号为DB2018042700000126的《最高额质押担保合同》，以本公司持有东莞市野田智能装备有限公司700.27万元出资额的股权提供质押担保。2018年4月28日本公司收到借款人民币90,000,000.00元。放款日以借款借据、凭证所记载的实际发放日为准。借款利率采用一年一定利率，即中国人民银行基准利率基础上加10%，首年执行月利率为4.4917%，还款

方式按月结息，按计划分期归还本金，合同约定每月21日为付息日，借款到期时结清剩余本息。

#### 46、应付债券

#### 47、长期应付款

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	11,697,207.06	
减：一年内到期的租赁款	4,413,385.56	
合计	7,283,821.50	

#### 48、长期应付职工薪酬

#### 49、专项应付款

#### 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	1,731,436.84		
合计	1,731,436.84		--

#### 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	9,166,531.01	2,966,464.00	2,587,875.63	9,545,119.38	
合计	9,166,531.01	2,966,464.00	2,587,875.63	9,545,119.38	--

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	759,744.17			45,965.00			713,779.17	与资产相关



基于伺服控制系统的 五轴机械手的研制及 产业化（产学研）	319,670.18			47,028.13		272,642.05	与资产相关
2016 年应用型科技研发及重大科技成果转化专项资金（应用型科技研发扶持方向）	4,026,722.57			842,956.87		3,183,765.70	与资产相关
东莞市引进第三批创新科研团队立项资助项目资金	4,060,394.09			1,332,404.43		2,727,989.66	与资产相关
2015 年度东莞市工业攻关（数控一代）项目资助		356,464.00		319,521.20		36,942.80	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		2,610,000.00				2,610,000.00	与资产相关
合计	9,166,531.01	2,966,464.00		2,587,875.63		9,545,119.38	--

其他说明：

(1) 根据广东省科学技术厅、广东省财政厅共同发布的《关于下达2014年省前沿与关键技术创新专项资金项目计划（重大科技专项、粤港联合创新）的通知》[粤科规财字（2015）82号]，以及公司与广东省科学技术厅签订的《广东省省级科技计划项目合同书》约定，科技厅资助给本公司“基于智能型五轴伺服机械手的全自动注塑示范生产线”项目科技研发资金人民币500万元，资金仅限用于本项目设备费145万元，材料费、人员费和其他相关费用355万元。公司于2015年12月收到专项资金补助300万元，该项目已于2017年12月由省科学技术厅组织验收并通过项目验收，公司根据项目验收情况于2018年1月至6月将与资产相关的补贴收入按照已购固定资产的使用年限分摊计入其他收益45,965.00元。

(2) 根据广东省科学技术厅、东莞市科学技术局发布的《关于下达2014年省前沿与关键技术创新专项资金项目计划（重大科技专项、粤港联合创新）的通知》[粤科规财字（2015）151号]，以及公司与广东科学技术厅签订的《广东省省级科技计划项目合同书》约定，科技厅资助给本公司“基于伺服控制系统的五轴机械手的研制及产业化”项目科技研发资金人民币100万元，资金仅限用于本项目设备费40万元，材料费、人员费和其他相关费用60万元。其中东莞理工学院城市学院，协助本公司一起研发，分配10万元经费。公司于2016年4月收到专项资金补助100万元，该项目实施期限为2015年4月1日至2017年3月31日，项目完成需提出验收申请。截至2018年6月30日，该项目已完成，并于2018年5月向省科技厅提出验收申请。公司根据项目资金使用情况于2018年1月至6月将与资产相关的补贴收入按照已购固定资产的使用年限分摊计入其他收益47,028.13。

(3) 根据2016年5月广东省科技厅规划财务处（科技重大专项办公室）发布的《关于2016年应用型科技研发及重大科技成果转化专项资金（应用型科技研发扶持方向）分配方案的公示》、2017年1月东莞市财政局与东莞市科学技术局联合发布的《关于拨付2016年应用型科技研发及重大科技成果转化专项资金（应用型科技研发扶持方向）的通知》[东财函（2017）18号]，和公司与广东省科学技术厅签订的《广东省省级科技计划项目合同书》，公司获得并于2017年1月收到“2016年应用型科技研发及重大科技成果转化专项资金(应用型科技研发扶持方向)”共计800万人民币，资金仅限用于本项目设备费200万元，材料费、人员费和其他相关费用600万元。其中广东技术师范学院协助本公司一起研发，分配120万元经费。该项目实施期限为2016年1月4日至2018年12月26日，项目完成需提出验收申请。公司根据项目资金使用情况于2018年1月至6月将与收益相关的补贴收入计入其他收益799,247.00元，同时将与资产相关的补贴收入按照已购固定资产的使用年限分摊计入其他收益43,709.87元。

(4) 根据2017年5月15日市科学技术局发布的《关于拨付东莞市引进第三批创新科研团队立项资助项目资金的通知》文件和公司与东莞市科学技术局签订的《东莞市引进创新科研团队合同书》，公司的“工业机器人控制系统应用研究与开发团

队”项目获得东莞市引进第三批创新科研团队项目，于2017年5月获得政府下拨补助资金500万人民币。该资金补助仅限于用于本项目设备费110万元，材料费、人员费和其他相关费用390万元。该项目实施期限为2017年1月至2021年12月，项目完成需提出验收申请。公司根据项目资金使用情况于2018年1月至6月将与收益相关的补贴收入计入其他收益1,325,299.77元，同时将资产相关的补贴收入按照已购固定资产的使用年限分摊计入其他收益7,104.66元。

(5) 根据2018年3月29日市科技局发布的《关于拨付2015年度东莞市工业攻关（数控一代）项目资金的通知》文件和公司与东莞市科学技术局签订的《东莞市工业攻关（数控一代）科技计划项目合同书》，公司的“面向注塑行业的高精度全伺服五轴机械手研发和产业化”获得东莞市工业攻关（数控一代）科技计划项目，该资金补助下达计划为70万元，仅限于用于本项目设备费28万元，材料费、人员费和其他相关费用42万元。项目2017年6月1日结束并于2017年12月28日完成验收，2018年4月按照实际核定投入比例同比下达补贴资金356,464.00元。公司根据验收情况于2018年1月至6月将与收益相关的补贴收入计入其他收益309,049.71元，同时将资产相关的补贴收入按照已购固定资产的使用年限分摊计入其他收益10,471.49元。

(6) 根据2018年4月3日东莞市科学技术局、东莞市财政局共同颁布的《关于拨付2017年度省科技发展专项资金（前沿与关键技术创新方向）的通知》东科函[2018]206号，以及公司与广东省科学技术厅签订的《广东省省级科技计划项目合同书》，科技厅资助给本公司“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”项目科技研发资金人民币500万元，公司于2018年5月收到第1期拨款300万元，资金仅限于用于本项目设备费150万元，材料费、人员费和其他相关费用350万元。其中中国科学院深圳先进技术研究院，协助本公司一起研发，本次分配39万元。该项目实施期限为2017年3月1日至2019年2月28日，项目完成需提出验收申请。公司根据项目资金使用情况于2018年1月至6月将与收益相关的补贴收入计入其他收益0.00元，同时将资产相关的补贴收入按照已购固定资产的使用年限分摊计入其他收益0.00元。

## 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	130,442,088.00						130,442,088.00

## 54、其他权益工具

## 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）	366,780,625.87			366,780,625.87
其他资本公积	2,734,394.62	103,500.60		2,837,895.22
合计	369,515,020.49	103,500.60		369,618,521.09

其他资本公积中，因以权益结算的股份支付增加的资本公积103,500.60元。

## 56、库存股

## 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：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	0.00	22,722.72	0.00	0.00	22,722.72	0.00	22,722.72
外币财务报表折算差额	0.00	22,722.72	0.00	0.00	22,722.72		22,722.72
其他综合收益合计	0.00	22,722.72		0.00	22,722.72		22,722.72

## 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	34,760,947.52			34,760,947.52
合计	34,760,947.52			34,760,947.52

## 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	230,313,223.00	119,783,294.90
调整后期初未分配利润	230,313,223.00	119,783,294.90
加：本期归属于母公司所有者的净利润	76,725,384.66	138,021,877.16
减：提取法定盈余公积		12,998,383.66
应付普通股股利	26,088,417.60	14,493,565.40
期末未分配利润	280,950,190.06	230,313,223.00

## 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	522,441,285.76	351,439,498.86	318,442,810.68	188,867,391.59
其他业务	677,585.19	95,873.12	274,853.84	0.00
合计	523,118,870.95	351,535,371.98	318,717,664.52	188,867,391.59

## 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	1,023,166.33	437,664.98
教育费附加	607,221.57	260,019.13
房产税	422,632.82	
土地使用税	63,130.15	101,008.20
车船使用税	17,126.36	1,640.00
印花税	396,170.83	207,023.92
地方教育费附加	397,759.14	173,346.11
残疾人保障金	19,568.63	4,500.00
合计	2,946,775.83	1,185,202.34

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	23,246,058.24	16,526,055.87
运杂费	3,299,324.99	4,291,549.21
差旅费	4,636,682.14	4,752,608.86
服务费	10,593,488.58	8,011,061.75
宣传展览广告费	708,493.11	933,555.60
业务招待费	1,162,991.74	871,536.53
办公费	1,649,846.48	1,257,572.00
其他	1,416,443.65	746,943.39
合计	46,713,328.93	37,390,883.21

**64、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,222,393.27	5,558,279.03
研发费用	27,859,308.46	17,341,318.76
办公费	3,203,911.56	2,138,730.50
聘请中介机构费	3,028,962.65	4,180,080.07
股份支付	103,500.60	294,577.52
业务招待费	977,968.78	610,189.07
其他	5,512,569.64	2,915,308.83
合计	50,908,614.96	33,038,483.78

**65、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,009,536.46	40.07
融资费用（财务咨询费或担保费）		
其他（金融机构手续费）	118,592.05	16,066.25
汇兑损益	-446,686.34	223,271.36
减：利息收入	987,167.10	1,844,465.85
减：供应商现金折扣	589,537.77	692,998.28
合计	104,737.30	-2,298,086.45

**66、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	3,644,928.73	1,021,914.05
二、存货跌价损失	1,494,951.97	1,545,323.13
合计	5,139,880.70	2,567,237.18

**67、公允价值变动收益****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	-1,097,295.24	
短期理财产品收益	2,600,515.63	950,865.75
合计	1,503,220.39	950,865.75

其他说明：

根据《企业会计准则解释4号》规定：在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。购买方应当在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。合并日本公司对东莞市野田智能装备有限公司权益法调整导致影响投资收益。

## 69、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	-5,900.33	

## 70、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
“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	45,965.00	29,794.07
基于伺服控制系统的五轴机械手的研制及产业化（产学研）	47,028.14	218,756.53
2016年应用型科技研发及重大科技成果转化专项资金（应用型科技研发扶持方向）	842,956.87	1,284,631.75
东莞市引进第三批创新科研团队立项资助项目资金	1,332,404.43	
2015年度东莞市工业攻关（数控一代）	319,521.20	
2017年省级工业和信息化专项资金（工业机器人开发创新推广应用）第一批	8,700,000.00	
2017年省级工业和信息化专项资金（工业机器人开发创新推广应用）第二批	7,930,000.00	
软件企业增值税即征即退		869,019.55
合计	19,217,875.64	2,402,201.90

## 71、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
政府补助		1,877,200.00	
罚款收入	113,940.00		113,940.00
赞助费收入	1,111,576.00	674,842.00	1,111,576.00

其他	13,317.00	107,857.16	13,317.00
非流动资产处置利得		8,202.32	
合计	1,238,833.00	2,668,101.48	1,238,833.00

## 72、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
滞纳金及罚款支出	1,261.43	16,441.21	1,261.43
赞助支出	133,100.00	136,600.00	133,100.00
其他	55,544.50	14,094.65	55,544.50
非流动资产处置损失		16,055.26	
合计	189,905.93	183,191.12	189,905.93

## 73、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	12,017,382.18	9,385,840.57
递延所得税费用	-788,483.23	-263,595.44
合计	11,228,898.95	9,122,245.13

### (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	87,534,284.02
按法定/适用税率计算的所得税费用	13,130,142.60
子公司适用不同税率的影响	-690,874.51
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	183,375.69
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,579,205.19
按税费规定的技术开发费加计扣除	-2,062,175.40
赛沃符合条件的软件企业，两免三减半	-910,774.62
所得税费用	11,228,898.95

## 74、其他综合收益

详见附注七、57。

## 75、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
利息收入	987,167.10	1,227,009.36
往来款	20,780,042.93	8,479,125.04
政府补助	20,292,101.60	10,895,288.00
其他	1,029,048.93	707,083.57
合计	43,088,360.56	21,308,505.97

### (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	51,503,178.87	13,410,526.06
支付保证金及押金	7,154,706.34	7,711,458.58
其他支出	380,344.52	132,441.21
合计	59,038,229.73	21,254,425.85

### (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
收回存出定期存款		10,000,000.00
政府补助		3,100,000.00
合计		13,100,000.00

### (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
支付沙田拓斯达海外科技园项目保证金	5,000,000.00	
合计	5,000,000.00	



## (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	13,376,654.38	5,087,884.00
政府补助		
收到融资租赁收入	10,000,000.00	
其他	1,073,882.20	
合计	24,450,536.58	5,087,884.00

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付银行承兑汇票保证金	4,685,829.32	7,267,280.00
支付发行费用		7,603,989.91
其他非流动负债	727,782.13	
上市费用及其他筹资支出	600.64	
合计	5,414,212.09	14,871,269.91

## 76、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	76,305,385.07	54,682,285.75
加：资产减值准备	5,139,880.70	2,567,237.18
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,479,182.49	1,883,638.64
无形资产摊销	386,164.55	343,920.78
长期待摊费用摊销	257,172.17	210,575.16
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）	5,900.33	7,852.94
财务费用（收益以“-”号填列）	1,430,087.78	222,002.99
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,503,220.39	-950,865.75
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,178,165.83	-263,595.44
存货的减少（增加以“-”号填列）	-148,103,267.78	-61,891,821.17

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-131,928,979.36	-91,770,679.17
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	153,305,361.82	53,163,903.44
其他	103,500.60	294,577.52
经营活动产生的现金流量净额	-41,300,997.85	-41,500,967.13
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	271,728,028.18	73,310,275.02
减：现金的期初余额	90,208,146.21	52,849,875.75
现金及现金等价物净增加额	181,519,881.97	20,460,399.27

## （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	120,000,000.00
其中：	--
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	922,077.60
其中：	--
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	119,077,922.40

## （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	271,728,028.18	90,208,146.21
其中：库存现金	113,779.64	20,444.78
可随时用于支付的银行存款	271,614,248.54	90,187,701.43
三、期末现金及现金等价物余额	271,728,028.18	90,208,146.21

## 77、所有者权益变动表项目注释

## 78、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	4,407,370.94	保证金
固定资产	10,377,529.02	融资租赁设备
合计	14,784,899.96	--

其他说明：

- 1) 货币资金4,407,370.94元，用于开具银行承兑汇票的保证金；
- 2) 原值为13,000,965.34元，账面价值为10,377,529.02元的机器设备作为质押，取得售后回租款项人民币1200万元。

## 79、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	--	--	
其中：美元	3,773,782.90	6.6166	24,969,608.79
欧元	23,531.61	7.6515	180,052.11
港币	597,138.00	0.8431	503,447.05
应收账款	--	--	
其中：美元	102,795.50	6.6166	680,156.71
欧元	31,604.21	7.6515	241,819.61
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

(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

## 80、套期

## 81、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
东莞野田智能装备有限公司	2018年04月28日	120,000,000.00	80.00%	现金收购	2018年04月28日	股权款已付,并已办妥完工商变更登记	10,400,600.83	1,904,254.17

其他说明:

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	东莞野田智能装备有限公司
现金	120,000,000.00
购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	30,000,000.00
合并成本合计	150,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	35,796,030.78
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	114,203,969.22

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明:

公司合并日前持有被合并方20%股权,在合并日前公司按照权益法进行核算。合并日根据评估结果确定被合并方账面可辨认净资产的公允价值,合并日之前持有的被购买方的股权,按照在合并日的公允价值进行重新计量。合并日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和,作为该项投资的初始投资成本。

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	东莞野田智能装备有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	922,077.60	922,077.60
应收款项	39,080,276.77	39,080,276.77
存货	11,444,875.71	11,444,875.71

固定资产	1,127,044.61	1,127,044.61
无形资产	11,741,143.28	96,980.65
应付款项	9,601,890.19	9,601,890.19
净资产	35,796,030.78	24,151,868.15
取得的净资产	35,796,030.78	24,151,868.15

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

本公司根据第三方评估机构收益法评估结果，参考公司实际经营情况来确定被收购公司的资产负债于购买日的公允价值。

#### (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

单位：元

被购买方名称	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额
东莞野田智能装备有限公司	31,928,690.24	30,000,000.00	-1,928,690.24	参考评估报告	0.00

#### (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：

本期新增合并单位4家，原因：投资设立了2家全资子公司东莞拓斯达智能环境技术有限公司、东莞拓斯达机器人有限公司，公司子公司东莞拓斯达股权投资有限公司出资设立2家控股子公司东莞拓斯倍达节能科技有限公司、河南拓斯达自动化有限公司，具体情况如下：

（1）2018年5月21日公司设立全资子公司东莞拓斯达智能环境技术有限公司，注册资本2,000万元人民币。

（2）2018年5月24日，公司子公司东莞拓斯达股权投资有限公司出资设立子公司东莞拓斯倍达节能科技有限公司，注册资本150万元人民币，子公司持股比例为70%。

（3）2018年6月1日，公司设立全资子公司东莞拓斯达机器人有限公司，注册资本10,000万元人民币。

（4）2018年6月4日，公司子公司东莞拓斯达股权投资有限公司出资设立河南拓斯达自动化有限公司，注册资本200万元人民币，子公司持股比例为51%。

## 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	
东莞赛沃工业控制科技有限公司	东莞市	东莞市	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
深圳市拓联智能信息技术有限公司	深圳市	深圳市	软件业	51.00%		设立
东莞拓斯达股权投资有限公司	东莞市	东莞市	股权投资	100.00%		设立
昆山拓斯达机器人科技有限公司	昆山市	昆山市	批发和零售业	100.00%		设立
广州拓斯达机器人有限公司	广州市	广州市	技术服务，批发、零售	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
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
东莞拓斯达机器人有限公司	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
东莞拓斯倍达节能科技有限公司	东莞市	东莞市	制造业		70.00%	设立
河南拓斯达自动化有限公司	郑州市	郑州市	批发和零售业		51.00%	设立
东莞市野田智能装备有限公司	东莞市	东莞市	制造业	100.00%		非同一控制下合并

## (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
深圳市拓联智能信息技术有限公司	49.00%	-419,999.59		1,872,192.01

## (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
深圳市拓联智能信息技术有限公司	4,419,296.94	86,116.07	4,505,413.01	684,612.96	0.00	684,612.96	13,207,079.98	80,494.44	13,287,574.42	8,609,632.35	0.00	8,609,632.35

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
深圳市拓联智能信息技术有限公司	21,807.83	-857,142.02	-857,142.02	-8,995,269.28				

## (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

本期不存在子公司所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (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	20.00%		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	武汉久同智能科技有限公司
流动资产	5,667,466.06	9,856,745.07
非流动资产	4,715,657.90	4,831,095.59
资产合计	10,383,123.96	14,687,840.66
流动负债	1,582,240.37	5,651,128.39
负债合计	1,582,240.37	5,651,128.39
归属于母公司股东权益	8,800,883.59	9,036,712.27
按持股比例计算的净资产份额	1,760,176.72	1,807,342.45
对联营企业权益投资的账面价值	7,891,842.60	7,934,318.35
营业收入	2,638,485.93	2,388,865.47
净利润	-235,828.68	-400,087.43
综合收益总额	-235,828.68	-400,087.43



- (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
- (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、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司财务部设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过财务总监递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

#### (一)信用风险

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

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

#### (二)市场风险

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

##### (1) 利率风险

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

##### (2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。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：

项目	期末余额				年初余额			
	美元	欧元	港元	合计	美元	欧元	港元	合计
货币资金	24,969,611.94	180,052.11	503,447.05	25,653,111.10	16,734,780.98	183,600.53		16,918,381.51
应收账款	680,156.71	241,819.61		921,976.32	394,321.72			394,321.72
合计	25,649,768.65	421,871.72	503,447.05	26,575,083.58	17,127,124.44	183,600.53		17,308,246.23

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%，将对本公司净利润的影响如下。管理层认为5%合理反映了人民币对美元可能发生变动的合理范围。

汇率变化	对净利润的影响
上升 5%	1,282,491.58
下降 5%	-1,282,491.58

### (三)流动性风险

流动风险，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。

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：

项目	年末余额					
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3-5 年	5 年以上	合计
应付票据	30,440,253.14					30,440,253.14
应付账款	222,221,965.94					222,221,965.94
其他应付款	5,733,687.86					5,733,687.86
长期借款	1,599,939.89	129,480,924.16				131,080,864.05
合计	259,995,846.83	129,480,924.16				389,476,770.99

项目	年初余额					
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3-5 年	5 年以上	合计
应付票据	38,880,575.83					38,880,575.83
应付账款	137,433,751.18					137,433,751.18
其他应付款	5,480,973.19					5,480,973.19
长期借款	1,560,872.75	37,601,959.86				39,162,832.61
合计	183,356,172.95	37,601,959.86				220,958,132.81

## 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
- 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

### 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
武汉久同智能科技有限公司	联营

### 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
东莞拓晨实业投资有限公司	控股股东控制的企业
杨双保	持有本公司 8.0000 % 股权的自然人股东，董事
黄代波	持有本公司 6.3790 % 股权的自然人股东，董事
东莞达晨股权投资合伙企业（有限合伙）	参股股东

福建兴证战略创业投资企业（有限合伙）	参股股东
深圳市达晨创丰股权投资企业（有限合伙）	参股股东
九江通汇投资中心（有限合伙）	参股股东
东莞市三正金融投资有限公司	参股股东
湖北高富信创业投资有限公司	参股股东
尹建桥	董事
李迪	董事
冉晓明	前董事，已离任
裴海龙	前董事，已离任
朱亮	董事
周润书	董事
钟春标	董事
吴盛丰	监事会主席
任俊照	董事
杨晒汝	监事
陈轩	监事
丘乐乐	前董事会秘书，已离任
杨海	董事会秘书
周永冲	财务总监
傅荣庭	证券事务代表
吴丰义	控股股东之弟
罗小敏	前监事会主席，已离任
陈洪生	前董事，已离任
严海芬	控股股东及实际控制人吴丰礼之配偶

## 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
武汉久同智能科技有限公司	材料采购	1,386,052.05	3,825,156.40	否	732,446.07

## (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，以本公司拥有的证号为“东府国用（2014）第特216号”国有土地使用权作为抵押担保，并由控股股东吴丰礼提供担保保证，抵押借款期限至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，以本公司所持东莞市野田智能装备有限公司700.27万元出资为质押，提供质押担保。

## (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	1,850,755.52	1,488,725.48

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

## (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	武汉久同智能科技有限公司	268,060.06	134,615.39

## 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	0.00
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	0.00

#### 其他说明

2015年1月，控股股东吴丰礼与王冰岩等12名员工签订东莞达晨股权投资合伙企业（有限合伙）出资份额转让协议，由王冰岩等12名员工受让控股股东在达晨投资28.3516万元的出资份额，转让价格为53万元；双方在出资份额转让协议中做出约定“员工自本协议签署之日5年（下称“服务期”）内，应持续在公司任职或工作，不因其个人原因解除或终止与公司的劳动关系”。本次股权转让过程中员工通过达晨投资入股的出资额折算成广东拓斯达的股份，每股出资成本为4.78元，参考2014年11月PE深圳市达晨创丰股权投资企业（有限公司）、九江通汇投资中心（有限合伙）、东莞三正金融投资有限公司、湖北高富创业投资有限公司入股的价格为每股17.48元，员工入股的成本总差额人民币1,406,547.40元。本公司按5年服务期进行摊销，于2018年1-6月确认对员工的股权激励费用103,500.60元，计入管理费用，同时增加资本公积。

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

无

## 5、其他

### 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

##### (1) 重大财务承诺事项

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《厂房租赁合同书》, 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《厂房租赁合同书》, 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)。

#### 2、或有事项

##### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

###### 1) 因未决诉讼或仲裁形成的或有负债

报告期无因未决诉讼或仲裁形成的或有负债

###### 2) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债

报告期无为其他单位提供债务担保形成的或有负债。

###### 3) 其他或有负债

报告期无需要披露的其他或有事项。

##### (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

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	335,318,562.75	96.43%	9,760,175.47	2.91%	325,558,387.28	256,164,570.48	94.45%	6,579,197.26	2.57%	249,585,373.22
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	12,402,173.99	3.57%	9,756,462.45	78.67%	2,645,711.54	15,056,993.56	5.55%	10,080,521.96	66.95%	4,976,471.60
合计	347,720,736.74	100.00%	19,516,637.92	5.61%	328,204,098.82	271,221,564.04	100.00%	16,659,719.22	6.14%	254,561,844.82

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1-6 个月（含 6 个月）	201,388,476.25	2,013,884.77	1.00%
6-12 个月（含 12 个月）	118,303,247.97	5,915,162.40	5.00%
1 至 2 年	13,594,804.03	1,359,480.40	10.00%
2 至 3 年	894,564.50	178,912.90	20.00%
3 至 4 年	585,470.00	292,735.00	50.00%
4 至 5 年			80.00%
5 年以上			100.00%
合计	334,766,562.75	9,760,175.47	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

1) 按信用风险特征组合中同一合并范围内的关联方

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例	账面价值
东莞市野田智能装备有限公司	552,000.00			552,000.00
合计	552,000.00			552,000.00

2) 组合中，单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款：

单位名称	应收账款性质	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
飞雕电器集团有限公司	货款	2,720,000.00	1,360,000.00	50.00%	注（1）
大同机械(东莞)销售有限公司	货款	2,169,132.23	2,169,132.23	100.00%	注（2）
重庆南信智造电子科技有限公司	货款	1,651,700.00	1,651,700.00	100.00%	注（3）
广东东诚光电科技有限公司	货款	988,512.50	494,256.25	50.00%	注（4）
深圳市福昌电子技术有限公司	货款	581,266.65	581,266.65	100.00%	注（5）
深圳胜豪机械设备有限公司	货款	495,600.00	495,600.00	100.00%	注（6）
深圳市联懋塑胶有限公司	货款	486,953.55	243,476.78	50.00%	注（7）
西安凡高实业发展有限公司	货款	350,000.00	350,000.00	100.00%	注（8）
贵州省百纳威智能科技有限公司	货款	294,000.00	294,000.00	100.00%	注（9）
其他逾期客户	货款	2,665,009.06	2,117,030.54	79.44%	注（10）
合计		12,402,173.99	9,756,462.45		

注：

（1）飞雕电器集团有限公司：因账龄较长，货款回收难度较大，公司为谨慎起见，按50%计提坏账准备。

(2) 大同机械（东莞）销售有限公司：因账龄较长，货款回收难度较大，公司为谨慎起见，按100%计提坏账准备。

(3) 重庆南信智造电子科技有限公司：2017年9月18日，本公司作为原告对重庆南信智造电子科技有限公司未依约履行合同付款义务，向东莞市第二人民法院提起民事诉讼，并同时申请诉讼财产保全，查封该公司CNC加工中心一台。该案受理后，于2017年11月20日完成调解并出具调解书，由重庆南信智造电子科技有限公司分期支付货款1,651,700.00元，后经案外人和运国际租赁有限公司异议，法院裁定中止对CNC加工中心的查封执行。截至2018年6月30日，本公司尚未收到货款。基于谨慎性原则，本公司对该诉讼案所涉及的应收账款按100%计提减值准备。

(4) 广东东诚光电科技有限公司：2017年8月3日，本公司作为原告对广东东诚光电科技有限公司（以下简称“广东东诚”）、东莞市慧美实业投资有限公司（以下简称“东莞慧美”）未依约履行合同付款义务，向东莞市第二人民法院提起民事诉讼，并提出如下诉讼请求：请求法院依法判令广东东诚、东莞慧美支付1,126,062.50元并承担112,606.25元违约金，并依法请求冻结广东东诚存款账户或查封、扣押等值设备。后广东东诚提起反诉，要求我司赔偿损失。目前该案件已经一审作出判决，法院支持我司诉讼请求，并裁判我司承担逾期完成的违约责任。截至2018年6月30日，本公司尚未收到货款988,512.50元。基于谨慎性原则，本公司对该诉讼案所涉及的应收账款按50%计提减值准备。

(5) 深圳市福昌电子技术有限公司：2015年9月14日，本公司作为原告对深圳市福昌电子技术有限公司（以下简称“深圳福昌电子”）就未按购销合同约定履行买方付款义务，向东莞市第二人民法院提起民事诉讼，并提出如下诉讼请求：请求法院依法判令深圳福昌电子支付1,792,600元货款。该案因被告方深圳福昌电子单方提出管辖权异议，导致该案直至2016年2月22日才第一次开庭审理，并因案因复杂，已经转为普通程序。2016年5月9日，本案开庭，在法庭的主持下双方自愿进行了调解，达成调解协议，东莞市第二人民法院出具“（2015）东二法岭民二初字第374号”《民事调解书》：确认被告所欠货款为762,000.00元，被告应于调解书生效之日起30日内向发行人支付762,000.00元，截至2018年6月30日，本公司已收到货款180,733.35元，尚余581,266.65元未收回。基于谨慎性原则，本公司对该诉讼案所涉及的应收账款全额计提了减值准备。

(6) 深圳胜豪机械设备有限公司：2017年7月27日，本公司作为原告对深圳市胜豪机械设备有限公司（以下简称为“深圳胜豪”）未依约履行合同付款义务，向东莞市第二人民法院提起民事诉讼，并提出如下诉讼请求：请求法院依法判令深圳胜豪支付495600元并承担56140元违约金，并依法请求冻结深圳胜豪存款账户或查封、扣押等值设备。该案件经执行，未查询到任何财产线索，已被终结执行。本公司全额计提坏账准备。

(7) 深圳市联懋塑胶有限公司：因账龄较长，货款回收难度较大，公司为谨慎起见，按50%计提坏账准备。

(8) 西安凡高实业有限公司：质保金无法执行，因账龄较长，货款回收难度较大，公司为谨慎起见，按100%计提坏账准备。

(9) 贵州省百纳威智能科技有限公司：2017年9月12日，本公司作为原告对贵州省百纳威智能科技有限公司未依约履行合同付款义务，向东莞市第二人民法院提起民事诉讼，要求其返还货款294000元东莞市第二人民法院对该案进行诉前调解。公司已申请强制执行，因无财产线索暂终结执行，公司按全额计提坏账准备。

(10) 其他逾期客户：经评估该部分客户回款存在不确定性，基于谨慎原则按50%或100%计提坏账准备。

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,864,918.69 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (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	8,000.00
-----------	----------

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	应收账款	占应收账款合计数的比例	坏账准备
第一名	33,127,200.00	9.53%	360,040.00
第二名	10,483,181.53	3.01%	104,831.82
第三名	6,796,426.47	1.95%	200,029.26
第四名	6,330,500.00	1.82%	244,105.00
第五名	5,572,000.00	1.60%	278,200.00
合计	62,309,308.00	17.92%	1,187,206.08

## (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

## (1) 其他应收款分类披露

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	24,092,621.26	100.00%	757,201.01	3.14%	23,335,420.25	19,029,977.84	100.00%	607,058.13	3.19%	18,422,919.71
合计	24,092,621.26	100.00%	757,201.01	3.14%	23,335,420.25	19,029,977.84	100.00%	607,058.13	3.19%	18,422,919.71

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例

1 年以内分项			
1-6 个月（含 6 月）	9,299,578.54	92,995.78	1.00%
7-12 个月（含 12 月）	874,890.67	43,744.53	5.00%
1 至 2 年	1,141,960.00	114,196.00	10.00%
2 至 3 年	98,081.58	19,616.32	20.00%
3 至 4 年	345,296.75	172,648.38	50.00%
4 至 5 年	10,000.00	8,000.00	80.00%
5 年以上	306,000.00	306,000.00	100.00%
合计	12,075,807.54	757,201.01	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

按信用风险特征组合中，同一合并范围内的关联方

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例	账面价值
深圳市拓联智能信息技术有限公司	530,666.55			530,666.55
江苏拓斯达机器人有限公司	637,818.93			637,818.93
广州拓斯达机器人有限公司	60,000.00			60,000.00
昆山拓斯达机器人科技有限公司	1,689,263.17			1,689,263.17
宁波拓晨机器人科技有限公司	3,221,322.02			3,221,322.02
拓斯达环球集团有限公司	277,950.13			277,950.13
东莞市野田智能装备有限公司	5,579,792.92			5,579,792.92
东莞拓斯达股权投资有限公司	20,000.00			20,000.00
合计	12,016,813.72			12,016,813.72

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 150,142.88 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## （3）本期实际核销的其他应收款情况

## （4）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
押金及保证金	9,561,886.78	3,483,776.18

应收暂付款	594,770.01	1,632,108.83
备用金借款	1,919,150.75	509,434.92
合并关联方往来	12,016,813.72	13,404,657.91
合计	24,092,621.26	19,029,977.84

## (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	客户保证金	5,000,000.00	1-6 个月	20.75%	50,000.00
第二名	客户保证金	2,000,000.00	1-6 个月	8.30%	20,000.00
第三名	押金及保证金	468,586.00	3-4 年：168,586.00 5 年以上：300,000 .00	1.94%	384,293.00
第四名	应收暂付款	408,323.71	1-6 个月	1.69%	4,083.24
第五名	押金及保证金	364,401.00	6-12 个月	1.51%	18,220.05
合计	--	8,241,310.71	--	34.21%	476,596.29

## (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	157,195,961.45		157,195,961.45	4,060,000.00		4,060,000.00
对联营、合营企业投资	7,891,842.60		7,891,842.60	38,989,137.84		38,989,137.84
合计	165,087,804.05		165,087,804.05	43,049,137.84		43,049,137.84

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额

东莞赛沃工业控制科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
深圳市拓联智能信息技术有限公司	3,060,000.00			3,060,000.00		
昆山拓斯达机器人科技有限公司		100,000.00		100,000.00		
江苏拓斯达机器人有限公司		100,000.00		100,000.00		
拓斯达环球集团有限公司		507,271.21		507,271.21		
宁波拓晨机器人科技有限公司		500,000.00		500,000.00		
东莞市野田智能装备有限公司		151,928,690.24		151,928,690.24		
合计	4,060,000.00	153,135,961.45		157,195,961.45		

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
东莞市野田智能装备有限公司	31,054,819.49	120,000,000.00		873,870.75						-151,928,690.24	0.00	
武汉久同智能科技有限公司	7,934,318.35			-42,475.75							7,891,842.60	
小计	38,989,137.84	120,000,000.00		831,395.00						-151,928,690.24	7,891,842.60	
合计	38,989,137.84	120,000,000.00		831,395.00						-151,928,690.24	7,891,842.60	

## (3) 其他说明

对东莞市野田智能装备有限公司的投资因本期发生非同一控制下企业合并，由年初的对联营、合营企业投资变为对子公司投资。

## 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	512,503,830.65	353,897,004.87	318,442,810.68	193,100,980.91
其他业务	1,082,313.90	95,873.12	278,324.67	0.00
合计	513,586,144.55	353,992,877.99	318,721,135.35	193,100,980.91

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
短期理财产品在持有期间取得的投资收益	2,600,515.63	950,865.75
权益法核算的长期股权投资收益	831,395.00	
合计	3,431,910.63	950,865.75

## 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	-5,900.33	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,587,875.63	
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	1,503,220.39	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,048,927.07	
减：所得税影响额	798,604.30	
合计	4,335,518.46	--

#### 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	9.60%	0.5882	0.5882
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.06%	0.5550	0.5550

### 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

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的《2018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；
- 四、其他备查文件。

本页无正文，专为《广东拓斯达科技股份有限公司 2018 年半年度报告全文》之签字盖章页

广东拓斯达科技股份有限公司

法定代表人（吴丰礼）： \_\_\_\_\_