



广东拓斯达科技股份有限公司

2021 年半年度报告

公告编号：2021-066

2021 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)朱玲叶声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司存在宏观经济波动和下游行业周期变化风险、应收账款风险、产品替代及技术失密的风险、业务规模扩大带来的管理风险、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“第三节管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”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	9
第三节 管理层讨论与分析	12
第四节 公司治理	35
第五节 环境与社会责任	38
第六节 重要事项	39
第七节 股份变动及股东情况	48
第八节 优先股相关情况	56
第九节 债券相关情况	57
第十节 财务报告	60

备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的《2021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。

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
工业机器人	指	一种通过编程可以自动完成操作或移动作业的机械装置
直角坐标机器人	指	又称机械手，能模仿人手和臂的某些动作功能，用以按固定程序抓取、搬运对象或操作工具的自动操作装置。直角坐标机器人能够实现自动控制、可重复编程、运动自由度间成空间直角关系，一般由直线运动单元及其组合，驱动电机，控制系统和末端操作器组成。
多关节机器人	指	多关节机器人是工业领域中最常见的工业机器人的形态之一，主要由回转和旋转自由度构成，通常有很高的自由度（4-6 轴）。
控制器	指	根据计算机存储器中存储的控制指令以及传感器反馈信号控制机械设备完成一定动作或者作业任务的装置，它是机械设备的大脑，决定了机械设备性能的优劣。
伺服驱动器	指	又称为"伺服控制器"、"伺服放大器"，是用来控制伺服电机的一种控制器，其作用类似于变频器作用于普通交流马达，属于伺服系统的一部分，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。
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。
全电动注塑机	指	动力系统采用了定制的高性能伺服，并在伺服驱动器中内置全电机工艺控制算法，在实现高精密控制和大幅度节能的同时，降低了液压注塑机常有的噪声及油液泄漏现象。
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。
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。
BIM	指	"Building Information Model"的缩写，即建筑信息模型。建筑信息模型是对一个设施的实体和功能特性的数字化表达方式。建筑信息模型是建筑学、工程学及土木工程的新工具，是以建筑工程项目的各项相关信息数据作为模型的基础，进行建筑模型的建立，通过数字信息仿真模拟建筑物所具有的真实信息。它具有可视化，协调性，模拟性，优化性和可出图性五大特点。
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。
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。
CNC	指	CNC(数控机床)是计算机数字控制机床(Computer numerical control)的简称，是一种装有程序控制系统的自动化机床。该控制系统能够逻辑地处理具有控制编码或其他符号指令规定的程序，并将其译码，从而使机床动作并加工零件。
MES	指	MES(Manufacturing Execution System)即制造企业生产过程执行系统，是一套面向制造企业车间执行层的生产信息化管理系统。MES 可以为企业 提供包括制造数据管理、计划排产管理、生产调度管理、库存管理、质量管理、人力资源管理、工作中心/设备管理、工具工装管理、采购管理、成本管理、项目看板管理、生产过程控制、底层数据集成分析、上层数据集成分解等管理模块，为企业打造一个扎实、可靠、全面、可行的制造协同管理平台。
IPD	指	集成产品开发 (Integrated Product Development, 简称 IPD) 是一套产品开发的模式、理念与方法。IPD 框架结构是从市场需求开始到产品开发完成，全生命周期的端到端管理流程，管理过程涉及市场、研发、供应、生产、售后、维护等环节的紧密配合，确保产品高质量交付客户。
5G	指	第五代移动通信技术 (英语: 5th generation mobile networks 或 5th generation wireless systems、5th-Generation, 简称 5G 或 5G 技术)

		是最新一代蜂窝移动通信技术，也是即 4G（LTE-A、WiMax）、3G（UMTS、LTE）和 2G（GSM）系统之后的延伸。5G 的性能目标是高数据速率、减少延迟、节省能源、降低成本、提高系统容量和大规模设备连接。
集成侠	指	集成侠是拓斯达旗下精准匹配自动化供需的综合服务平台，以“让工业自动化更美好”为使命，将不同行业的中小型自动化集成商所擅长的工艺进行分类打标，与工业制造企业的自动化需求进行精准匹配，通过行业数据的沉淀和应用，从而提高整个行业的运营效率。
江苏拓斯达	指	江苏拓斯达机器人有限公司，2019 年公开增发项目实施主体，华东生产基地。
广东拓联	指	深圳市拓联智能信息技术有限公司，2021 年 4 月 1 日变更为广东拓联科技有限公司，集成侠平台运营主体。
拓斯达软件	指	拓斯达软件技术（东莞）有限公司
野田智能	指	东莞市野田智能装备有限公司
拓斯达技术	指	东莞拓斯达技术有限公司
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
广东时纬	指	广东时纬科技有限公司
拓斯达智能洁净	指	东莞市拓斯达智能洁净技术有限公司
越南拓斯达	指	拓斯达（越南）技术有限公司
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
拓斯达智能环境	指	东莞拓斯达智能环境技术有限公司
拓斯倍达	指	东莞拓斯倍达节能科技有限公司
河南拓斯达	指	河南拓斯达自动化设备有限公司
常熟拓斯达	指	常熟拓斯达智能装备有限公司
新加坡拓斯达	指	拓斯达科技有限公司（新加坡）
印尼拓斯达	指	拓斯达（印尼）科技有限公司
宿迁拓斯达	指	宿迁拓斯达智能机器人有限公司
北京拓斯达	指	北京拓斯达软件有限公司
东莞拓斯达	指	东莞拓斯达智能装备有限公司
驼驮科技	指	广东驼驮网络科技有限公司
永新达晨	指	永新县达晨企业管理咨询中心（有限合伙）
证券法	指	中华人民共和国证券法
公司法	指	中华人民共和国公司法

《公司章程》	指	《广东拓斯达科技股份有限公司章程》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
A 股或股票	指	境内上市的每股面值 1.00 元的人民币普通股股票
元	指	人民币元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	拓斯达	股票代码	300607
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	孔天舒 注 1	傅荣庭、江正才
联系地址	东莞市大岭山镇大塘朗创新路 2 号	东莞市大岭山镇大塘朗创新路 2 号
电话	0769-82893316	0769-82893316
传真	0769-85845562	0769-85845562
电子信箱	topstar@topstarltd.com	topstar@topstarltd.com

注 1：2021 年 7 月 30 日，全衡先生辞去公司董事会秘书职务。全衡先生辞职后，将由公司副总裁孔天舒女士代行董事会秘书职责直至公司聘任新的董事会秘书。

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、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司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 2020 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,554,260,253.68	1,502,348,644.40	3.46%
归属于上市公司股东的净利润（元）	128,040,074.15	400,457,354.53	-68.03%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	120,168,430.60	386,722,880.72	-68.93%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-425,837,790.54	730,812,961.27	-158.27%
基本每股收益（元/股）	0.30	1.49	-79.87%
稀释每股收益（元/股）	0.30	1.48	-79.73%
加权平均净资产收益率	5.68%	21.46%	-15.78%
	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）	5,003,845,324.01	4,029,481,325.51	24.18%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,264,959,368.19	2,151,339,763.29	5.28%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
----	----	----

非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	276,573.25	
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）	3,242,279.72	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	5,704,876.21	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	509,442.55	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	351,222.78	
减：所得税影响额	2,212,731.51	
少数股东权益影响额（税后）	19.45	
合计	7,871,643.55	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

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 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

公司所从事的主要业务、主要产品及其用途、经营模式

（一）公司的主要业务

公司是国家级高新技术企业、广东省机器人骨干企业，建有广东省3C智能机器人与柔性制造企业重点实验室、广东省工业机器人与智能装备驱控一体化系统及应用技术工程技术研究中心、广东省企业技术中心、广东省博士工作站。公司坚持“让工业制造更美好”的企业使命，深度研发视觉、控制器、伺服驱动三大底层技术，不断打磨以工业机器人、注塑机、CNC为核心的智能装备，打造以核心技术驱动的智能硬件平台，为制造企业提供智能工厂整体解决方案。公司已累计服务超过15,000家客户，包括伯恩光学、立讯精密、宁德时代、捷普绿点、比亚迪、新能德、亿纬锂能等知名企业。

（二）公司的主要产品及其用途

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

1、工业机器人及自动化应用系统

（1）工业机器人本体

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

1) 多关节机器人产品描述：一种可以搬运物料、零件、工具或完成多种操作功能的机械装置。多关节机器人拥有较高的自由度，能以其动作复现人的动作和职能，与传统的自动机区别在于有更大的“万能”性和多目的用途，可以反复实现不同的功能，完成不同的作业。公司拥有六轴、四轴、并联等应用广泛的工业机器人品类，并在控制器、伺服驱动和视觉算法等领域拓展构建自主核心技术。

报告期新品：六轴多关节机器人主力型号新增1款，四轴机器人（SCARA）主力型号新增1款，并联机器人（DELTA）主力型号新增1款。六轴多关节机器人新增了额定负载为20KG的型号，主要应用领域为焊接、打磨、冲压、上下料、码垛、喷涂。四轴机器人（SCARA）新增了额定负载为5KG的型号，主要应用领域为组装、搬运、点胶、上下料、焊接、打磨。并联机器人（DELTA）新增了额定负载为15KG的型号，主要应用领域为食品、药品、日化、3C、物流、仓储、烟草等行业的快速分拣。



图1：公司的多关节机器人产品节选

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

报告期新品：公司开发并推向市场的MD-90s系列，额定负载为10KG，精度±0.1mm，主要应用于埋入、插件、贴片等特殊应用场景，针对性的满足客户应用需求。



图2：XYZ三向伺服控制五轴机械手

(2) 工业机器人自动化应用解决方案

公司以工业机器人配套视觉系统、传感器、编码器、激光机、直线电机、传输带等辅助设备，规划成套解决方案，以实现减少劳动用工、降低生产成本、提高生产效率的目的。工业机器人自动化应用系统具有操作灵活便捷、功能多样化、能够持续开发升级等诸多优势，能够满足客户的生产工艺要求及实际生产需要。

公司目前设计的工业机器人自动化应用方案有较好的通用性，产品广泛应用于3C、新能源、汽车零部件制造、5G、光电、家用电器等领域，应用场景如下：

1) 工业机器人在新能源行业的应用

随着新能源行业技术革新的日新月异，传统的新能源产品生产制造方式已不能满足生产工艺的要求，

迫使行业内企业提升自动化率以满足新技术、新产品对工艺的要求。目前工业机器人自动化方案主要应用于组装、焊接、检测、点胶、上下料、贴片、埋入等工艺环节。

2) 工业机器人在光电行业的应用

随着光电行业快速发展，生产工艺持续迭代升级，生产自动化、智能化的需求也越来越旺盛，具有多种感知能力及较强环境自适应能力的工业机器人被广泛应用。目前工业机器人自动化方案主要应用于贴膜、印刷、撕膜、擦拭、点胶、上下料、包装、检测、组装等工艺环节。

3) 工业机器人在3C产品制造行业的应用

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

4) 工业机器人在汽车零部件制造行业的应用

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

5) 工业机器人在其他行业的应用

工业机器人可广泛应用于因人工成本上升、或囿于生产环境舒适度差、或迫于技术进步和升级压力而对工业自动化形成刚性需求的众多领域，如一些新兴领域5G通信及传统行业包装、鞋服、食品加工等。目前工业机器人自动化，在这些行业广泛应用于螺丝装配、模块组装、产品检测、封装包装、点胶加工等工艺环节。

2、注塑机、配套设备及自动供料系统

公司生产的注塑设备主要包括注塑机、三机一体、模温机、自动供料系统等多个系列产品，产品用途涵盖了原料除湿干燥、原料输送、模温控制、模具保护、注塑生产、产品二次加工等主要环节。

公司拥有的注塑机主要包括TM系列—中小型伺服机铰式注塑机、MEVH—民品容器专用注塑机、EVH—全自动伺服节能液压锁模注塑机、EMVH—多物料共注成型机、EEA—全电动精密注塑机五个系列，产品锁模力覆盖范围60T—5500T。

TM系列—中小型伺服机铰式注塑机：融合行业领先专业设计，在锁模、射台、机架等方面全新升级。搭配先进的电控及全新油压系统，使机器运行高效平稳；搭配先进螺杆组件，在保证注射精度时提升塑化效率和混色质量；采用斜排双射移油缸及线性导轨，射胶更加精准稳定；机器模板结构优化，模板高刚性设计变形极小，使产品精度极大的提升，同时能大大的提高模具使用寿命，有效保护设备。

MEVH民品容器专用注塑机：公司将民品机作为标准机全系列开发生产，锁模与射台搭配标准化；两板直压式中心锁模结构，提供最大的开模行程，满足大规格、深腔制品生产需要，满足自动化取件需求；直压式两板中心锁模结构，锁模力均匀分布在模具投影面上，减少机板变形，减少产品飞边，制品壁厚均匀，模具寿命长；采用特殊螺杆设计，塑化效果好；专机设计，帮助企业提升生产效率。

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

EMVH系列多物料共注成型机：公司的多色成型注塑机，性价比突出，性能达到欧洲标准，满足了客户对多色多物料成型注塑机的需求。多色机产品型号有L型、V型、PV型、P型，可根据客户需求随意搭配机型，支持多色制品的方案，包括产品设计、注塑工艺、机器制造、模具技术咨询，提供一站式交锁匙的服务。

EEA系列全电动注塑成型机：公司EEA系列全电动注塑成型机是射胶与锁模直驱成型机，效率比带驱提升20%，采用高端控制器，五轴伺服控制系统，目前生产锁模力80T-360T。



图3：公司的注塑机产品节选

3、数控机床（CNC）

公司生产的数控机床（CNC）主要包括立式加工中心、钻攻中心。

立式加工中心选为单立柱固定，移动工作台结构，整体结构紧凑、占地面积小，能在一次装夹下完成铣削、镗削、钻削、攻丝等工序，主要应用于模具和钣金类、盘类、小型壳体类复杂零件的高速精密加工。

钻攻中心采用成熟机型设计，加宽鞍座，配备2000RPM直连主轴，加工效率高，传动误差小，配置翻转式16T刀库，换刀速度快，主要应用于高速钻孔攻牙的加工，广泛应用于电子通讯，医疗器械、汽车零部件等行业。

2021年7月，公司与东莞市埃弗米数控设备科技有限公司及其股东签署了《股权转让及增资协议》，投资入股埃弗米。埃弗米主营业务为五轴联动机床、石墨加工中心、高速加工中心、磨床等工业母机数控机床的自主研发、生产与销售。埃弗米通过自主研发，在五轴联动数控机床及关键功能部件方面形成了一系列核心技术和核心产品。产品应用于航空航天、汽车、医疗、军工、精密模具与机械零件加工等行业领域，合作客户涵盖前述领域的龙头企业。

报告期新品：TCH100卧式加工中心，TCH100是一款针对重型切削的中大型卧式加工中心，具有转台承重高，移动行程长，床身大件刚性强，工件回转空间大等多项特点，机床主轴可以选配W轴，适合针对箱体类零件的多面深孔加工，特别是中大型注塑机模板的加工。

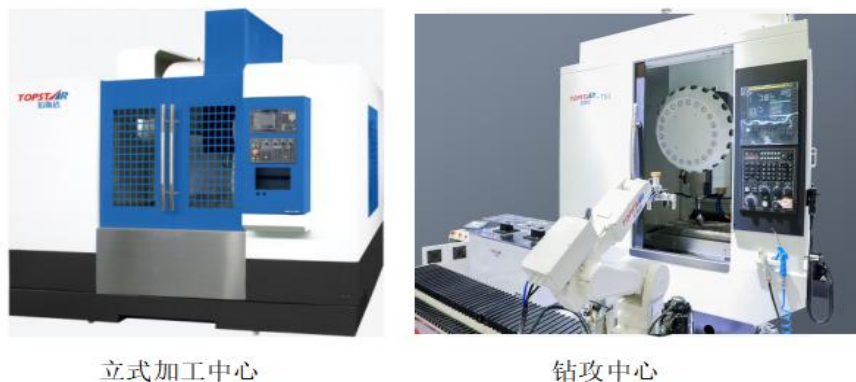


图4：公司的CNC产品节选

4、智能能源及环境管理系统

智能能源及环境管理系统采用分层分布式系统体系结构，对生产系统的电力、气、水、仓储物料、成品等各分类数据进行采集、处理，并分析项目运行能源、资源消耗状况，分解到单位产品，以便进行能耗分析，实现能源在线监控、节能改造、产业升级及资源的工业互通互联。

产品及服务以新能源、3C产品、食品、药品、半导体等行业为主线，拓展至整个制造业。公司拥有经验丰富的设计团队，紧密结合客户生产工艺需求及布局规划，为其量身定制空气调节系统、动力及照明系统、工作环境参数的监测报警消防和通讯系统、人货流系统、工艺管路系统、常温和低温制程工艺水系统、CDA等系统综合方案，通过BIM进行管线综合设计，实现车间集中式配套供应系统的一体化集成，实时监控温湿度、洁净度、压力、物料储量等各项管控指标，并经反馈运算控制对应设施，实现优化运行，使产品能在一个具有良好条件和高度稳定性的环境空间中生产制造。

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

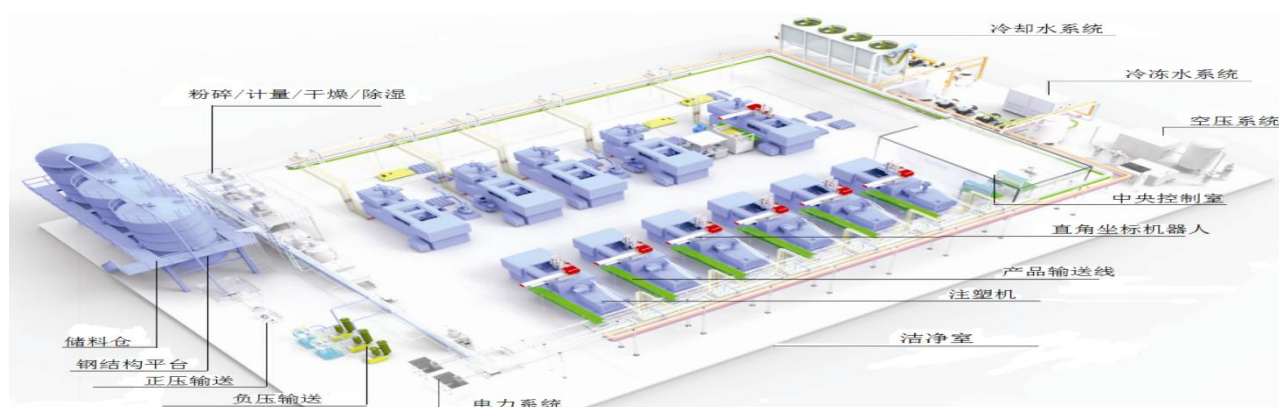


图5：智能能源及环境管理系统示意图

(三) 经营模式

1、盈利模式

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

2、采购模式

（1）采购流程管理

公司根据销售与运营计划，基于先进的SAP管理系统制定采购计划，所有采购活动均由采购部门负责执行，采购程序按照ISO9001质量管理体系及风控管理要求实施，与供应商结算主要采用银行转账或承兑汇票方式。

按照采购种类不同，公司采购的物料可分为生产物料和固定资产两大类，具体如下：

1) 生产物料采购：生产物料采购可分为一般采购和战略采购两类。其中，一般采购主要包括五金料件以及电气液压物料等，这类物料通用性强，交期短，采购部门以SAP管理系统中的采购申请单（由销售订单通过MRP运算生成）为依据进行采购；战略采购一般是针对交期较长或使用量较大的物料进行批量采购。通常情况下，为保证公司产品的生产、交货周期，或能够享受到批量采购的优惠价格，计划物控部以订单预测为基础制订采购计划，再将计划报经分管负责人审批，审批通过后制作采购订单实施采购。

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

（2）合格供应商管理

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

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

3、生产模式

（1）生产组织方式

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

在产品送达客户现场后，如需安装调试，公司将在客户现场进行安装、调试，并对客户进行操作培训。现场安装、调试完成后，安排验收。

（2）委外加工

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

4、销售模式

公司销售分为直销和渠道商。直销由营销中心和大客户部负责，营销中心由各销售区域和营销中台构成，主要负责单机类产品、工艺工作站、小型方案销售及中大型方案销售线索收集，各销售区域直接面对客户销售产品，营销中台负责整体销售策略的制定、销售工具的输出及产品售后服务；大客户部主要负责大型方案类产品销售，销售活动由客户经理、方案经理、交付经理的铁三角组成，方案经理根据客户经

理提供的客户信息设计并与客户沟通确定解决方案，再由交付经理完成整个方案的交付。渠道商分为代理商和经销商，代理商主要针对有市场容量但直销覆盖不足的区域，开放区域由代理商独立经营；经销商在直销区域与直销并存，通过CRM客户报备制与直销有序协作经营。

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

（四）主要业绩驱动因素

报告期内，公司实现营业收入155,426.03万元，比去年同期增长3.46%，比2019年同期增长114.14%；归属于上市公司股东的净利润12,804.01万元，同比下降68.03%，比2019年同期复合增长22.07%；截至2021年6月30日，公司总资产500,384.53万元，比上年度末增长24.18%；归属于母公司股东权益合计226,495.94万元，比上年度末增长5.28%。报告期经营情况分析如下：

单位：万元

	营业收入	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业收入比2019年同期增减	毛利率比上年同期增减	毛利率比2019年同期增减
工业机器人及自动化应用系统	59,418.24	31.38%	-51.89%	56.82%	-29.75%	-7.85%
其中：						
工业机器人	29,235.18	40.87%	144.47%	78.19%	11.14%	8.86%
自动化应用系统	29,337.36	22.42%	1216.61%	36.56%	-7.87%	-22.32%
口罩机及相关设备	845.70	14.4%	-99.23%		-50.79%	
注塑机、配套设备及自动供料系统	28,834.30	31.44%	405.33%	131.33%	-11.92%	-10.30%
其中：						
注塑机	12,771.38	14.08%	6107.17%		-0.25%	
配套设备及自动供料系统	16,062.92	45.24%	192.04%	28.87%	0.79%	3.50%
数控机床	1,172.76	11.34%				
智能能源及环境管理系统	63,584.38	21.60%	242.13%	200.77%	6.38%	2.39%
其他	2,416.34	50.30%	-0.83%	122.15%	-11.21%	-1.51%
合计	155,426.03	27.53%	3.46%	114.14%	-27.25%	-6.49%

1、报告期内，工业机器人及自动化应用系统业务实现营业收入59,418.24万元，同比下降51.89%，毛利率31.38%，同比下降29.75个百分点。营业收入及毛利率下降的主要原因是2020年上半年口罩机及相关设备业务营收占比及毛利率较高，报告期该业务营业收入同比下降99.23%。除口罩机及相关设备业务外，工业机器人及自动化应用系统业务的营业收入仍然保持较快较平稳增长。自动化应用系统业务毛利率下降

的原因主要为：新开拓的新能源业务较多，前期交付样机设备为主；解决方案在不断的优化过程中物料消耗较多；大宗原材料涨价等。随着部分样机的量产、解决方案的优化完成，对自动化业务会有积极的影响。

2、报告期内，注塑机、配套设备及自动供料系统业务实现营业收入28,834.30万元，同比增长405.33%，毛利率31.44%，同比下降11.92个百分点。营业收入增长主要是由于注塑机业务增长较快，配套设备及自动供料系统业务也保持平稳增长态势，毛利率下降的原因主要是注塑机业务营业收入在注塑机、配套设备及自动供料系统业务板块中占比为44.29%，毛利率为14.08%，对该业务板块整体毛利率产生影响。报告期内，注塑机业务规模相对较小，产品处于打磨提升阶段，品牌溢价能力相对较弱，供应链较为紧张。同时，大宗原材料的涨价以及开拓市场阶段的定价策略也挤压了注塑机的盈利空间，所以注塑机业务目前处于亏损状态。鉴于此，公司对注塑机的机型进行了优化，缩减了注塑机型号，提升生产效率。针对原材料上涨，公司也应对性调整了产品销售价格。同时，积极推进新产品研发，全电动注塑机是公司研发的核心产品之一，目前已经完成总体技术方案评审、机械设计评审，预计在2021年下半年交付样机进入客户现场试用。

3、报告期内，智能能源及环境管理系统业务实现营业收入63,584.38万元，同比增长242.13%；毛利率21.60%。报告期内，公司相关业务虽保持了良好的发展态势，但越南等东南亚国家疫情反复，仍然对公司东南亚地区项目的交付进度产生影响，下半年随着疫情缓解，相关项目交付进度将持续推进。大宗原材料的涨价，对智能能源及环境管理系统业务的毛利率也有一定的影响。

4、报告期内，数控机床（CNC）业务实现营业收入1,172.76万元，毛利率11.34%。公司CNC业务处于发展初期，产品处于打磨阶段，目前处于亏损状态。随着公司控股子公司埃弗米的加入，将在供应链及技术等方面产生较好的协同效应。

5、报告期内，集成侠服务平台还处于投入期。集成侠主要是精准匹配中小型自动化供需，将不同行业的中小型自动化集成商所擅长的工艺进行分类打标，与工业制造企业的自动化需求进行精准匹配，通过行业数据的沉淀和应用，从而提高行业的运营效率。截至报告期末，平台集成商入驻近5000家。

报告期内，公司通过加强研发、开发新产品、拓宽业务渠道以及积极开拓新老客户需求，多措并举保障了公司经营的平稳发展。

研发中心以项目为主导，实行矩阵式管理，围绕工业机器人、注塑机、CNC等核心产品领域开展各项研发活动，在产品和技术上均取得一定突破。报告期内，研发中心组织架构进行了调整，下设控制产品部、伺服产品部、视觉产品部、预研部，承担产品端到端交付责任，更加聚焦全心全意为客户服务的核心价值观。

控制器方面，液压注塑机控制器方面完成了小批量试产，全电注塑机控制器完成初步测试，正在进行稳定性、可靠性测试；工业机器人控制器新增多机协同算法。伺服驱动方面，机械手多合一伺服驱动器完成量产工作；面向自动化行业的通用伺服，已经进入研发样机测试阶段；液压注塑机伺服驱动方面正在试产，全电注塑机伺服驱动完成初步测试，正在进行稳定性、可靠性测试；视觉方面，完成自研数据结构中异常类的设计与开发，丰富了公共与辅助函数，夯实了底层基础；完成形状匹配算法功能扩展2项，解决匹配核心问题3项。

报告期内，公司研发费用5,713.87万元，占报告期内营收的3.68%。截至2021年06月30日，公司拥有已获得授权专利464项，其中发明专利26项，另有处于实审阶段的发明专利178项；各类软件著作权69项。

开发新产品方面：全电动注塑机是公司研发的核心产品之一，目前已经完成总体技术方案评审、机械设计评审，预计在2021年下半年交付样机进入客户现场试用；液压注塑机中使用的控制器、伺服系统等核心零部件已经开始小批量试样；工业机器人业务板块丰富了产品型号，拓宽了销售渠道，新设了技术服务团队，为客户提供机器人选型及技术咨询；CNC方面推出了TCH100卧式加工中心，TCH100是一款针对重型切削的中大型卧式加工中心，具有转台承重高，移动行程长，床身大件刚性强，工件回转空间大等多项特点，机床主轴可以选配W轴，适合针对箱体类零件的多面深孔加工，特别是中大型注塑机模板的加工。

公司营销及业务拓展方面，公司积极拓展销售渠道，截至报告期末，公司在全国拥有48家办事处，400

多人的销售队伍。同时，新增代理商发展部，进一步增强产品区域覆盖。代理商主要针对有市场容量但直销覆盖不足的区域，开放区域由代理商独立经营。

大客户拓展方面，公司大客户部集中力量深挖下游行业自动化应用规模较大的头部客户需求，有效拓展了伯恩光学、立讯精密、宁德时代、比亚迪、欣旺达、新能德、亿纬锂能等客户需求。伯恩光学主要生产矿石玻璃面板、触摸屏、摄像头光学玻璃、手机金属外壳、玻璃背板、高档蓝宝石手表面板、陶瓷配件等产品，是全球生产规模最大、生产能力最高、生产工艺及设备最先进的手机屏幕生产企业之一，厂房面积超过一百万平方米，员工超过10万人。近年来，公司秉持全心全意为客户服务的价值观，协助伯恩光学持续提升自动化率，提供的产品从单工位工作站、整线自动化拓展到专用生产设备。公司2020年与宁德时代体系签署项目订单，2021年上半年主要供应立体仓库、动力电池模组pack产线设备等产品。

智能能源及环境管理系统业务方面拓展了客户群体。一方面加大力度拓展东南亚市场，另一方面积极拓展国内景气度较高的新能源、光伏等行业大客户。东南亚市场拓展方面，公司充分发挥海外大项目运营经验，积极拓展在东南亚扩产的国内客户，并取得了较好的业绩；国内市场拓展方面，公司积极推进大客户战略，在景气度较高的新能源行业拓展了亿纬锂能、冠宇等客户需求。

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 11 号——上市公司从事工业机器人产业链相关业务》的披露要求：公司从事工业机器人核心零部件或本体相关业务的，本季度公司产品整体市场销售均价较去年同期变动 30% 以上

适用 不适用

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

适用 不适用

二、核心竞争力分析

公司一直致力于工业制造智能化的创新与应用，在发展过程中不断加强对工业机器人、注塑机、CNC 及其底层核心技术的研发投入，在生产技术、产品工艺及应用实践方面积累了丰富的行业经验。同时，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. 研发优势

公司的研发分为基础技术研发和应用开发。基础技术研发包括控制、伺服、视觉等底层技术的研究和开发，应用开发主要聚焦工业机器人、注塑机、CNC等产品及自动化解决方案。在积极推进集成产品开发（IPD）体系后，在保障产品质量的前提下，能够做到更高效的交付。基础研发方面，公司已通过自主研发在控制技术、伺服驱动技术、视觉算法等核心技术方面取得了一定的突破。

控制技术包括运动规划、轨迹插补、电机控制、驱动器控制、分布式IO控制、EtherCAT总线通信、传感器技术等。公司已经具备通用运动控制平台的软硬件全自主研发能力，并推出了集运动控制、PLC控制和网络化控制于一体的运动控制平台，该运动控制平台工艺编程环境符合IEC61131-3国际编程标准，并支持EtherCAT、RTEX、MECHATROLINK、CAN等多种总线通信协议。基于该自研运动控制平台，公司推出了基于驱控一体的SCARA机器人控制器、多关节六轴机器人控制器、并联DELTA机器人控制器，公司控制器产品除应用于公司机器人产品线之外，还向业内部分机器人厂家供应。与此同时，研发团队基于该自研运动控制平台，还正在开发具有自主知识产权的油电混合注塑机和全电注塑机控制器。在工业机器人产品方面，基于自主的控制技术，公司机器人产品可实现丰富的外围接口，将外部设备整合到机器人控制系统内，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，为公司工业机器人产品实现个性化应用奠定了技术基础；在自动化业务方面，掌握自主的控制技术，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生产工艺和使用环境，设计并实现工业机器人的差异化控制功能。

伺服驱动器作为工业机器人、注塑机、CNC等智能硬件设备的核心动力部件，直接参与运动部件的位

置、速度、力矩等状态的控制，是影响设备稳定和精度的关键环节。公司伺服研发团队通过技术引进以及关键算法研发，已成功建立伺服相关产品自主研发的技术基础，包括大功率硬件设计、可靠性产品设计、开放式体系结构、高性能控制算法、液压控制工艺、机器人特定控制方法、高速现场总线通信等一系列核心技术。基于伺服驱动技术，通过深入市场调研及产品化需求导向，面向多领域应用研发出了多款特色伺服产品，如面向注塑机械手专用的高性价比多合一驱动器；面向数控机床、工业机器人及工业自动化应用的高性能、轴数可灵活组装的插板式驱动器；面向液压注塑机应用的高响应压力闭环控制的液压驱动器；面向全电动注塑机应用的高效共母线模块化驱动器等。在工业机器人方面，在转矩补偿与前馈、振动抑制、多级滤波器、高性能弱磁、高效参数整定等算法上取得突破，实现了工业机器人的高动态响应、柔顺控制、以及饱和提速等关键性能提升；在自动化方面，自主研发专用伺服驱动系统，针对不同行业应用工艺需求可自主调整、快速响应，为客户提供高效、完整的解决方案。公司伺服团队秉承不断为客户创造价值的研发理念，以伺服技术为基础，结合PLC、工艺控制、视觉、AI等技术，努力快速追赶国外先进技术，并成功开始在某些特定领域进行赶超和国产化替代。

视觉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。报告期内，公司视觉团队围绕定位与缺陷检测两大工业应用方向展开研究工作，未来的研发方向将遵循公司产品化战略，在定位方向上做深做精，精度上从像素级向亚像素级迈进，速度上从30ms向10ms以内迈进，尺度上从不变尺度到变尺度迈进；在缺陷检测方向上探索AOI技术产品化思路，寻求传统视觉与AI技术相结合的突破口；在特定场景标准化技术、3D视觉技术、嵌入式视觉技术和多元化加速技术方向攻坚克难，以产品落地为导向，构建具备研究与应用能力的综合型视觉团队，快速响应来自客户、机器人事业部和自动化事业部的业务需求，真正解决行业痛点问题。

公司自设立以来始终视研发为公司的生命线，公司研发中心平台的搭建以及核心零部件底层技术研发团队的组建已见成效，核心研发人员队伍稳定并不断补充新鲜血液，研发体系日益完善，形成了良好的研发机制和研发团队文化。报告期内公司加大了技术人才的引进，各核心技术领域均由首席科学家级博士牵头推进各项研发工作，进一步完善和提升了核心零部件底层技术研发团队。同时，公司积极推进集成产品开发（IPD）体系，在保持“以市场为导向”的研发理念前提下，有效提高了产品研发的质量及效率，缩短了研发周期，提高了产品的市场竞争力。报告期内，公司向不特定对象成功发行了可转换公司债券，募集资金6.7亿元投资公司智能制造整体解决方案研发及产业化项目及补充流动资金，进一步加码研发。

2. 组织优势

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。

公司的核心价值观是“全心全意为客户服务，群体奋斗、群体成功”，只有全心全意为客户服务，才能实现客户（客户增值）、公司（企业发展）、个人（个人成长）共赢的局面。同样，公司也愿意让奋斗者分享公司发展的成果，公司自创立以来，陆续实施了员工持股计划及股权激励计划，体现了公司的分享文化。报告期内，为了促使公司整体业绩提升和战略目标达成，保持公司长期健康稳定可持续发展，建立完善的薪酬机制和有效的长期激励机制，有效地使股东利益、公司利益和员工利益紧密结合，公司完成了第二期员工持股计划。管理团队对公司的核心价值观、企业文化、经营理念保持高度一致的认同，核心管理人员专业互补，职责分工明确，管理团队具有极强的凝聚力和执行力。

公司在各大事业部建立了HRBP和财务BP制度，使人力资源及财务深入业务部门，促进战略落地。公司结合自身的成长基因、管理理念，在研发、营销、品质、IT、供应链等关键部门引进了一批在国内制造龙头企业具有十多年从业经验的管理和技术人才，并逐步融合。与此同时，公司积极推进的IPD、LTC、ITR

等流程体系优化升级，进一步提高了公司管理效率。

3. 市场优势

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。在注塑机及其配套设备、工业机器人本体、CNC等标准品市场推广及销售方面，拥有一支遍布全国48家办事处400多人的地面销售队伍，常年面对海量下游中小客户进行新客户开拓和老客户维护及需求深挖。在自动化解决方案业务方面，拥有50多位资深大客户项目经理，同时配备拥有丰富经验的方案设计团队以及交付团队组成铁三角阵营，对客户开拓、方案设计优化、材料采购、生产制造、现场安装调试及客户人员培训等全流程工作负责，确保全面、精准的满足客户需求。公司已累计服务超过15000家客户，包括伯恩光学、立讯精密、宁德时代、捷普绿点、比亚迪、新能德、亿纬锂能等知名企业，涵盖3C、新能源、汽车零部件制造、光电、家用电器等众多领域。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，能够为客户提供全方位智能制造综合服务。

针对于中小型客户的自动化需求，公司搭建了集成侠平台，精准匹配中小型自动化供需，将不同行业的中小型自动化集成商所擅长的工艺进行分类打标，与工业制造企业的自动化需求进行精准匹配，通过行业数据的沉淀和应用，从而提高整个行业的运营效率。

4. 整体解决方案配套服务优势

公司拥有系统集成+本体（设备）制造+软件开发+环境管理等多位一体的智能制造综合配套服务能力，能够为客户提供从无尘室设计建设、水电气管理系统建设等生产环境建设及管理到注塑机、CNC机床等工业母机，再到工业机器人本体及自动化解决方案、注塑机辅机及中央供料系统等涵盖工业制造各环节的整体解决方案，提高客户组织生产质量和效率，有效降低客户采购及沟通成本。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,554,260,253.68	1,502,348,644.40	3.46%	
营业成本	1,126,299,565.91	679,353,412.61	65.79%	主要系本期产品销售结构变化及大宗商品原材料价格上涨所致。去年同期，口罩机及相关设备业务占营业收入的比重较大且毛利率较高，本报告期该业务大幅减少。
销售费用	111,149,484.50	184,323,875.58	-39.70%	主要系本期口罩机及相关设备业务较上年同期大幅减少，致相应售后维修费减少，去年同期根据口罩机的市场环境及国内抗疫需求，售后维修费投入较大。
管理费用	93,107,991.96	58,584,617.70	58.93%	主要系本期人员增加致职工薪酬增加。
财务费用	-4,021,262.72	-2,965,034.84	-35.62%	主要系本期汇兑收益增加所致。
所得税费用	13,421,805.31	69,038,389.40	-80.56%	主要系本期营业利润减少，致相应计提的当期所得

				税费用减少。
研发投入	57,138,740.89	79,083,810.54	-27.75%	主要系本期投入的研发物料减少所致。去年同期，口罩机及相关设备业务需短期内开展大量研发活动及持续快速迭代，消耗研发物料较多。报告期内，研发中心组织架构进一步优化，人员投入加大，承担产品端到端交付责任，非口罩机业务的研发投入持续增加。
经营活动产生的现金流量净额	-425,837,790.54	730,812,961.27	-158.27%	主要系： （1）本期销售结构变化致销售收现比发生较大变化。去年同期，口罩机及相关设备业务营业收入占比较高，其结算方式以全额预收为主，本期该业务大幅减少；本期智能能源及环境管理系统业务、注塑机业务较上年同期增加，此类业务结算主要采用预收一定比例款项，产品交付或安装完成后一段时间支付总价款的大部分款项，尾款质保期满或一定期限后付清； （2）本期支付激励基金且人员增加致支付给职工以及为职工支付的现金增加。
投资活动产生的现金流量净额	48,980,732.73	-406,624,609.62	112.05%	主要系本期收回的理财产品增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	571,924,275.59	-151,092,964.25	478.52%	主要系本期收到发行可转换公司债券募集资金所致。
现金及现金等价物净增加额	195,146,088.99	174,514,595.69	11.82%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
工业机器人及自动化应用系统	594,182,448.62	407,707,967.95	31.38%	-51.89%	-15.08%	-29.75%
注塑机、配套设备及自动供料系统	288,342,972.80	197,688,519.73	31.44%	405.33%	511.67%	-11.92%

数控机床	11,727,610.60	10,398,140.04	11.34%			
智能能源及环境 管理系统	635,843,793.32	498,495,147.82	21.60%	242.13%	216.38%	6.38%
其他	24,163,428.34	12,009,790.36	50.30%	-0.83%	28.07%	-11.21%
分地区						
华南	563,973,185.52	387,250,539.48	31.34%	-6.82%	36.29%	-21.72%
华东	430,888,709.45	324,608,387.30	24.67%	8.05%	97.07%	-34.03%
华中	40,672,662.69	30,694,696.44	24.53%	-76.66%	-45.28%	-43.28%
华北	37,190,237.04	27,345,261.87	26.47%	-48.46%	-5.66%	-33.36%
西南	27,864,633.63	22,811,622.41	18.13%	-60.20%	-4.53%	-47.74%
东北	14,368,891.56	11,215,081.80	21.95%	-50.23%	60.22%	-53.80%
西北	1,790,599.11	1,172,961.03	34.49%	-64.61%	-32.14%	-31.35%
海外	437,511,334.68	321,201,015.57	26.58%	195.82%	184.79%	2.84%

四、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	461,716.04	0.32%	理财产品收益	否
公允价值变动损益	3,504,434.48	2.46%	理财产品收益	否
资产减值	-18,935,881.77	-13.28%	计提的资产减值损失	是
营业外收入	1,731,651.15	1.21%	主要为收到的违约金	否
营业外支出	1,380,428.37	0.97%	主要为支付的违约金	否
信用减值损失	-11,031,077.77	-7.74%	计提的信用减值损失	是
资产处置收益	276,573.25	0.19%	非流动资产处置收益	否
其他收益	6,093,792.54	4.27%	主要为收到的政府补助	否

五、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		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,360,774,458.38	27.19%	1,513,782,191.08	37.57%	-10.38%	主要系存货、应收账

						款增加导致总资产规模增加，购买理财增加，货币资金占比下降。
应收账款	996,276,533.71	19.91%	693,245,410.94	17.20%	2.71%	主要系收入结构变化，现销收入比例降低致应收账款增加。
合同资产	572,261.75	0.01%	8,175,145.31	0.20%	-0.19%	
存货	1,182,233,197.07	23.63%	810,996,502.78	20.13%	3.50%	主要系尚未完成交付的项目投入增加所致。
长期股权投资	6,393,106.47	0.13%	8,131,832.16	0.20%	-0.07%	
固定资产	209,837,378.34	4.19%	204,898,492.65	5.08%	-0.89%	
在建工程	193,075,961.11	3.86%	131,535,738.60	3.26%	0.60%	主要系江苏拓斯达机器人及自动化智能装备项目投入增加所致。
使用权资产	34,347,514.97	0.69%		0.00%	0.69%	
短期借款		0.00%	50,000,000.00	1.24%	-1.24%	主要系偿还银行短期借款所致。
合同负债	536,575,998.69	10.72%	498,154,806.74	12.36%	-1.64%	
长期借款	74,487,416.16	1.49%	78,427,991.95	1.95%	-0.46%	
租赁负债	25,903,188.94	0.52%		0.00%	0.52%	
应付债券	585,224,558.98	11.70%		0.00%	11.70%	主要系发行可转换公司债券所致。

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
股权资产	投资全资子公司拓斯达环球	52,969.74万元	香港	贸易	持股100%，完全控制	2021年上半年该公司净利润12,836.31万元	23.32%	否
其他情况说明	2021年6月末，该公司存货较年初增加2,370.01万元，增长80.50%，应收账款较年初增加8,311.99万元，增长63.08%，主要系越南项目陆续实施及验收，导致尚未交付项目形成的合同履行成本和验收项目形成的							

应收账款增加，以上数据均为报告期末数据。

3、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	201,348,211.23	3,504,434.48			627,000.00	408,000.00		423,353.00
2.衍生金融资产								
3.其他债权投资								
4.其他权益工具投资								
金融资产小计								
投资性房地产								
生产性生物资产								
其他								
上述合计	201,348,211.23	3,504,434.48			627,000.00	408,000.00		423,353.00
金融负债								

其他变动的内容

无其他变动

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	208,061,217.16	银行承兑汇票及保函保证金
应收票据	8,000,000.00	质押用于开具银行承兑汇票
合计	216,061,217.16	

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他	201,000,000.00	3,504,434.48		627,000,000.00	408,000,000.00	2,862,092.70	420,000,000.00	募集资金
合计	201,000,000.00	3,504,434.48		627,000,000.00	408,000,000.00	2,862,092.70	420,000,000.00	--

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	126,433.38
报告期投入募集资金总额	27,133.23
已累计投入募集资金总额	40,136.95
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

1、 创业板公开增发股票募集资金

根据公司 2018 年 10 月 8 日召开的第二届董事会第十一次会议、2018 年 11 月 30 日召开的 2018 年第三次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会证监许可（2019）963 号文《关于核准广东拓斯达科技股份有限公司增发股票的批复》核准，公司公开增发新股不超过 2,600 万股。经公司与保荐机构（主承销商）协商一致，本次创业板公开增发人民币普通股（A 股）1,606.5249 万股，增加注册资本 16,065,249.00 元，变更后的注册资本为人民币 147,934,337.00 元。公司本次公开发行股票的结果为：发行价格人民币 40.46 元/股，发行新股 1,606.5249 万股，募集资金总额为人民币 649,999,974.54 元（未扣除发行费用）。本次公开增发人民币普通股（A 股），共募集资金人民币 649,999,974.54 元，扣除与发行有关的费用人民币 40,829,327.54 元（不含增值税），实际可使用募集资金人民币 609,170,647.00 元。其中，计入公司“股本”人民币 16,065,249.00 元，计入“资本公积—股本溢价”人民币 593,105,398.00 元。资金到位情况经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并于 2019 年 11 月 20 日出具信会师报字[2019]第 ZII0691 号验资报告。公司对募集资金采取了专户存储管理。

截至 2021 年 6 月 30 日，公司募集资金专户余额为 443,729,625.31 元，公司累计已使用募集资金投入江苏拓斯达机器人有限公司机器人及自动化智能装备等项目人民币 188,719,811.50 元。

2、 创业板向不特定对象发行可转换公司债券募集资金

根据公司 2020 年 7 月 27 日召开的第三届董事会第二次会议、2020 年 8 月 13 日召开的 2020 年第二次临时股东大会决议及经中国证券监督管理委员会《关于同意广东拓斯达科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》（证监许可〔2021〕435 号）核准，公司于 2021 年 3 月 10 日向社会公开发行 670 万张可转换公司债券，每张面值 100 元，共募集资金人民币 670,000,000.00 元，扣除与发行有关的费用人民币 14,836,792.45 元（不含增值税），实际募集资金净额为人民币 655,163,207.55 元，立信会计师事务所（特殊普通合伙）已于 2021 年 3 月 16 日对本公司向不特定对象发行可转换公司债券的资金到位情况进行了审验，并出具了信会师报字[2021]第 ZII10054 号《验资报告》。公司对募集资金采取了专户存储管理。

截至 2021 年 6 月 30 日，公司募集资金专户余额为 442,792,247.43 元，公司累计已使用募集资金投入智能制造整体解决方案研发及产业化项目人民币 27,549,727.60 元和补充流动资金人民币 185,100,000.00 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)	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	截至期末投资进度(3)=	项目达到预定可使用状	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大

	变更)				(2)	(2)/(1)	态日 期		的效 益		大变化
承诺投资项目											
1、江苏拓斯达机器人有限公司机器人及自动化智能装备等项目	否	60,917.06	60,917.06	5,868.26	18,871.98	30.98%	尚未完工			不适用	否
2、智能制造整体解决方案研发及产业化项目	否	47,000	47,000	2,754.97	2,754.97	5.86%	尚未完工			不适用	否
3、补充流动资金	否	18,516.32	18,516.32	18,510.00	18,510.00	99.97%	不适用			不适用	否
承诺投资项目小计	--	126,433.38	126,433.38	27,133.23	40,136.95	--	--			--	--
超募资金投向											
无	否										
合计	--	126,433.38	126,433.38	27,133.23	40,136.95	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	报告期内计划进度或预计收益的情况未发生变化。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	报告期内项目可行性未发生变化。										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	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	适用 1、公司创业板公开增发股票募集资金投资项目，募集资金投资项目投资总额为 80,000.00 万元，预计合计使用募集资金净额为 60,917.06 万元。本次募集资金到位前，公司根据项目的实际进度，通过自有资金和银行贷款支付上述项目款项。募集资金到位后，用募集资金置换先期已投入款项及支付项目剩余款项。本次发行实际募集资金不足完成上述项目的部分由公司自筹资金解决。本次募集										

	<p>资金实际到位前，公司先行投入自筹资金 2,544.30 万元，此事项已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）鉴证，并于 2020 年 4 月 21 日出具信会师报字[2020]第 ZI10155 号《鉴证报告》。经 2020 年 4 月 21 日公司召开了第二届董事会第二十五次会议审议通过《关于使用募集资金置换先期投入的议案》，置换工作已于 2020 年 5 月实施完毕。</p> <p>2、公司创业板向不特定对象发行可转换公司债券募集资金投资于智能制造整体解决方案研发及产业化项目和补充流动资金，其中智能制造整体解决方案研发及产业化项目投资总额为 61,177.00 万元，预计使用募集资金净额为 47,000.00 万元。本次募集资金到位前，公司根据项目的实际进度，通过自有资金支付上述项目款项。募集资金到位后，用募集资金置换先期已投入款项及支付项目剩余款项。本次发行实际募集资金不足完成上述项目的部分由公司自筹资金解决。本次募集资金实际到位前，公司先行投入自筹资金 2,319.91 万元，此事项已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）鉴证，并于 2021 年 3 月 30 日出具了信会师报字[2021]第 ZI10121 号《关于广东拓斯达科技股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》。经 2021 年 3 月 31 日公司召开了第三届董事会第七次会议，审议通过了《关于使用可转债募集资金置换先期投入的议案》，置换工作已于 2021 年 4 月实施完毕。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	报告期内，公司使用闲置募集资金进行现金管理，实现收益合计 621.51 万元。截至 2021 年 6 月 30 日，公司结构性存款余额合计 42,000.00 万元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	本公司募集资金的使用合理、规范，募集资金的信息披露及时、真实、准确、完整，不存在募集资金使用和管理违规的情况。

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

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

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	募集资金	48,800	42,000	0	0
合计		48,800	42,000	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

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本 (港元)	总资产	净资产	营业收入	营业利 润	净利润
拓斯达环 球集团有 限	子公司	进出口贸易、工业机器人、机械手、自动化设备等智能装备、技术研发及推广。	5,000,000.00	529,697,354.24	236,993,198.45	399,556,634.77	154,095,422.77	128,363,086.07

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
宿迁拓斯达智能机器人有限公司	新设	无
北京拓斯达软件有限公司	新设	无
拓斯达科技有限公司（新加坡）	新设	无
拓斯达（印尼）科技有限公司	新设	无

主要控股参股公司情况说明

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、宏观经济波动和下游行业周期变化风险

公司的主要产品及服务包括工业机器人及自动化应用系统、注塑机及其配套设备、自动供料系统、CNC、智能能源及环境管理系统，产品广泛应用于3C、新能源、汽车零部件制造、5G、光电、家用电器等领域，制造业的发展与国家宏观经济运行趋势的关联较为紧密，因此，公司的生产经营将受到宏观经济波动以及下游行业周期性变化的影响。2018年至2020年，我国国内生产总值（GDP）增长率分别为6.6%、6.1%及2.3%，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。虽然公司坚持加强研发投入，不断提升自主技术创新水平和新产品的研发能力，积极拓展新产品线，扩大下游服务范围。但是，如果宏观经济出现波动或下游行业出现周期性变化，仍将会对公司产品的市场需求造成一定的影响，导致公司出现经营业绩下滑的风险。应对措施：公司坚持加强研发投入，继续吸纳优秀研发人才，不断提升自主技术创新水平和新产品的研发能力，深入推行大客户战略，在深挖现有下游领域客户新需求的同时，积极拓展新的智能化、自动化应用领域；积极拓展新产品线，扩大下游服务范围，夯实并强化综合竞争优势。

2、应收账款风险

2019年末、2020年末、2021年上半年末，公司应收账款账面价值分别为78,868.19万元、69,324.54万元、99,627.65万元，占资产总额比例分别为29.56%、17.20%、19.91%。其中，账龄在一年以内的应收账款账面余额分别为67,348.01万元、51,065.51万元、88,477.87万元，占应收账款余额的比例分别为82.30%、67.33%、82.46%，系应收账款的主要组成部分。公司应收账款金额不断增加的主要原因系公司营业收入规模的不断增加，虽然公司一直重视应收账款的回收和风险控制，对于应收账款的监督及催款执行力度较大，但是随着公司业务的快速发展，应收账款仍存在不能及时收回的可能性，可能对公司的业绩产生一定的影响。应对措施：为降低应收账款风险，公司不仅积极落实原有措施，如制订回款计划、对新老客户的信用等级适时评估、增加承兑汇票等工具的支付比例，而且进一步加大了对优质客户的开发力度，降低客户使用商业汇票支付比例，对付款能力差、信用低客户进行淘汰。

3、产品替代及技术失密的风险

公司所在行业属于技术密集型行业，技术水平的高低直接影响公司的竞争能力。在新一轮全球工业革命的引领下，中国制造业特别是离散制造行业已经开始从劳动密集型和生产低附加值产品向人工替代、自动化、智能化、集成化产品转型。大量以劳动密集型代工生产为核心的制造业务面临着劳动成本快速上涨、产品本地化、对环境的影响加剧、制造能力升级等诸多方面的挑战。行业的快速发展促使越来越多的先进技术被广泛运用，若公司不能及时根据市场变化进一步提升技术水平、开发出符合市场需要的产品，则公司现有的产品和技术存在被替代的风险。此外，如果公司技术人员大面积流失或因为其他原因导致公司的核

心技术出现泄露，亦将对公司经营造成不利影响。应对措施：公司坚持以市场为导向的技术研发及科技创新，积极整合研发资源，研发人才引进力度逐年加大，采用IPD集成产品开发体系进行研发全流程管理，研发效率显著提高，新产品能够快速导入市场满足客户需求，抢占市场先机，尽可能降低资源错配从而错失市场机遇的风险。

4、业务规模扩大带来的管理风险

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，2019年至2021年上半年，公司分别实现营业收入166,036.34万元、275,543.96万元、155,426.03万元。随着公司募集资金投资项目的建设投产，公司业务、资产和人员规模将会在现有基础上进一步扩大，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、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。目前，国内同时具备上述背景的专业人才资源有限，而企业内部培养相应人才需要一定的时间，在工业自动化高速发展的背景下，行业内公司对具备上述背景的优秀人才需求日益强烈，如果公司不能建立适合优秀人才职业发展的平台，将有可能面临人才缺失的风险，从而给公司的生产经营造成不利影响。应对措施：公司为了吸引并留住人才，制定了具有竞争力的薪酬体系，加强对员工的技能培训、安全培训、职业发展培训，提高员工的综合素质，建立综合性的高素质人才梯队，为公司的快速发展提供强劲动力。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021年03月16日	公司生产基地、埃弗米、客户现场	实地调研	机构	中金公司、广发证券、太平洋证券、海通证券、华创证券、中泰证券、西南证券、新时代证券、万联证券	公司注塑机产品生产情况、埃弗米经营情况、公司产品在客户现场应用情况	www.cninfo.com.cn
2021年04月23日	电话会议	电话沟通	机构	中金公司、天弘基金、华能贵诚信托、Alliance Bernstein、Ballinal、Green Court Capital、PAG、香港联博投资、晨曦投资、华夏基金、融通基金、汇添富、招商基金、银华基金、新华基金等约	年度业绩及经营情况交流	www.cninfo.com.cn

				70 余位机构投资者		
2021 年 04 月 23 日	电话会议	电话 沟通	机构	广发证券、全国社会保障基金理事会、摩根士丹利华鑫基金、Panview Capital、金鹰基金、光大保德信基金、嘉实基金、工银瑞信基金、兴全基金、中电科投资、富荣基金、鑫元基金、招商财富资管、国寿安保基金、财通证券资管、海通证券资管、淡水泉投资、晨燕资管、银叶投资、融信盈通资管、红华资本、紫金财保、还山资管、兴亿投资、逸桦(香港)、东方资管、前海华杉资管、华能贵诚等 60 多家机构投资者	年度业绩及经营情况交流	www.cninfo.com.cn

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2020 年度股东大会	年度股东大会	41.68%	2021 年 05 月 14 日	2021 年 05 月 14 日	巨潮资讯网, 公告名称:《2020 年度股东大会决议的公告》, 公告编号: 2021-042

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

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 2020 年年报。

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利, 不送红股, 不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

(一) 股权激励计划

1、2019年2月26日, 公司第二届董事会第十五次会议审议通过了《广东拓斯达科技股份有限公司2019年股票期权与限制性股票激励计划(草案)》(以下简称“《激励计划》”)及其摘要、《2019年股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法》及与本次激励计划相关的各项议案; 公司第二届监事会第十二次会议审议了上述事项, 对本次激励计划中的激励对象人员名单进行了核实并发表核查意见; 公司独立董事就本次激励计划发表了独立意见, 同意实施本次激励计划。

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

对象名单的审核意见及公示情况说明》。

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

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

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

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

7、2020年4月21日，公司第二届董事会第二十五次会议、第二届监事会二十一次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，公司原激励对象刘珏君因辞职而离职，自情况发生之日，激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票共计215,000股不得解除限售，由公司授予价格回购注销。2020年6月17日，相关注销手续办理完成。

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

9、2020年6月30日，公司第二届董事会第二十七次会议、第二届监事会二十三次会议审议通过了《关于公司2019年股票期权激励计划所涉股票期权行权价格调整的议案》《关于2019年限制性股票与股票期权激励计划限制性股票第一个限售期解除限售条件与股票期权第一个行权期行权条件成就的议案》，因实施2019年度利润分配方案，将2019年股票期权激励计划授予登记的股票期权的价格由每股37.99元调整为每股20.91元；公司授予限制性股票与股票期权的第一个限售/等待期已届满，公司2019年限制性股票与股票期权激励计划第一个解除限售期解除限售条件及第一个行权期行权条件已成就，根据相关草案规定开展限制性股票解锁及股票期权行权的相关工作。2020年8月11日，第一个限售期内的限制性股票已解除限售上市流通，第一个等待期的股票期权开始行权。

（二）员工持股计划

1、2020年12月4日，公司召开第三届董事会第五次会议、第三届监事会第四次会议，审议通过《广东拓斯达科技股份有限公司2020年员工持股计划（草案）及摘要》，以公司或子公司董事（不含独立董事）、

监事、高级管理人员、中层管理人员、研发核心人员及其他核心骨干员工等为参加对象，以公司员工的合法薪酬、自筹资金、公司提取的激励基金、金融机构融资等方式筹集资金不超过20,000万元，在二级市场购买公司股票，持有期限不超过48个月。

2、2020年12月22日，前述议案提交 2020年第四次临时股东大会审议通过。

3、2021年1月25日，公司披露《关于2020年员工持股计划进展情况的公告》（公告编号：2021-002），截至2021年1月22日，本次员工持股计划的银行账户及证券账户已开立完毕，正在办理认购资金划转事项，尚未购买公司股票。

4、2021年2月26日，公司披露《关于2020年员工持股计划进展情况的公告》（公告编号：2021-007），截至2021年2月26日，本次员工持股计划通过二级市场集中竞价及大宗交易方式共买入公司股票4,432,884股，占公司现总股本266,168,406股的1.67%，成交均价约为每股42.34元。

5、2021年3月25日，公司披露《关于2020年员工持股计划进展情况的公告》（公告编号：2021-019），截至2021年3月25日，本次员工持股计划通过二级市场集中竞价及大宗交易方式共买入公司股票4,432,884股，占公司现总股本266,168,406股的1.67%，成交均价约为每股42.34元，并在2021年3月10日参与拓斯达可转债原股东配售，最终获配100,019份拓斯达可转债。

6、2021年4月26日，公司披露《关于2020年员工持股计划进展情况的公告》（公告编号：2021-038），截至2021年4月26日，本次员工持股计划通过二级市场集中竞价及大宗交易方式共买入公司股票4,432,884股，占公司现总股本266,168,406股的1.67%，成交均价约为每股42.34元。公司在2021年3月10日参与拓斯达可转债原股东配售，并于2021年3月29日完成获配的拓斯达可转债卖出。

7、2021年5月7日，公司披露《关于2020年员工持股计划进展情况的公告》（公告编号：2021-041），截至2021年5月7日，本次员工持股计划通过二级市场集中竞价及大宗交易方式共买入拓斯达股票4,614,984股，占公司现总股本266,168,406股的1.73%，成交均价为每股42.00元。公司2020年员工持股计划在2021年3月10日参与拓斯达可转债原股东配售，获配100,019份拓斯达可转债，并在2021年3月29日卖出全部获配的100,019份拓斯达可转债。至此，公司已完成2020年员工持股计划的股票购买，本次持股计划购买的股票将按照规定予以锁定，锁定期自本公告披露之日起12个月，即2021年5月7日至2022年5月6日。

第五节 环境与社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

无

参照重点排污单位披露的其他环境信息

未披露其他环境信息的原因

无

二、社会责任情况

公司始终以“让工业制造更美好”的企业使命和“全心全意为客户服务、群体奋斗·群体成功”的核心价值观，积极履行企业的社会责任。

一、诚信合法经营，重视股东和客户权益

公司始终将依法经营作为公司运行的基本原则，注重企业经济效益与社会效益的同步共赢。严格遵守国家法律、法规、政策的规定，始终依法经营，积极纳税，发展就业岗位，支持地方经济的发展。公司在不断为股东创造价值的同时，也积极承担对员工、客户、社会等其他利益相关者的责任。公司严格按照《公司法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等相关法律、法规、部门规章、规范性文件及公司规章制度的要求，及时、准确、真实、完整、公平地进行信息披露。通过电话、电子邮箱、投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行沟通交流，提高公司的透明度和诚信度。

二、以人为本，充分保障职工职业环境安全和各项合法权益

人力资源是公司发展的基础保障，公司高度重视员工的职业环境安全和合法权益，积极承担起保护职工生命、健康、待遇的责任，将中央关于“以人为本”和构建和谐社会的目标落到实处。2021年，公司成功选举出第二届工会委员会，同时，工会在5月10日成功取得工会法人资格，这为企业职工表达诉求和维护合法权益等提供了平台保障。2020年6月，公司成功通过《拓斯达综合管理体系（质量+环境+职业健康安全）》的审核，为职工职业环境安全提供了制度体系保障。

三、积极参与社会募捐等慈善公益事业

公司积极关注社会慈善公益事业，2021年6月，东莞市组织举行“广东扶贫济困日暨东莞慈善日”活动，我司积极响应、带头行动，通过线上宣传和线下活动等方式号召全员参与募捐。活动中，公司员工纷纷慷慨解囊、捐赠爱心，最终活动取得圆满成功，在公司形成了良好的“一方有难·八方支援”的社会氛围，为“巩固脱贫成果，助力乡村振兴”做出拓斯达贡献。

第六节 重要事项

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

适用 不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
汇总未达到重大诉讼披露标准的其他案件	2,400.37	否	在审	在审	在审		

九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用 不适用

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

6、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

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) 2018年4月23日，本公司与吴中综合保税区管理局、苏州芯之园精密金属部件有限公司《房屋租赁合同（厂房）》，约定公司租赁其位于吴中经济开发区郭巷街道吴淞路818号定民三期1栋厂房用于江苏拓斯达生产场所，租赁面积为8250平方米，月租金为15元/月/平方米，物业管理费为3元/月/平方米，租赁期为2018年5月1日至2021年4月30日（2018年5月1日至2019年4月30日为免租期）。

2020年4月15日，江苏拓斯达与吴中综合保税区管理局、苏州芯之园精密金属部件有限公司签订《房屋租赁合同（厂房类）补充协议》，根据《苏州市人民政府关于应对新型冠状病毒感染的肺炎疫情支持中小企业共渡难关的十条政策意见》（苏府[2020]15号）及《关于减免中小企业租赁吴中开发区国资单位经营性

房产租金的通知》等精神文件，经上级部门审核后江苏拓斯达享受一个月房租免收，两个月房租减半的房租优惠政策。江苏拓斯达减免租金申请方式为以免租金的形式将原合同租赁期顺延五个月，租赁期限调整为3年5个月，自2018年5月1日期至2021年9月30日。

(4) 2020年1月，公司子公司江苏拓斯达与常熟常亿精密机器有限公司（以下简称“常亿精密”）签订《厂房及宿舍租赁合同》，约定常亿精密将其位于江苏省常熟市东南开发区黄浦江路总建筑面积11,464平方米的厂房、办公楼及宿舍出租给江苏拓斯达使用，月租金为201,048元/月，第四年开始，月租金每年增长2%，租赁期自2020年1月1日起至2024年12月31日止。

2020年6月，公司子公司江苏拓斯达、常熟拓斯达与常亿精密签订《厂房及宿舍租赁补充合同》，约定上述租赁合同中的承租方自2020年7月1日起由江苏拓斯达变更为常熟拓斯达。

(5) 2020年7月，公司子公司常熟拓斯达与东莞亿东机器有限公司（以下简称“亿东机器”）签订《厂房及宿舍租赁合同》，约定亿东机器将其位于广东省东莞市大岭山镇梅林村总建筑面积17,100平方米的厂房、办公楼及宿舍出租给常熟拓斯达使用，月租金为277,250元/月，租赁期自2020年7月1日起至2021年12月31日止。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

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

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
浙江百坚电器有限公司	2019年01月29日	360	2019年09月30日	360	连带责任担保			2019年9月30日 -2021年1月27日	是	否
深圳市信濠精密技术股份有限公司	2019年01月29日	263.32	2019年09月30日	263.32	连带责任担保			2019年9月30日 -2021年5月19日	是	否
宁波艾福彼科技有限公司	2020年05月14日	1,627.2	2020年11月10日	1,627.2	连带责任担保			2020年11月10日 -2023年11月10日	否	否
大力新科技（江苏）有限公司、东莞市大力实业有限公司	2020年05月14日	934	2021年01月10日	934	连带责任担保			2021年1月10日 -2023年1月9日	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		0		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				934		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		17,000		报告期末实际对外担保余额合计（A4）				2,561.2		
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
东莞拓斯达智能环境技术	2020年04月21日	10,000		0						

广东拓斯达科技股份有限公司 2021 年半年度报告全文

有限公司										
东莞拓斯达智能环境技术有限公司	2020年05月14日	10,000		0						
江苏拓斯达机器人有限公司	2020年05月14日	10,000		0						
东莞市野田智能装备有限公司	2020年05月14日	10,000		0						
拓斯达环球集团有限公司	2020年05月14日	1,743.12	2020年05月15日	1,743.12	连带责任担保			2020年5月15日至2022年5月14日	否	否
江苏拓斯达机器人有限公司	2021年05月14日	10,000		0						
东莞拓斯达技术有限公司	2021年05月14日	5,000		0						
拓斯达环球集团有限公司	2021年05月14日	5,000		0						
东莞拓斯达智能装备有限公司	2021年05月14日	5,000		0						
常熟拓斯达智能装备有限公司	2021年05月14日	10,000		0						
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		35,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				0		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		76,743.12		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				1,743.12		
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)		0		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)				0		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)		0		报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)				0		

广东拓斯达科技股份有限公司 2021 年半年度报告全文

公司担保总额（即前三大项的合计）			
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）	35,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）	934
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）	93,743.12	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）	4,304.32
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例		1.90%	
其中：			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）		0	
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）		0	
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）		0	
上述三项担保金额合计（D+E+F）		0	
对未到期担保合同，报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）		无	
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）		无	

采用复合方式担保的具体情况说明

3、日常经营重大合同

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、广东拓联

报告期内，因经营发展需要，公司子公司广东拓联于2021年4月1日对公司名称、经营范围、经理、执行董事、监事等进行变更，并办理了工商变更登记，变更后的公司名称为：广东拓联科技有限公司；变更后的经营范围为：工业物联网的智能生产制造系统综合解决方案设计和开发工业4.0云端服务平台建设设备智能控制系统相关产品的研发与销售计算机、嵌入式系统、自动化设备软硬件产品、人工智能、电子商务平台的技术开发、技术转让、产品销售、技术咨询和技术服务。系统集成的设计及技术服务经济信息咨询商务信息咨询会务服务通用机械设备以及配件的销售、售后维修设计、制作、代理、发布国内外各类广告自动化设备集成系统和工程的解决方案设计、集成建设、安装、调试、运营、维护；变更后的经理、执行董事为张朋；变更后的监事为邱济权。

2、新加坡拓斯达

报告期内，因经营发展需要，公司于2021年4月6日在新加坡设立一家全资子公司，注册资本为50万美元（322.725万人民币），股东为拓斯达环球集团有限公司，经营范围为：工业机械和设备的安装（28300）；非主导产品的多种商品的批发贸易（46900）。

3、拓斯达智能环境

报告期内，因经营发展需要，公司子公司拓斯达智能环境于2021年4月27日对注册资本进行了变更，变更后的注册资本为6,000万元。

4、印尼拓斯达

报告期内，因经营发展需要，公司于2021年5月7日在印度尼西亚设立一家全资子公司，注册资本为发行资本：2,906,000,000印尼卢比（130.0747万人民币），股东为拓斯达环球集团有限公司，经营范围为：工业机械和设备的安装（28300）；非主导产品的多种商品的批发贸易（46900）。

5、拓斯达技术

报告期内，公司于2021年3月10日成功发行可转换公司债券，募集资金6.7亿元。拓斯达技术是本次再融资募投项目实施主体，为使项目顺利推进，拓斯达技术于2021年5月21日对注册资本进行了变更，变更后的注册资本为57,000万元。

6、宿迁拓斯达

报告期内，因经营发展需要，公司于2021年5月21日设立一家全资子公司，公司名称：宿迁拓斯达智能机器人有限公司，注册资本为1,000万元，股东为东莞拓斯达技术有限公司，经营范围为：许可项目：房屋建筑和市政基础设施项目工程总承包；电力设施承装、承修、承试；各类工程建设活动；住宅室内装饰装修；消防设施工程施工；货物进出口；技术进出口；进出口代理（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）一般项目：智能机器人的研发；智能机器人销售；普通机械设备安装服务；机械设备销售；电气机械设备销售；机械零件、零部件销售；工业互联网数据服务（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

7、北京拓斯达

报告期内，因经营发展需要，公司于2021年6月22日设立一家全资子公司，公司名称：北京拓斯达软件有限公司，注册资本为100万元，股东为东莞拓斯达技术有限公司，经营范围为：零售计算机软件及辅助设备；技术开发、技术咨询、技术转让、技术推广、技术服务；软件开发；基础软件服务；应用软件开发；计算机系统服务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	99,362,358	37.33%	0	0	0	-6,253,709	-6,253,709	93,108,649	34.98%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	99,362,358	37.33%	0	0	0	-6,253,709	-6,253,709	93,108,649	34.98%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	99,362,358	37.33%	0	0	0	-6,253,709	-6,253,709	93,108,649	34.98%
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	166,806,048	62.67%	0	0	0	6,253,709	6,253,709	173,059,757	65.02%
1、人民币普通股	166,806,048	62.67%	0	0	0	6,253,709	6,253,709	173,059,757	65.02%
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	266,168,406	100.00%	0	0	0	0	0	266,168,406	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、公司股东杨双保先生2020年度因减持无限售流通股，其本年初计算高管锁定股基数发生变化，另因其

减持完成后公司实施了2019年度分红送转方案，以资本公积金向全体股东每10股转增8股，故其本年度新增无限售流通股3,525,224股。

2、公司股东黄代波先生2020年度因减持无限售流通股，其本年初计算高管锁定股基数发生变化，另因其减持完成后公司实施了2019年度分红送转方案，以资本公积金向全体股东每10股转增8股，故其本年度新增无限售流通股2,728,485股。

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

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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	72,311,400	0	0	72,311,400	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%
杨双保	14,101,317	3,525,224	0	10,576,093	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%
黄代波	11,233,161	2,728,485	0	8,504,676	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%
2019年限制性股票激励对象	1,716,480	0	0	1,716,480	股权激励限售股	根据公司2019年限制性股票激励计划（草案）的有关规定执行解锁
合计	99,362,358	6,253,709	0	93,108,649	--	--

二、证券发行与上市情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其 衍生证券 名称	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市 交易数量	交易终止 日期	披露索引	披露日期
股票类								
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
可转换公 司债券	2021 年 03 月 10 日	100	6,700,000	2021 年 03 月 29 日	6,700,000	2027 年 03 月 09 日	www.cninfo.com.cn	2021 年 03 月 8 日
其他衍生证券类								

报告期内证券发行情况的说明

2020年7月27日，公司召开的第三届董事会第二次会议审议通过了《广东拓斯达科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券预案》及与本次向不特定对象发行可转换公司债券相关的各项议案，并已于2020年8月13日召开的2020年第二次临时股东大会审议通过。2021年2月10日，公司获得中国证监会同意公司向不特定对象发行可转换公司债券的注册申请的批复（批文编号：证监许可【2021】435号）；2021年3月8日，公司披露向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书；2021年3月24日，公司披露向不特定对象发行可转换公司债券上市公告书，正式启动发行；2021年3月29日公司可转换公司债券上市。

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	29,114	报告期末表决权恢复的优先股股东总数 (如有)(参见注 8)	0	持有特别表决权股份的股 东总数(如有)	0			
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持 股数量	报告期内增 减变动情况	持有有限售条 件的股份数量	持有无限售 条件的股份 数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
吴丰礼	境内自然人	33.48%	89,125,500	-7,289,700	72,311,400	16,814,100	质押	21,746,000
香港中央结算有限公司	境外法人	5.71%	15,209,929	13,301,536	0	15,209,929		
杨双保	境内自然人	5.30%	14,101,457	0	10,576,093	3,525,364	质押	2,336,000
黄代波	境内自然人	4.26%	11,339,568	0	8,504,676	2,834,892	质押	6,337,000
永新县达晨企业管理咨询中心(有限合伙)	境内非国有法人	1.87%	4,976,727	-414,000	0	4,976,727		
陕西省国际信托股份有限公司-陕国投-拓 斯达 2020 年员工持股集合资金信托计划	其他	1.73%	4,614,984	4,614,984	0	4,614,984		
童朝方	境内自然人	1.54%	4,099,700	4,099,700	0	4,099,700		
华能贵诚信托有限公司	国有法人	1.13%	2,999,967	0	0	2,999,967		

朱海	境内自然人	1.06%	2,817,067	12,000	0	2,817,067		
蒋桂梅	境内自然人	0.85%	2,266,600	889,600	0	2,266,600		
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	不适用							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	不适用							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
吴丰礼	16,814,100	人民币普通股	16,814,100					
香港中央结算有限公司	15,209,929	人民币普通股	15,209,929					
永新县达晨企业管理咨询中心（有限合伙）	4,976,727	人民币普通股	4,976,727					
陕西省国际信托股份有限公司—陕国投·拓斯达 2020 年员工持股集合资金信托计划	4,614,984	人民币普通股	4,614,984					
童朝方	4,099,700	人民币普通股	4,099,700					
杨双保	3,525,364	人民币普通股	3,525,364					
华能贵诚信托有限公司	2,999,967	人民币普通股	2,999,967					
黄代波	2,834,892	人民币普通股	2,834,892					
朱海	2,817,067	人民币普通股	2,817,067					

蒋桂梅	2,266,600	人民币普通股	2,266,600
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）	股东童朝方通过国都证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 4,099,700 股，实际合计持有 4,099,700 股。		

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

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

是 否

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

四、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	96,415,200	0	7,289,700	89,125,500	0	0	0
杨双保	董事 副总裁	现任	14,101,457	0	0	14,101,457	0	0	0
黄代波	董事 副总裁	现任	11,339,568	0	0	11,339,568	0	0	0
尹建桥	董事	现任	342,000	0	0	342,000	342,000	0	342,000
张朋	董事	现任	180,000	0	0	180,000	180,000	0	180,000
兰海涛	董事	现任	108,000	0	0	108,000	108,000	0	108,000
李迪	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
张春雁	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
冯杰荣	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
唐波	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
徐必业	副总裁	现任	144,000	0	0	144,000	144,000	0	144,000
周永冲	财务总监	现任	180,000	0	0	180,000	180,000	0	180,000
全衡 注 1	副总裁 董事会秘 书	现任	0	0	0	0	0	0	0
孔天舒 注 2	副总裁	现任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	122,810,225	0	7,289,700	115,520,525	954,000	0	954,000

注 1：2021 年 7 月 30 日，全衡先生辞去公司董事会秘书职务。全衡先生辞职后，将由公司副总裁孔天舒女士代行董事会秘书职责直至公司聘任新的董事会秘书。

注 2：2021 年 7 月 7 日召开第三届董事会第九次会议，审议通过了《关于聘任公司副总裁的议案》。根据公司经营发展的需

要，经公司第三届董事会提名委员会审核，公司董事会同意聘任孔天舒女士为公司副总裁，任期自本次董事会审议通过之日起至第三届董事会届满之日止。

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

二、公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在公司债券。

三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

四、可转换公司债券

适用 不适用

1、转股价格历次调整情况

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

2、累计转股情况

适用 不适用

3、前十名可转债持有人情况

序号	可转债持有人名称	可转债持有人性质	报告期末持有可转债数量	报告期末持有可转债金额（元）	报告期末持有可转债占比
----	----------	----------	-------------	----------------	-------------

			(张)		
1	吴丰礼	境内自然人	2,243,467	224,346,700	33.48%
2	中国工商银行股份有限公司一天弘添利债券型证券投资基金 (LOF)	其他	359,558	35,955,800	5.37%
3	杨双保	境内自然人	354,962	35,496,200	5.30%
4	黄代波	境内自然人	285,440	28,544,000	4.26%
5	MERRILL LYNCH INTERNATIONAL	境外法人	215,628	21,562,800	3.22%
6	西北投资管理 (香港) 有限公司—西北飞龙基金有限公司	境外法人	199,993	19,999,300	2.98%
7	博时价值回报固定收益型养老金产品—中国银行股份有限公司	其他	165,345	16,534,500	2.47%
8	国寿养老稳健 5 号固定收益型养老金产品—中国工商银行股份有限公司	其他	147,811	14,781,100	2.21%
9	银华基金—交通银行—银华通赢 1 号集合资产管理计划	其他	134,877	13,487,700	2.01%
10	中国工商银行—诺安平衡证券投资基金	其他	89,951	8,995,100	1.34%

4、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用 不适用

5、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

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

①报告期内，EBITDA 债务比为 0.24，较去年同期下降 189.41%，主要系报告期内产品销售结构变化及大宗原材料价格上涨，导致 EBITDA 较去年同期下降幅度较大、报告期发行可转换公司债券，债务增幅较大；

②报告期内，利息保障倍数、EBITDA 利息保障倍数分别为 12.19、13.45，较去年同期下降 83.60%、82.28%，主要系报告期内产品销售结构变化及大宗原材料价格上涨，导致 EBIT 较去年同期下降幅度较大、本期发行可转换公司债券导致计提的利息增加；

③报告期内，现金利息保障倍数为-137.06，较去年同期下降 219.27%，主要系报告期内经营活动产生的现金流量净额较去年同期下降 158.27%，下降的主要原因为：(1) 本期销售结构变化致销售收现比发生较大变化。去年同期，口罩机收入占比较高，其结算方式以全额预收为主，本期口罩机业务大幅减少；本期智能能源及环境管理业务、注塑机业务较上年同期增加，此类业务结算主要采用预收一定比例款项，产品交付或安装完成后一段时间支付总价款的大部分款项，尾款质保期满或一定期限后付清；(2) 本期支付激励基金且人员增加致支付给职工以及为职工支付的现金增加。

(2) 报告期可转债资信评级状况

报告期内，中证鹏元资信评估股份有限公司对公司本次公开发行的可转换公司债券进行了评级，并出具了《广东拓斯达科技股份有限公司 2020 年向不特定对象发行可转换公司债券资信评级报告》(中鹏信评【2020】第 Z【963】号)。根据该评

级报告，本公司主体信用评级为 AA 级，债券信用评级为 AA 级，评级展望为稳定。具体详见公司于 2021 年 3 月 8 日于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《广东拓斯达科技股份有限公司 2020 年向不特定对象发行可转换公司债券资信评级报告》。

公司本次发行的可转换公司债券上市后，中证鹏元资信评估股份有限公司对公司发行的可转换公司债券进行了跟踪评级，并出具了《2021 年广东拓斯达科技股份有限公司创业板向不特定对象发行可转换公司债券 2021 年跟踪评级报告》（中鹏信评【2021】跟踪第【439】号）。根据该评级报告，本公司主体信用评级为 AA 级，债券信用评级为 AA 级，评级展望为稳定。具体详见公司于 2021 年 6 月 23 日于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《2021 年广东拓斯达科技股份有限公司创业板向不特定对象发行可转换公司债券 2021 年跟踪评级报告》。

(3) 未来年度还债的资金安排

公司未来年度偿付可转债本息的主要资金来源有：①公司通过内生式增长和外延性扩张，加强财务管理，增加经营活动现金净流入和净利润；②公司资产结构合理，可以通过银行融资及其他相关的融资渠道取得融资，合理安排兑付资金。

五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	2.12	1.97	0.15
资产负债率	54.61%	46.48%	8.13%
速动比率	1.53	1.51	0.02
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	12,016.84	38,672.29	-68.93%
EBITDA 全部债务比	0.24	2.14	-1.89
利息保障倍数	12.19	74.31	-83.60%
现金利息保障倍数	-137.06	114.92	-219.27%
EBITDA 利息保障倍数	13.45	75.89	-82.28%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：广东拓斯达科技股份有限公司

2021 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,360,774,458.38	1,513,782,191.08
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	423,353,000.00	201,348,211.23
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	996,276,533.71	693,245,410.94
应收款项融资	65,610,988.48	56,852,470.46
预付款项	141,572,382.32	109,699,471.08
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	13,976,388.15	15,193,572.51
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,182,233,197.07	810,996,502.78

合同资产	572,261.75	8,175,145.31
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	74,644,560.23	46,068,269.53
流动资产合计	4,259,013,770.09	3,455,361,244.92
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	6,393,106.47	8,131,832.16
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	209,837,378.34	204,898,492.65
在建工程	193,075,961.11	131,535,738.60
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	34,347,514.97	
无形资产	183,499,863.27	122,398,098.28
开发支出		
商誉	66,925,324.09	66,925,324.09
长期待摊费用	7,368,000.40	8,155,811.99
递延所得税资产	43,384,405.27	31,406,070.82
其他非流动资产		668,712.00
非流动资产合计	744,831,553.92	574,120,080.59
资产总计	5,003,845,324.01	4,029,481,325.51
流动负债：		
短期借款		50,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	386,754,077.34	333,907,032.49

应付账款	722,624,633.68	507,616,169.39
预收款项		
合同负债	536,575,998.69	498,154,806.74
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	72,597,846.52	171,498,583.64
应交税费	82,843,312.68	77,315,317.37
其他应付款	140,643,327.78	61,504,724.67
其中：应付利息		
应付股利	93,691,278.91	
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	16,714,831.90	7,811,130.36
其他流动负债	51,882,147.37	43,551,182.33
流动负债合计	2,010,636,175.96	1,751,358,946.99
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	74,487,416.16	78,427,991.95
应付债券	585,224,558.98	
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	25,903,188.94	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	21,600,658.85	27,443,153.55
递延收益	14,915,186.05	15,486,729.39
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	722,131,008.98	121,357,874.89
负债合计	2,732,767,184.94	1,872,716,821.88
所有者权益：		

股本	266,168,406.00	266,168,406.00
其他权益工具	78,334,654.43	
其中：优先股		
永续债		
资本公积	890,352,029.48	887,358,629.18
减：库存股	20,941,056.00	20,941,056.00
其他综合收益	-9,320,544.80	-7,263,299.73
专项储备		
盈余公积	91,759,515.98	91,759,515.98
一般风险准备		
未分配利润	968,606,363.10	934,257,567.86
归属于母公司所有者权益合计	2,264,959,368.19	2,151,339,763.29
少数股东权益	6,118,770.88	5,424,740.34
所有者权益合计	2,271,078,139.07	2,156,764,503.63
负债和所有者权益总计	5,003,845,324.01	4,029,481,325.51

法定代表人：吴丰礼

主管会计工作负责人：周永冲

会计机构负责人：朱玲叶

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	699,492,279.48	912,556,665.42
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	773,930,426.99	500,997,722.29
应收款项融资	34,752,974.38	32,892,074.24
预付款项	107,016,946.01	85,717,096.61
其他应收款	418,463,532.68	292,362,827.32
其中：应收利息	8,524,180.41	5,126,185.30
应收股利		
存货	689,090,460.41	498,066,762.83
合同资产	572,261.75	8,175,145.31
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	8,340,192.67	2,317,879.27
流动资产合计	2,731,659,074.37	2,333,086,173.29
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,261,529,071.92	793,267,797.61
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	199,527,944.74	201,666,232.39
在建工程	927,275.83	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	21,455,321.66	
无形资产	100,700,331.29	38,242,880.62
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	5,784,548.75	7,044,255.06
递延所得税资产	21,323,786.54	16,006,792.24
其他非流动资产		583,700.00
非流动资产合计	1,611,248,280.73	1,056,811,657.92
资产总计	4,342,907,355.10	3,389,897,831.21
流动负债：		
短期借款		50,000,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	316,334,588.59	258,914,041.13
应付账款	709,569,734.35	418,927,137.99
预收款项		
合同负债	324,015,211.60	250,824,814.02
应付职工薪酬	46,453,507.28	147,694,174.13
应交税费	25,003,252.61	20,740,554.08

其他应付款	318,261,977.11	247,634,990.19
其中：应付利息	2,197,152.85	2,197,152.85
应付股利	93,691,278.91	
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	13,138,857.86	7,811,130.36
其他流动负债	42,835,159.96	33,340,952.81
流动负债合计	1,795,612,289.36	1,435,887,794.71
非流动负债：		
长期借款	74,487,416.16	78,427,991.95
应付债券	585,224,558.98	
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	16,855,451.83	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	13,326,677.54	9,084,164.14
递延收益	14,915,186.05	15,486,729.39
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	704,809,290.56	102,998,885.48
负债合计	2,500,421,579.92	1,538,886,680.19
所有者权益：		
股本	266,168,406.00	266,168,406.00
其他权益工具	78,334,654.43	
其中：优先股		
永续债		
资本公积	900,059,355.89	897,065,955.59
减：库存股	20,941,056.00	20,941,056.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	91,759,515.98	91,759,515.98
未分配利润	527,104,898.88	616,958,329.45
所有者权益合计	1,842,485,775.18	1,851,011,151.02
负债和所有者权益总计	4,342,907,355.10	3,389,897,831.21

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	1,554,260,253.68	1,502,348,644.40
其中：营业收入	1,554,260,253.68	1,502,348,644.40
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,392,380,382.29	1,011,937,499.07
其中：营业成本	1,126,299,565.91	679,353,412.61
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	8,705,861.75	13,556,817.48
销售费用	111,149,484.50	184,323,875.58
管理费用	93,107,991.96	58,584,617.70
研发费用	57,138,740.89	79,083,810.54
财务费用	-4,021,262.72	-2,965,034.84
其中：利息费用	11,585,517.81	6,401,908.43
利息收入	7,442,291.50	10,667,953.81
加：其他收益	6,093,792.54	4,589,747.33
投资收益（损失以“-”号填列）	461,716.04	2,209,369.05
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,738,725.69	-195,085.54
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	3,504,434.48	3,544,001.71
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-11,031,077.77	-32,037,081.08
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-18,935,881.77	-5,491,329.44
资产处置收益（损失以“-”号填列）	276,573.25	16,646.02

三、营业利润（亏损以“－”号填列）	142,249,428.16	463,242,498.92
加：营业外收入	1,731,651.15	6,613,792.37
减：营业外支出	1,380,428.37	545,658.07
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	142,600,650.94	469,310,633.22
减：所得税费用	13,421,805.31	69,038,389.40
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	129,178,845.63	400,272,243.82
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	129,178,845.63	400,272,243.82
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	128,040,074.15	400,457,354.53
2.少数股东损益	1,138,771.48	-185,110.71
六、其他综合收益的税后净额	-2,057,245.07	1,560,878.08
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-2,057,245.07	1,560,878.08
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-2,057,245.07	1,560,878.08
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	-2,057,245.07	1,560,878.08
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	127,121,600.56	401,833,121.90
归属于母公司所有者的综合收益总额	125,982,829.08	402,018,232.61
归属于少数股东的综合收益总额	1,138,771.48	-185,110.71
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.30	1.49

(二) 稀释每股收益	0.30	1.48
------------	------	------

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

法定代表人：吴丰礼

主管会计工作负责人：周永冲

会计机构负责人：朱玲叶

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	1,187,815,885.11	1,043,892,140.64
减：营业成本	983,107,485.13	458,471,086.46
税金及附加	6,426,658.72	5,572,042.58
销售费用	79,915,613.37	104,797,588.03
管理费用	68,228,140.59	42,222,287.92
研发费用	38,429,472.29	47,638,890.14
财务费用	2,490,866.97	-1,431,829.96
其中：利息费用	12,170,369.72	6,321,000.77
利息收入	9,129,010.50	7,930,841.69
加：其他收益	3,988,653.83	4,582,661.78
投资收益（损失以“-”号填列）	-1,738,725.69	283,828.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,738,725.69	-195,085.54
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		266,250.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-6,544,919.58	-10,623,014.38
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-9,202,143.84	-5,585,153.95
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-1,160.27	16,646.02
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-4,280,647.51	375,563,293.20
加：营业外收入	743,335.50	1,027,922.38
减：营业外支出	805,677.52	544,275.90
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-4,342,989.53	376,046,939.68
减：所得税费用	-8,180,837.87	52,310,150.56
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	3,837,848.34	323,736,789.12
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	3,837,848.34	323,736,789.12
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		

(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	3,837,848.34	323,736,789.12
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,336,075,324.95	2,138,054,839.93
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		

收到的税费返还	5,372,865.53	1,201,615.07
收到其他与经营活动有关的现金	49,137,241.25	28,645,409.81
经营活动现金流入小计	1,390,585,431.73	2,167,901,864.81
购买商品、接受劳务支付的现金	1,232,630,412.90	1,036,643,833.00
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	320,157,909.57	143,905,221.91
支付的各项税费	79,154,570.02	163,683,508.44
支付其他与经营活动有关的现金	184,480,329.78	92,856,340.19
经营活动现金流出小计	1,816,423,222.27	1,437,088,903.54
经营活动产生的现金流量净额	-425,837,790.54	730,812,961.27
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,006,505,182.13	250,000,000.00
取得投资收益收到的现金	3,258,751.68	2,551,592.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	183,200.00	19,200.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,009,947,133.81	252,570,792.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	129,964,971.13	61,195,402.32
投资支付的现金	831,001,429.95	598,000,000.00
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		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	960,966,401.08	659,195,402.32
投资活动产生的现金流量净额	48,980,732.73	-406,624,609.62
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	200,000.00	600,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	200,000.00	600,000.00
取得借款收到的现金		50,000,000.00

发行债券收到的现金	658,622,641.51	
收到其他与筹资活动有关的现金	135,945,339.92	66,928,406.33
筹资活动现金流入小计	794,767,981.43	117,528,406.33
偿还债务支付的现金	53,895,244.91	100,958,140.81
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,300,693.56	58,549,424.53
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	515,792.76	
支付其他与筹资活动有关的现金	165,647,767.37	109,113,805.24
筹资活动现金流出小计	222,843,705.84	268,621,370.58
筹资活动产生的现金流量净额	571,924,275.59	-151,092,964.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	78,871.21	1,419,208.29
五、现金及现金等价物净增加额	195,146,088.99	174,514,595.69
加：期初现金及现金等价物余额	957,567,152.23	689,229,853.13
六、期末现金及现金等价物余额	1,152,713,241.22	863,744,448.82

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,050,058,017.25	943,306,965.80
收到的税费返还	3,409,339.85	1,201,516.96
收到其他与经营活动有关的现金	94,796,100.30	671,517,578.69
经营活动现金流入小计	1,148,263,457.40	1,616,026,061.45
购买商品、接受劳务支付的现金	848,088,814.68	632,262,848.47
支付给职工以及为职工支付的现金	287,946,151.46	120,765,202.44
支付的各项税费	39,369,019.50	58,679,749.57
支付其他与经营活动有关的现金	257,900,323.58	214,005,663.17
经营活动现金流出小计	1,433,304,309.22	1,025,713,463.65
经营活动产生的现金流量净额	-285,040,851.82	590,312,597.80
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	200,000,000.00	100,000,000.00
取得投资收益收到的现金		507,648.63
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	133,200.00	19,200.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		

收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	200,133,200.00	100,526,848.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	65,426,980.58	2,935,833.26
投资支付的现金	470,000,000.00	548,126,000.00
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		
投资活动现金流出小计	535,426,980.58	551,061,833.26
投资活动产生的现金流量净额	-335,293,780.58	-450,534,984.63
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		50,000,000.00
发行债券收到的现金	658,622,641.51	
收到其他与筹资活动有关的现金	57,367,225.27	54,550,323.34
筹资活动现金流入小计	715,989,866.78	104,550,323.34
偿还债务支付的现金	53,895,244.91	100,958,140.81
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,784,900.80	57,648,710.90
支付其他与筹资活动有关的现金	90,868,158.05	44,099,563.08
筹资活动现金流出小计	147,548,303.76	202,706,414.79
筹资活动产生的现金流量净额	568,441,563.02	-98,156,091.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-722,817.74	110,310.69
五、现金及现金等价物净增加额	-52,615,887.12	41,731,832.41
加：期初现金及现金等价物余额	603,994,152.42	477,964,059.48
六、期末现金及现金等价物余额	551,378,265.30	519,695,891.89

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	266,168,406.00				887,358,629.18	20,941,056.00	-7,263,299.73		91,759,515.98		934,257,567.86		2,151,339,763.29	5,424,740.34	2,156,764,503.63
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	266,168,406.00				887,358,629.18	20,941,056.00	-7,263,299.73		91,759,515.98		934,257,567.86		2,151,339,763.29	5,424,740.34	2,156,764,503.63
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)				78,334,654.43	2,993,400.30		-2,057,245.07				34,348,795.24		113,619,604.90	694,030.54	114,313,635.44
(一) 综合收益总额							-2,057,245.07				128,040,074.15		125,982,829.08	1,138,771.48	127,121,600.56

广东拓斯达科技股份有限公司 2021 年半年度报告全文

(二) 所有者投入和减少资本			78,334,654.43	2,993,400.30							81,328,054.73	200,000.00	81,528,054.73
1. 所有者投入的普通股												200,000.00	200,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本			78,334,654.43								78,334,654.43		78,334,654.43
3. 股份支付计入所有者权益的金额				2,993,400.30							2,993,400.30		2,993,400.30
4. 其他													
(三) 利润分配									-93,691,278.91		-93,691,278.91	-644,740.94	-94,336,019.85
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									-93,691,278.91		-93,691,278.91	-644,740.94	-94,336,019.85
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													

5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	266,168,406.00		78,334,654.43	890,352,029.48	20,941,056.00	-9,320,544.80		91,759,515.98		968,606,363.10		2,264,959,368.19	6,118,770.88	2,271,078,139.07

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	147,934,337.00				998,874,199.96	32,264,470.00	-304,013.22		62,597,637.25		495,654,134.97		1,672,491,825.96	3,184,811.18	1,675,676,637.14
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															

广东拓斯达科技股份有限公司 2021 年半年度报告全文

二、本年期初余额	147,934,337.00			998,874,199.96	32,264,470.00	-304,013.22		62,597,637.25		495,654,134.97		1,672,491,825.96	3,184,811.18	1,675,676,637.14
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)	117,960,469.00			-117,581,818.40	-4,861,150.00	1,560,878.08				348,510,944.54		355,311,623.22	414,889.29	355,726,512.51
(一) 综合收益总额						1,560,878.08				400,457,354.53		402,018,232.61	-185,110.71	401,833,121.90
(二) 所有者投入和减少资本	-215,000.00			5,175,300.60	-4,861,150.00							9,821,450.60	600,000.00	10,421,450.60
1. 所有者投入的普通股	-215,000.00				-4,861,150.00							4,646,150.00	600,000.00	5,246,150.00
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				5,175,300.60								5,175,300.60		5,175,300.60
4. 其他														
(三) 利润分配										-51,946,409.99		-51,946,409.99		-51,946,409.99
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										-51,946,409.99		-51,946,409.99		-51,946,409.99
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转	118,175,469.00			-122,757,119.00								-4,581,650.00		-4,581,650.00
1. 资本公积转增资本	118,175,469.00			-118,175,469.00										

(或股本)	,469.00				469.00										
2. 盈余公积转增资本 (或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额 结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留 存收益															
6. 其他					-4,581,65 0.00							-4,581,65 0.00		-4,581,65 0.00	
(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	265,894 ,806.00				881,292,3 81.56	27,403, 320.00	1,256,8 64.86		62,597,6 37.25		844,165, 079.51		2,027,803 ,449.18	3,599,700 .47	2,031,403 ,149.65

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先	永续	其他								

		股	债								
一、上年年末余额	266,168,406.00				897,065,955.59	20,941,056.00			91,759,515.98	616,958,329.45	1,851,011,151.02
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	266,168,406.00				897,065,955.59	20,941,056.00			91,759,515.98	616,958,329.45	1,851,011,151.02
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)				78,334,654.43	2,993,400.30					-89,853,430.57	-8,525,375.84
(一) 综合收益总额										3,837,848.34	3,837,848.34
(二) 所有者投入和减少资本				78,334,654.43	2,993,400.30						81,328,054.73
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本				78,334,654.43							78,334,654.43
3. 股份支付计入所有者权益的金额					2,993,400.30						2,993,400.30
4. 其他											
(三) 利润分配										-93,691,278.91	-93,691,278.91
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-93,691,278.91	-93,691,278.91
3. 其他											
(四) 所有者权益内部											

广东拓斯达科技股份有限公司 2021 年半年度报告全文

结转											
1. 资本公积转增资本 (或股本)											
2. 盈余公积转增资本 (或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额 结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留 存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	266,168,406.00			78,334,654.43	900,059,355.89	20,941,056.00		91,759,515.98	527,104,898.88		1,842,485,775.18

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他 综合 收益	专 项 储 备	盈余公积	未分配利润	其 他	所有者权益合计
		优 先 股	永 续 债	其 他								
一、上年年末余额	147,934,337.00				1,001,359,790.89	32,264,470.00			62,597,637.25	406,203,188.85		1,585,830,483.99

广东拓斯达科技股份有限公司 2021 年半年度报告全文

加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	147,934,337.00			1,001,359,790.89	32,264,470.00			62,597,637.25	406,203,188.85		1,585,830,483.99
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)	117,960,469.00			-117,581,818.40	-4,861,150.00				272,035,021.17		277,274,821.77
(一) 综合收益总额									323,736,789.12		323,736,789.12
(二) 所有者投入和减少资本	-215,000.00			5,175,300.60	-4,861,150.00						9,821,450.60
1. 所有者投入的普通股	-215,000.00				-4,861,150.00						4,646,150.00
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				5,175,300.60							5,175,300.60
4. 其他											
(三) 利润分配									-51,701,767.95		-51,701,767.95
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配									-51,701,767.95		-51,701,767.95
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	118,175,469.00			-122,757,119.00							-4,581,650.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	118,175,469.00			-118,175,469.00							

广东拓斯达科技股份有限公司 2021 年半年度报告全文

2. 盈余公积转增资本 (或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额 结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留 存收益											
6. 其他					-4,581,650.00						-4,581,650.00
(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	265,894,806.00				883,777,972.49	27,403,320.00			62,597,637.25	678,238,210.02	1,863,105,305.76

三、公司基本情况

1、公司概况

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

截至2021年6月30日止，本公司累计发行股本总数26,616.8406万股，注册资本为26,616.8406万元。公司社会统一信用代码为91441900663304451G，公司住所为广东省东莞市大岭山镇大塘朗创新路2号，法定代表人为吴丰礼。

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

本公司的实际控制人为吴丰礼。

本财务报表业经公司董事会于2021年8月24日批准报出。

截至2021年6月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
拓斯达软件技术（东莞）有限公司（以下简称“拓斯达软件”）
广东拓联科技有限公司（以下简称“广东拓联”）
江苏拓斯达机器人有限公司（以下简称“江苏拓斯达”）
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”）
东莞拓斯达技术有限公司（以下简称“拓斯达技术”）
东莞拓斯倍达节能科技有限公司（以下简称“拓斯倍达”）
河南拓斯达自动化设备有限公司（以下简称“河南拓斯达”）
广东时纬科技有限公司（以下简称“广东时纬”）
东莞市拓斯达智能洁净技术有限公司（以下简称“拓斯达智能洁净”）
常熟拓斯达智能装备有限公司（以下简称“常熟拓斯达”）
和众精一科技（广东）有限公司（以下简称“和众精一”）
拓斯达环球集团有限公司（以下简称“拓斯达环球”）
拓斯达（越南）技术有限公司（以下简称“越南拓斯达”）
拓斯达科技（印度）有限公司（以下简称“印度拓斯达”）
东莞市野田智能装备有限公司（以下简称“野田智能”）
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”）
江苏啸恒建设工程有限公司（以下简称“江苏啸恒”）
东莞拓斯达智能装备有限公司（以下简称“东莞拓斯达”）
智遨（上海）机器人科技有限公司（以下简称“智遨机器人”）

宿迁拓斯达智能机器人有限公司（以下简称“宿迁拓斯达”）
北京拓斯达软件有限公司（以下简称“北京拓斯达”）
拓斯达科技有限公司（新加坡）（以下简称“新加坡拓斯达”）
拓斯达（印尼）科技有限公司（以下简称“印尼拓斯达”）

本报告期合并范围变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”“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

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

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。公司已评价自报告期末起12个月的持续经营能力，评价结果表明不存在对持续经营能力产生重大怀疑的事项。

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

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2021年6月30日的合并及母公司财务状况以及2021年半年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。本公司下属子公司根据其经营所处的主要经济环境确定其记账本位币，拓斯达全球的记账本位币为港币，越南拓斯达的记账本位币为越南盾。本财务报表以人民币列示。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

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

6、合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

2. 合并程序

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

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

（1）增加子公司或业务

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

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

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

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

（2）处置子公司

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在

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

②分步处置子公司

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

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

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

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

(3) 购买子公司少数股权

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

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

2. 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率）折算。

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

10、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1. 金融工具的分类

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

2. 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

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

不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3.金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

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

但是未保留对金融资产的控制。

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

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

4.金融负债终止确认

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

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

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

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

5.金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6.金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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

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

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

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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

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

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

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

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

各类金融资产信用损失确定方法：

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

(2) 对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同的组合：

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

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

账龄	计提比例（%）
1年以内（含1年）	
其中：1-6个月（含6个月）	3.35
6个月-1年（含1年）	5.00
1—2年（含2年）	12.23
2—3年（含3年）	26.53
3—4年（含4年）	62.27
4—5年（含5年）	95.33
5年以上	100.00

(3) 其他应收款项

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

11、应收票据

详见本附注“五、10、金融工具”。

12、应收账款

详见本附注“五、10、金融工具”。

13、应收款项融资

详见本附注“五、10、金融工具”。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见本附注“五、10、金融工具”。

15、存货

1.存货的分类和成本

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

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

2.发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3.不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

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

4.存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5.低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

16、合同资产

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

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

17、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

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

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

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

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

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

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

18、持有待售资产

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

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

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

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

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

1.共同控制、重大影响的判断标准

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

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

2.初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

(2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

3.后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

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

(2) 权益法核算的长期股权投资

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

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

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

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

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

(3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处

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

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

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

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

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；

(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 年	5.00%	3.17%
机器设备	年限平均法	5-10 年	5.00%	9.50%-19.00%
运输设备	年限平均法	4 年	5.00%	23.75%
电子设备	年限平均法	3-5 年	5.00%	19.00%-31.67%
其他设备	年限平均法	3-5 年	5.00%	19.00%-31.67%

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

不适用

25、在建工程

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

26、借款费用

1.借款费用资本化的确认原则

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

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

2.借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

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

3.暂停资本化期间

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

4.借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

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

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

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

1、使用权资产的初始计量

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

①租赁负债的初始计量金额；

②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额。存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

③承租人发生的初始直接费用；

④承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

2、使用权资产的后续计量

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

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

公司在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。如果使用权资产的剩余使用寿命短于前两者，则在使用权资产的剩余使用寿命内计提折旧。

3、使用权资产的减值

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

公司按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2. 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法
土地使用权	50-70年	受益年限
软件	5-10年	受益年限
专利使用权	20-50年	受益年限

3. 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日，本公司不存在使用寿命不确定的无形资产。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1. 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或

具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

2. 开发阶段支出资本化的具体条件

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

31、长期资产减值

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

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

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

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

32、长期待摊费用

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

各项费用的摊销期限及摊销方法为：

项目	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

33、合同负债

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

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

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

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

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

(2) 设定受益计划

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

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

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

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

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

35、租赁负债

1、租赁负债的初始计量

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

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

2、租赁负债的后续计量

在租赁期开始日后，按以下原则对租赁负债进行后续计量：

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

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

3、租赁负债的重新计量

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

(1) 实质固定付款额发生变动

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

(2) 担保余值预计的应付金额发生变动。

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

(3) 用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动。

在租赁期开始日后，因浮动利率的变动而导致未来租赁付款额发生变动的，按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债。在该情形下，公司采用反映利率变动的修订后的折现率进行折现。

在租赁期开始日后，因用于确定租赁付款额的指数或比率（浮动利率除外）的变动而导致未来租赁付款额发生变动的，公司按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债。在该情形下，采用的折现率不变。

仅当现金流量发生变动时，即租赁付款额的变动生效时，公司才重新计量租赁负债，以反映变动后的租赁付款额。基于变动后的合同付款额，确定剩余租赁期内的租赁付款额。

(4) 购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化。

租赁期开始日后，发生下列情形的，公司采用修订后的折现率对变动后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债：

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

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

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

36、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

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

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

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

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

37、股份支付

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

1.以权益结算的股份支付及权益工具

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

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

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

2.以现金结算的股份支付及权益工具

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

38、优先股、永续债等其他金融工具

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

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

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

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

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

1.收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

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

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

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

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

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

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

•本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

•客户已接受该商品或服务。

2.具体原则

本公司销售收入主要来源于以下业务类型：

(1) 商品销售收入

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

具体而言：

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

(2) 工程项目服务收入

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

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

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

40、政府补助

1.类型

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

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

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

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

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

2.确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

3.会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产

使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

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

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

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

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

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

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

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

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

1. 本公司作为承租人

(1) 自 2021 年 1 月 1 日起会计政策

公司作为承租人不再将租赁区分为经营租赁或融资租赁，而是采用统一的会计处理模型，对短期租赁和低价值资产租赁以外的其他所有租赁均确认使用权资产和租赁负债，并分别计提折旧和利息费用。

(2) 2021 年 1 月 1 日前的会计政策

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. 本公司作为出租人

(1) 自 2021 年 1 月 1 日起会计政策

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁。

(2) 2021 年 1 月 1 日前的会计政策

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. 本公司作为承租人

(1) 自 2021 年 1 月 1 日起会计政策

公司作为承租人不再将租赁区分为经营租赁或融资租赁，而是采用统一的会计处理模型，对短期租赁和低价值资产租赁以外的其他所有租赁均确认使用权资产和租赁负债，并分别计提折旧和利息费用。

(2) 2021年1月1日前的会计政策

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. 本公司作为出租人

(1) 自2021年1月1日起会计政策

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。

(2) 2021年1月1日前的会计政策

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。

(3) 短期租赁和低价值资产租赁

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

43、其他重要的会计政策和会计估计

本公司无需要披露的其他重要的会计政策和会计估计。

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2018年12月7日，财政部修订发布《企业会计准则第21号—租赁》（财会〔2018〕35号）。根据财政部要求，在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2019年1月1日起施行；其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。	董事会	注1

注1：2018年12月7日，财政部修订发布《企业会计准则第21号—租赁》（财会〔2018〕35号）。修订后的准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

本公司自2021年1月1日起执行新租赁准则。根据准则规定，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整2021年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，比较财务报表不做调整。执行该准则的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	对2021年1月1日余额的影响	
			合并	母公司
1、将在首次执行日前的经营租赁根据剩余租赁付款额按首次执行日增量借款利率折现的现值计量租赁负债，根据与租赁负债相等的金额计量使用权资产，并根据预付租金进行必要调整； 2、一年内到期的租赁负债重分类至一年内到期的非流动	董事会	预付款项	-1,207,349.39	
		使用权资产	25,955,923.93	17,127,480.30
		一年内到期的非流动负债	3,854,401.86	2,519,547.60
		租赁负债	20,894,172.68	14,607,932.70

负债。				
-----	--	--	--	--

与原租赁准则相比，执行新租赁准则对2021年半年度财务报表相关项目的影响如下（增加/（减少））：

受影响的资产负债表项目	对2021年6月30日余额的影响金额	
	合并	母公司
使用权资产	34,347,514.97	21,455,321.66
一年内到期的非流动负债	8,236,096.69	2,345,840.02
租赁负债	25,903,188.94	16,855,451.83

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

（3）2021年起首次执行新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,513,782,191.08	1,513,782,191.08	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	201,348,211.23	201,348,211.23	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	693,245,410.94	693,245,410.94	
应收款项融资	56,852,470.46	56,852,470.46	
预付款项	109,699,471.08	108,492,121.69	-1,207,349.39
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	15,193,572.51	15,193,572.51	
其中：应收利息			
应收股利			

买入返售金融资产			
存货	810,996,502.78	810,996,502.78	
合同资产	8,175,145.31	8,175,145.31	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	46,068,269.53	46,068,269.53	
流动资产合计	3,455,361,244.92	3,454,153,895.53	-1,207,349.39
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	8,131,832.16	8,131,832.16	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	204,898,492.65	204,898,492.65	
在建工程	131,535,738.60	131,535,738.60	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		25,955,923.93	25,955,923.93
无形资产	122,398,098.28	122,398,098.28	
开发支出			
商誉	66,925,324.09	66,925,324.09	
长期待摊费用	8,155,811.99	8,155,811.99	
递延所得税资产	31,406,070.82	31,406,070.82	
其他非流动资产	668,712.00	668,712.00	
非流动资产合计	574,120,080.59	600,076,004.52	25,955,923.93
资产总计	4,029,481,325.51	4,054,229,900.05	24,748,574.54
流动负债：			
短期借款	50,000,000.00	50,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			

交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	333,907,032.49	333,907,032.49	
应付账款	507,616,169.39	507,616,169.39	
预收款项			
合同负债	498,154,806.74	498,154,806.74	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	171,498,583.64	171,498,583.64	
应交税费	77,315,317.37	77,315,317.37	
其他应付款	61,504,724.67	61,504,724.67	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	7,811,130.36	11,665,532.22	3,854,401.86
其他流动负债	43,551,182.33	43,551,182.33	
流动负债合计	1,751,358,946.99	1,755,213,348.85	3,854,401.86
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	78,427,991.95	78,427,991.95	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		20,894,172.68	20,894,172.68
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	27,443,153.55	27,443,153.55	
递延收益	15,486,729.39	15,486,729.39	
递延所得税负债			

其他非流动负债			
非流动负债合计	121,357,874.89	142,252,047.57	20,894,172.68
负债合计	1,872,716,821.88	1,897,465,396.42	24,748,574.54
所有者权益：			
股本	266,168,406.00	266,168,406.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	887,358,629.18	887,358,629.18	
减：库存股	20,941,056.00	20,941,056.00	
其他综合收益	-7,263,299.73	-7,263,299.73	
专项储备			
盈余公积	91,759,515.98	91,759,515.98	
一般风险准备			
未分配利润	934,257,567.86	934,257,567.86	
归属于母公司所有者权益合计	2,151,339,763.29	2,151,339,763.29	
少数股东权益	5,424,740.34	5,424,740.34	
所有者权益合计	2,156,764,503.63	2,156,764,503.63	
负债和所有者权益总计	4,029,481,325.51	4,054,229,900.05	24,748,574.54

调整情况说明

- 2018年12月7日，财政部修订发布《企业会计准则第21号—租赁》（财会〔2018〕35号）。根据财政部要求，在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2019年1月1日起施行；其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。本次会计政策变更经第三届董事会第八次会议审议通过，公司于2021年1月1日起执行上述准则。具体见公司于巨潮资讯网披露的《第三届董事会第八次会议决议的公告》。
- 对于首次执行日前已存在的合同，本公司选择不重新评估其是否为租赁或包含租赁，对先前根据现行租赁准则已识别为租赁的合同直接按照新租赁准则的规定进行处理。
- 本公司根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。对于首次执行日前的融资租赁，本公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债。对于首次执行日前的经营租赁，本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日本公司增量借款利率折现的现值计量租赁负债，根据与租赁负债相等的金额计量使用权资产，并根据预付租金进行必要调整。本公司采用2020年银行短期借款的平均利率作为增量借款利率。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	912,556,665.42	912,556,665.42	

交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	500,997,722.29	500,997,722.29	
应收款项融资	32,892,074.24	32,892,074.24	
预付款项	85,717,096.61	85,717,096.61	
其他应收款	292,362,827.32	292,362,827.32	
其中：应收利息	5,126,185.30	5,126,185.30	
应收股利			
存货	498,066,762.83	498,066,762.83	
合同资产	8,175,145.31	8,175,145.31	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	2,317,879.27	2,317,879.27	
流动资产合计	2,333,086,173.29	2,333,086,173.29	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	793,267,797.61	793,267,797.61	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	201,666,232.39	201,666,232.39	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		17,127,480.30	17,127,480.30
无形资产	38,242,880.62	38,242,880.62	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	7,044,255.06	7,044,255.06	
递延所得税资产	16,006,792.24	16,006,792.24	

其他非流动资产	583,700.00	583,700.00	
非流动资产合计	1,056,811,657.92	1,073,939,138.22	17,127,480.30
资产总计	3,389,897,831.21	3,407,025,311.51	17,127,480.30
流动负债：			
短期借款	50,000,000.00	50,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	258,914,041.13	258,914,041.13	
应付账款	418,927,137.99	418,927,137.99	
预收款项			
合同负债	250,824,814.02	250,824,814.02	
应付职工薪酬	147,694,174.13	147,694,174.13	
应交税费	20,740,554.08	20,740,554.08	
其他应付款	247,634,990.19	247,634,990.19	
其中：应付利息	2,197,152.85	2,197,152.85	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	7,811,130.36	10,330,677.96	2,519,547.60
其他流动负债	33,340,952.81	33,340,952.81	
流动负债合计	1,435,887,794.71	1,438,407,342.31	2,519,547.60
非流动负债：			
长期借款	78,427,991.95	78,427,991.95	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		14,607,932.70	14,607,932.70
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	9,084,164.14	9,084,164.14	
递延收益	15,486,729.39	15,486,729.39	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	102,998,885.48	117,606,818.18	14,607,932.70

负债合计	1,538,886,680.19	1,556,014,160.49	17,127,480.30
所有者权益：			
股本	266,168,406.00	266,168,406.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	897,065,955.59	897,065,955.59	
减：库存股	20,941,056.00	20,941,056.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	91,759,515.98	91,759,515.98	
未分配利润	616,958,329.45	616,958,329.45	
所有者权益合计	1,851,011,151.02	1,851,011,151.02	
负债和所有者权益总计	3,389,897,831.21	3,407,025,311.51	17,127,480.30

调整情况说明

- 2018年12月7日，财政部修订发布《企业会计准则第21号—租赁》（财会〔2018〕35号）。根据财政部要求，在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2019年1月1日起施行；其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。本次会计政策变更经第三届董事会第八次会议审议通过，公司于2021年1月1日起执行上述准则。具体见公司于巨潮资讯网披露的《第三届董事会第八次会议决议的公告》。
- 对于首次执行日前已存在的合同，本公司选择不重新评估其是否为租赁或包含租赁，对先前根据现行租赁准则已识别为租赁的合同直接按照新租赁准则的规定进行处理。
- 本公司根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。对于首次执行日前的融资租赁，本公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债。对于首次执行日前的经营租赁，本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日本公司增量借款利率折现的现值计量租赁负债，根据与租赁负债相等的金额计量使用权资产，并根据预付租金进行必要调整。本公司采用2020年银行短期借款的平均利率作为增量借款利率。

(4) 2021年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他**六、税项****1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项	6%、9%、10%、11%、13%、16%

	税额后，差额部分为应交增值税	
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、16.5%、17%、20%、22%、25%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
广东拓斯达科技股份有限公司	15%
拓斯达环球集团有限公司	16.5%
拓斯达（越南）技术有限公司	20%
东莞市野田智能装备有限公司	15%
拓斯达科技有限公司（新加坡）	17%
拓斯达（印尼）科技有限公司	22%
其他纳税主体	25%

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、国家税务总局广东省税务局2019年4月25日发布的“粤科高字〔2019〕101号”文《广东省科学技术厅 广东省财政厅 国家税务总局广东省税务局关于公布广东省2018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2018年1月1日至2020年12月31日，高新技术企业编号为：GR201844002768。公司已于2021年度重新递交高新技术企业认定资料，2021年1-6月所得税计算暂按15%执行。

2. 子公司拓斯达软件技术享受符合条件的软件企业增值税即征即退优惠政策

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

3. 子公司野田智能享受高新技术企业税收优惠政策

根据2007年3月16日颁布的《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条文国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%税率征收企业所得税。根据广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局2020年3月26日发布的“粤科高字〔2020〕177号”文《广东省科学技术厅 广东省财政厅 国家税务总局广东省税务局关于公布广东省2019年高新技术企业名单的通知》，野田智能享受高新技术企业所得税优惠政策期限为2019年1月1日至2021年12月31日，高新技术企业编号为：GR201944005473。

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	129,235.05	50,889.00
银行存款	1,151,742,503.02	946,478,092.61
其他货币资金	208,902,720.31	567,253,209.47
合计	1,360,774,458.38	1,513,782,191.08
其中：存放在境外的款项总额	258,710,400.92	108,418,960.62

其他说明

截至2021年6月30日，其他货币资金中存放在支付宝平台使用未受限制的货币资金余额841,503.15元。其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

单位：元

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	165,210,407.91	145,422,499.37
保函保证金	25,657,981.25	7,641,621.25
定期存款		399,235,978.23
冻结资金	17,192,828.00	3,914,940.00
合计	208,061,217.16	556,215,038.85

截至2021年6月30日，其他货币资金中人民币165,210,407.91元系本公司向银行申请开具银行承兑汇票所存入的保证金存款。

截至2021年6月30日，其他货币资金中人民币25,657,981.25元系本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款。

截至2021年6月30日，其他货币资金中人民币17,192,828.00元为冻结资金。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	423,353,000.00	201,348,211.23
其中：		
其他	423,353,000.00	201,348,211.23
合计	423,353,000.00	201,348,211.23

3、衍生金融资产

4、应收票据

- (1) 应收票据分类列示
- (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况
- (3) 期末公司已质押的应收票据
- (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据
- (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据
- (6) 本期实际核销的应收票据情况

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	9,268,556.02	0.86%	9,268,556.02	100.00%		9,567,082.20	1.25%	9,567,082.20	100.00%	
其中：										
按单项金额不重大计提	9,268,556.02	0.86%	9,268,556.02	100.00%		9,567,082.20	1.25%	9,567,082.20	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	1,073,032,818.95	99.14%	76,756,285.24	7.15%	996,276,533.71	758,459,592.90	98.75%	65,214,181.96	8.60%	693,245,410.94
其中：										
账龄组合	1,073,032,818.95	99.14%	76,756,285.24	7.15%	996,276,533.71	758,459,592.90	98.75%	65,214,181.96	8.60%	693,245,410.94
合计	1,082,301,374.97	100.00%	86,024,841.26		996,276,533.71	768,026,675.10	100.00%	74,781,264.16		693,245,410.94

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
广东龙听科技有限公司	4,214,339.23	4,214,339.23	100.00%	预计无法收回
河南众航智能机器人有限公司	1,514,979.00	1,514,979.00	100.00%	预计无法收回
其他	3,539,237.79	3,539,237.79	100.00%	预计无法收回或收回难度大
合计	9,268,556.02	9,268,556.02	--	--

注 1: 广东龙听科技有限公司: 账龄较长, 公司预计无法收回, 基于谨慎性原则按 100% 计提坏账准备。

注 2: 河南众航智能机器人有限公司: 账龄较长, 公司预计无法收回, 基于谨慎性原则按 100% 计提坏账准备。

注 3: 其他单项金额不重大客户, 经评估该部分客户款项收回的难度较大或预计无法收回, 基于谨慎性原则按 100% 计提坏账准备。

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内 (含 1 年)			
其中: 1-6 个月 (含 6 个月)	647,725,658.90	21,698,811.10	3.35%
6-12 个月 (含 12 个月)	237,053,019.06	11,852,651.01	5.00%
1 年以内小计	884,778,677.96	33,551,462.11	3.79%
1 至 2 年 (含 2 年)	112,321,035.83	13,736,862.76	12.23%
2 至 3 年 (含 3 年)	51,507,295.85	13,664,885.65	26.53%
3 至 4 年 (含 4 年)	22,631,728.31	14,092,777.29	62.27%
4 至 5 年 (含 5 年)	1,794,081.00	1,710,297.43	95.33%
5 年以上			
合计	1,073,032,818.95	76,756,285.24	--

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

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	884,778,677.96
其中: 1-6 个月	647,725,658.90
其中: 6-12 个月	237,053,019.06
1 至 2 年	112,340,185.83

2 至 3 年	55,210,003.95
3 年以上	29,972,507.23
3 至 4 年	24,482,798.32
4 至 5 年	3,667,554.75
5 年以上	1,822,154.16
合计	1,082,301,374.97

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款	74,781,264.16	11,422,173.25		178,596.15		86,024,841.26
合计	74,781,264.16	11,422,173.25		178,596.15		86,024,841.26

(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	178,596.15

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	92,641,046.79	8.56%	3,714,438.60
第二名	91,576,251.20	8.46%	3,082,241.92
第三名	65,450,391.69	6.05%	2,952,919.40
第四名	56,677,439.25	5.24%	2,649,593.63
第五名	49,291,213.85	4.55%	1,651,255.66
合计	355,636,342.78	32.86%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	65,610,988.48	56,852,470.46
合计	65,610,988.48	56,852,470.46

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

1. 应收款项融资情况

单位：元

项目	期末余额	上年年末余额
应收票据	65,610,988.48	56,852,470.46
应收账款		
合计	65,610,988.48	56,852,470.46

2. 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	46,192,975.72	50,919,151.84
商业承兑汇票	19,418,012.76	5,248,736.50
信用证		684,582.12
合计	65,610,988.48	56,852,470.46

其中，应收票据按坏账计提方法分类披露

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(%)	
按组合计提坏账准备	66,478,283.40	100.00	867,294.92	1.30	65,610,988.48	57,258,304.12	100.00	405,833.66	0.71	56,852,470.46

其中:										
组合1: 账龄风险组合	20,285,307.68	30.51	867,294.92	4.28	19,418,012.76	6,339,152.28	11.07	405,833.66	6.40	5,933,318.62
组合2: 无信用风险组合	46,192,975.72	69.49			46,192,975.72	50,919,151.84	88.93			50,919,151.84
合计	66,478,283.40	100.00	867,294.92		65,610,988.48	57,258,304.12	100.00	405,833.66		56,852,470.46

组合计提项目:

组合中, 按正常信用风险组合计提坏账准备的应收票据

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票			
其中:			
1年以内 (含1年)			
其中: 1-6个月 (含6个月)	13,000,381.76	435,512.80	3.35
6-12个月 (含12个月)	6,393,344.61	319,667.23	5.00
1年以内小计	19,393,726.37	755,180.03	3.89
1至2年 (含2年)	870,081.31	106,410.94	12.23
2至3年 (含3年)	21,500.00	5,703.95	26.53
合计	20,285,307.68	867,294.92	4.28

组合中, 无风险组合的应收票据

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票	46,192,975.72		
合计	46,192,975.72		

3. 期末公司已质押的应收票据

单位: 元

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	8,000,000.00
商业承兑汇票	
合计	8,000,000.00

4. 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	79,482,255.07	
商业承兑汇票		3,053,938.93
合计	79,482,255.07	3,053,938.93

5. 期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

6. 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

单位：元

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
应收票据	405,833.66	405,833.66	461,461.26			867,294.92
合计	405,833.66	405,833.66	461,461.26			867,294.92

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	138,798,310.16	98.05%	107,223,906.29	98.84%
1 至 2 年	1,960,197.12	1.38%	685,195.95	0.63%
2 至 3 年	373,277.68	0.26%	176,603.76	0.16%
3 年以上	440,597.36	0.31%	406,415.69	0.37%
合计	141,572,382.32	--	108,492,121.69	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	23,206,566.75	16.39
第二名	5,789,273.42	4.09
第三名	4,987,121.92	3.52
第四名	4,662,000.00	3.29

第五名	4,171,858.40	2.95
合计	42,816,820.49	30.24

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	13,976,388.15	15,193,572.51
合计	13,976,388.15	15,193,572.51

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

2) 重要逾期利息

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
存出保证金押金	11,244,555.44	11,559,818.81
员工备用金借款	1,217,983.71	1,095,419.29
代垫税金和费用	2,752,576.25	2,085,490.40
无法收回的预付款项转入	23,916,634.03	26,460,762.03

合计	39,131,749.43	41,201,490.53
----	---------------	---------------

2)坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	26,007,918.02			26,007,918.02
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	——	——	——	——
本期计提	-852,556.74			-852,556.74
2021 年 6 月 30 日余额	25,155,361.28			25,155,361.28

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	34,501,757.04
其中：1-6 个月	10,028,687.67
其中：6-12 个月	24,473,069.37
1 至 2 年	2,632,586.54
2 至 3 年	1,377,119.85
3 年以上	620,286.00
3 至 4 年	70,700.00
4 至 5 年	65,000.00
5 年以上	484,586.00
合计	39,131,749.43

3)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款	26,007,918.02	-852,556.74				25,155,361.28

合计	26,007,918.02	-852,556.74				25,155,361.28
----	---------------	-------------	--	--	--	---------------

4)本期实际核销的其他应收款情况

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	无法收回的预付款项转入	17,311,823.01	7-12 个月	44.24%	17,311,823.01
第二名	无法收回的预付款项转入	4,499,000.00	7-12 个月	11.50%	4,499,000.00
第三名	无法收回的预付款项转入	1,724,811.02	7-12 个月	4.41%	1,724,811.02
第四名	存出保证金押金	1,000,000.00	1-6 个月	2.56%	10,000.00
第五名	存出保证金押金	800,000.00	1-6 个月	2.04%	8,000.00
合计	--	25,335,634.03	--	64.75%	23,553,634.03

6)涉及政府补助的应收款项

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	126,672,329.76	13,092,274.83	113,580,054.93	77,056,138.44	7,649,035.32	69,407,103.12
在产品	97,250,307.80		97,250,307.80	42,728,923.67		42,728,923.67

库存商品	62,191,294.64	2,167,955.85	60,023,338.79	46,365,574.46	4,855,024.60	41,510,549.86
周转材料	3,971,882.58	353,666.78	3,618,215.80	2,621,241.89	203,437.11	2,417,804.78
合同履约成本	727,324,817.20	9,794,599.31	717,530,217.89	463,623,976.93	7,686,609.27	455,937,367.66
发出商品	97,037,783.47	122,922.12	96,914,861.35	124,036,037.17	122,922.12	123,913,115.05
半成品	97,013,349.25	3,697,148.74	93,316,200.51	77,862,154.81	2,780,516.17	75,081,638.64
合计	1,211,461,764.70	29,228,567.63	1,182,233,197.07	834,294,047.37	23,297,544.59	810,996,502.78

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	7,649,035.32	7,493,937.52		2,050,698.01		13,092,274.83
库存商品	4,855,024.60	1,620,689.90		4,307,758.65		2,167,955.85
周转材料	203,437.11	201,193.21		50,963.54		353,666.78
合同履约成本	7,686,609.27	7,552,433.39		5,444,443.35		9,794,599.31
半成品	2,780,516.17	2,331,152.43		1,414,519.86		3,697,148.74
发出商品	122,922.12					122,922.12
合计	23,297,544.59	19,199,406.45		13,268,383.41		29,228,567.63

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	592,097.00	19,835.25	572,261.75	8,458,505.24	283,359.93	8,175,145.31
合计	592,097.00	19,835.25	572,261.75	8,458,505.24	283,359.93	8,175,145.31

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因

合同资产	-263,524.68			
合计	-263,524.68			--

11、持有待售资产

12、一年内到期的非流动资产

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	43,057,559.34	35,792,823.00
增值税留抵税额	29,835,636.75	8,903,148.73
预缴企业所得税	1,751,364.14	1,372,297.80
合计	74,644,560.23	46,068,269.53

14、债权投资

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

15、其他债权投资

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(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	期初余	本期增减变动	期末余	减值准
-----	-----	--------	-----	-----

单位	额(账面价值)	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	额(账面价值)	备期末余额
一、合营企业											
二、联营企业											
武汉久同智能科技有限公司	5,761,050.00			94,903.13						5,855,953.13	10,722,607.11
广东骆驼网络科技有限公司	2,370,782.16			-1,833,628.82						537,153.34	
小计	8,131,832.16			-1,738,725.69						6,393,106.47	10,722,607.11
合计	8,131,832.16			-1,738,725.69						6,393,106.47	10,722,607.11

18、其他权益工具投资

19、其他非流动金融资产

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	209,837,378.34	204,898,492.65
合计	209,837,378.34	204,898,492.65

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	190,208,048.25	29,621,422.81	12,308,963.24	11,525,176.82	12,352,805.58	256,016,416.70
2.本期增加金额		3,655,993.27	1,780,467.09	4,426,716.51	4,854,913.77	14,718,090.64
(1) 购置		3,655,993.27	1,780,467.09	4,426,716.51	4,854,913.77	14,718,090.64
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		501,291.06	250,031.24	266,209.23	1,561,270.41	2,578,801.94
(1) 处置或报废		501,291.06	250,031.24	266,209.23	1,561,270.41	2,578,801.94
4.期末余额	190,208,048.25	32,776,125.02	13,839,399.09	15,685,684.10	15,646,448.94	268,155,705.40
二、累计折旧						
1.期初余额	17,481,279.54	10,683,023.10	9,173,961.29	6,664,477.31	7,115,182.81	51,117,924.05
2.本期增加金额	3,012,200.90	1,491,797.79	668,536.74	1,232,601.51	1,115,987.41	7,521,124.35
(1) 计提	3,012,200.90	1,491,797.79	668,536.74	1,232,601.51	1,115,987.41	7,521,124.35
3.本期减少金额		26,512.71	86,985.44	100,135.05	107,088.14	320,721.34
(1) 处置或报废		26,512.71	86,985.44	100,135.05	107,088.14	320,721.34
4.期末余额	20,493,480.44	12,148,308.18	9,755,512.59	7,796,943.77	8,124,082.08	58,318,327.06
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	169,714,567.81	20,627,816.84	4,083,886.50	7,888,740.33	7,522,366.86	209,837,378.34
2.期初账面 价值	172,726,768.71	18,938,399.71	3,135,001.95	4,860,699.51	5,237,622.77	204,898,492.65

(2) 暂时闲置的固定资产情况

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

(5) 固定资产清理

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	193,075,961.11	131,535,738.60
合计	193,075,961.11	131,535,738.60

(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
江苏拓斯达机器人有限公司机器人及自动化智能装备等项目	185,476,508.17		185,476,508.17	131,082,908.42		131,082,908.42
智能制造整体解决方案研发及产业化项目	6,672,177.11		6,672,177.11	452,830.18		452,830.18

智能设备及注塑和 CNC 机床设备扩产项目	237,924.52		237,924.52			
EHR 系统	689,351.31		689,351.31			
合计	193,075,961.11		193,075,961.11	131,535,738.60		131,535,738.60

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
江苏拓斯达机器人有限公司机器人及自动化智能装备等项目	800,000.00	131,082,908.42	54,393,599.75			185,476,508.17	23.18%					募股资金
智能制造整体解决方案研发及产业化项目	611,770,000.00	452,830.18	6,219,346.93			6,672,177.11	1.09%		1,058,583.52	1,058,583.52	5.05%	募股资金
合计	1,411,770,000.00	131,535,738.60	60,612,946.68			192,148,685.28	--	--	1,058,583.52	1,058,583.52	--	--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

(4) 工程物资

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值：		
1.期初余额	25,955,923.93	25,955,923.93
2.本期增加金额	11,359,682.03	11,359,682.03
（1）租入	11,359,682.03	11,359,682.03
3.本期减少金额		
4.期末余额	37,315,605.96	37,315,605.96
二、累计折旧		
1.期初余额		
2.本期增加金额	2,968,090.99	2,968,090.99
（1）计提	2,968,090.99	2,968,090.99
3.本期减少金额		
（1）处置		
4.期末余额	2,968,090.99	2,968,090.99
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	34,347,514.97	34,347,514.97
2.期初账面价值	25,955,923.93	25,955,923.93

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	其他无形资产	合计
一、账面原值						
1.期初余额	101,515,422.90	4,781,862.63		18,629,116.89	6,862,300.00	131,788,702.42
2.本期增加金额	63,581,900.00			725,029.25		64,306,929.25
(1) 购置	63,581,900.00			725,029.25		64,306,929.25
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	165,097,322.90	4,781,862.63		19,354,146.14	6,862,300.00	196,095,631.67
二、累计摊销						
1.期初余额	4,585,600.78	1,663,256.62		3,141,746.74		9,390,604.14
2.本期增加金额	1,901,345.20	311,860.62		991,958.44		3,205,164.26
(1) 计提	1,901,345.20	311,860.62		991,958.44		3,205,164.26
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	6,486,945.98	1,975,117.24		4,133,705.18		12,595,768.40
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	158,610,376.92	2,806,745.39		15,220,440.96	6,862,300.00	183,499,863.27
2.期初账面价值	96,929,822.12	3,118,606.01		15,487,370.15	6,862,300.00	122,398,098.28

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

27、开发支出

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
东莞市野田智能装备有限公司	114,203,969.22					114,203,969.22
合计	114,203,969.22					114,203,969.22

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
东莞市野田智能装备有限公司	47,278,645.13					47,278,645.13
合计	47,278,645.13					47,278,645.13

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

2017年9月，公司与熊绍林、东莞市野田智能装备有限公司（以下简称“野田智能”）签订股权转让协议，约定熊绍林以3000万元转让其持有的野田智能20%的股权给公司，对应注册资本140.054万元。股权转让交易完成后，公司持有野田智能20%股权。公司对野田智能具有重大影响，采用权益法核算。

2018年3月2日本公司召开第二届董事会第六次会议，同意通过《关于以现金收购参股公司东莞市野田智能装备有限公司股权的议案》。2018年3月6日，公司与熊绍林、陈宝玉等八位自然人股东正式签署《股权转让协议》及《股权转让补充协议》，约定公司以总价12,000万元收购熊绍林、陈宝玉等八位自然人股东所持有野田智能80%的股权。本次股权转让完成后，野田智能成为公司全资子公司。

《股权转让补充协议》中第三条“业绩承诺与补偿”中约定，熊绍林承诺野田智能2017至2019年度经审计税后净利润不低于人民币1,000万元、1,500万元以及1,950万元，且扣除非经常性损益后的净利润不低于人民币1,000万元、1,500万元以及1,950万元。

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

商誉减值测试的影响

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	3,942,811.86	1,137,913.94	1,205,541.04		3,875,184.76
其他	4,213,000.13	276,087.05	996,271.54		3,492,815.64
合计	8,155,811.99	1,414,000.99	2,201,812.58		7,368,000.40

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	139,730,859.06	22,909,480.80	124,212,223.84	20,013,882.84
内部交易未实现利润	1,101,793.00	165,268.95	6,353,353.47	953,003.02
可抵扣亏损	75,149,631.28	15,012,282.89	16,405,350.86	4,101,337.72
预提产品质量保证	18,347,830.11	3,060,094.72	25,883,397.50	4,014,837.83
递延收益	14,915,186.05	2,237,277.91	15,486,729.39	2,323,009.41
合计	249,245,299.50	43,384,405.27	188,341,055.06	31,406,070.82

(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		43,384,405.27		31,406,070.82
---------	--	---------------	--	---------------

(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	4,817,870.02	2,099,724.17
可抵扣亏损	106,563,428.22	93,086,695.55
合计	111,381,298.24	95,186,419.72

(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
2022 年度	1,948,970.69	1,948,970.69	
2023 年度	12,331,883.25	12,340,693.01	
2024 年度	6,901,949.70	7,017,398.25	
2025 年度	71,299,578.94	71,779,633.60	
2026 年度	14,081,045.64		
合计	106,563,428.22	93,086,695.55	--

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
购买长期资产的预付款项				668,712.00		668,712.00
合计				668,712.00		668,712.00

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款		50,000,000.00
合计		50,000,000.00

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末无已逾期未偿还的短期借款。

33、交易性金融负债

34、衍生金融负债

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	46,730,103.90	44,992,563.11
银行承兑汇票	340,023,973.44	288,914,469.38
合计	386,754,077.34	333,907,032.49

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	711,180,640.39	495,186,437.52
1-2 年（含 2 年）	6,085,897.25	6,284,254.00
2-3 年（含 3 年）	3,602,764.84	4,425,820.10
3 年以上	1,755,331.20	1,719,657.77
合计	722,624,633.68	507,616,169.39

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

37、预收款项

(1) 预收款项列示

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

合同负债	536,575,998.69	498,154,806.74
合计	536,575,998.69	498,154,806.74

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	171,480,893.70	212,090,785.48	311,173,905.79	72,397,773.39
二、离职后福利-设定提存计划	17,689.94	11,454,750.13	11,272,366.94	200,073.13
三、辞退福利		183,482.40	183,482.40	
合计	171,498,583.64	223,729,018.01	322,629,755.13	72,597,846.52

(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	77,914,558.08	197,471,643.99	203,381,361.88	72,004,840.19
2、职工福利费	24,902.70	7,428,926.81	7,439,829.51	14,000.00
3、社会保险费	83,222.57	3,234,116.74	3,211,272.67	106,066.64
其中：医疗保险费	75,787.37	2,475,927.17	2,461,289.06	90,425.48
工伤保险费		244,577.64	235,964.23	8,613.41
生育保险费	7,435.20	513,611.93	514,019.38	7,027.75
4、住房公积金		3,839,113.15	3,839,113.15	
5、工会经费和职工教育经费	31,712.43	90,309.79	74,828.58	47,193.64
6、其他	198,997.92	26,675.00		225,672.92
7、激励基金	93,227,500.00		93,227,500.00	
合计	171,480,893.70	212,090,785.48	311,173,905.79	72,397,773.39

(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	16,733.73	11,155,528.98	10,978,775.44	193,487.27
2、失业保险费	956.21	299,221.15	293,591.50	6,585.86
合计	17,689.94	11,454,750.13	11,272,366.94	200,073.13

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	26,235,091.81	7,366,054.29
企业所得税	51,466,788.16	67,506,496.16
个人所得税	1,118,363.16	1,362,658.59
城市维护建设税	1,169,359.33	353,625.98
房产税	905,221.80	
教育费附加	701,615.60	200,444.39
地方教育费附加	467,743.73	133,629.59
土地使用税	138,553.28	98,673.40
印花税	294,620.70	270,238.20
关税	165,025.35	23,496.77
环境保护税	180,929.76	
合计	82,843,312.68	77,315,317.37

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	93,691,278.91	
其他应付款	46,952,048.87	61,504,724.67
合计	140,643,327.78	61,504,724.67

(1) 应付利息

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	93,691,278.91	
合计	93,691,278.91	

(3) 其他应付款

1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金及押金	7,645,000.00	1,505,000.00
应付未结算费用	18,365,992.87	39,058,668.67
限制性股票回购义务	20,941,056.00	20,941,056.00
合计	46,952,048.87	61,504,724.67

2)账龄超过 1 年的重要其他应付款

42、持有待售负债

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	7,856,461.24	7,811,130.36
一年内到期的应付债券	622,273.97	
一年内到期的租赁负债	8,236,096.69	3,854,401.86
合计	16,714,831.90	11,665,532.22

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销增值税销项	48,828,208.44	39,537,080.91
背书未到期的应收票据	3,053,938.93	4,014,101.42
合计	51,882,147.37	43,551,182.33

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	72,000,000.00	75,000,000.00

保证借款	2,487,416.16	3,427,991.95
合计	74,487,416.16	78,427,991.95

长期借款分类的说明：

1. 2015年9月23日，本公司与东莞农村商业银行股份有限公司大岭山支行（以下简称“东莞农商行大岭山支行”）签署《最高额借款合同》，由东莞农商行大岭山支行向本公司提供贷款本金最高限额不超过人民币2,800 万元的贷款，贷款期间为2015年9月23日起至2023年9月22日止。在该借款合同项下，由吴丰礼于2015年9月23日与东莞农商行大岭山支行签订合同号为DB2015091700000058的《最高额保证担保合同》提供担保保证。2015年12月7日、2016年1月25日，本公司分别收到借款人民币1,000,000.00元、人民币10,538,455.00元，用于支付工程款。截至2021年6月30日，该合同下的借款余额为人民币4,343,877.40元，其中一年内到期的长期借款金额1,856,461.24元。

2. 2018年4月27日，本公司与东莞农商行大岭山支行签订《并购借款合同》编号为HT2018042700000076，借款金额人民币90,000,000.00元，借款用于并购交易款和费用，借款期限为7年，即自2018年4月27日至2025年4月21日止。上述借款由本公司和吴丰礼先生提供最高额担保保证；吴丰礼先生与东莞农商行大岭山支行签订的编号为DB2018042700000126号《最高额质押担保合同》，以本公司所持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。截至2021年6月30日，该合同下借款余额为78,000,000.00元，其中一年内到期的长期借款金额6,000,000.00元。

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
拓斯转债	585,224,558.98	
合计	585,224,558.98	

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	利息调整	期末余额
拓斯转债	670,000,000.00	2021/3/10	"6年，转股期自可转换公司债券发行结束之日起满六个月后的第一个交易日起至可转换公司债券到期日止"	670,000,000.00		670,000,000.00	622,273.97			-84,775,441.02	585,224,558.98
合计	--	--	--	670,000,000.00		670,000,000.00	622,273.97			-84,775,441.02	585,224,558.98

						00					
--	--	--	--	--	--	----	--	--	--	--	--

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

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

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	25,903,188.94	20,894,172.68
合计	25,903,188.94	20,894,172.68

48、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

(2) 专项应付款

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

(2) 设定受益计划变动情况

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	21,600,658.85	27,443,153.55	售后维修费用
合计	21,600,658.85	27,443,153.55	--

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	15,486,729.39		571,543.34	14,915,186.05	收到政府补助，尚未满足确认条件
合计	15,486,729.39		571,543.34	14,915,186.05	--

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	483,954.17			45,965.00			437,989.17	既与资产相关，又与收益相关
基于伺服控制系统的五轴机械手的研制及产业化（产学研）	85,115.70			9,646.50			75,469.20	既与资产相关，又与收益相关
面向注塑加工行业的六自由度机器人集成系统关键技术研究与应用	1,495,334.91			83,637.44			1,411,697.47	既与资产相关，又与收益相关
智能机器人总线式控制及伺服驱动系统成套产品开发及产业化（创新团队）	2,156,625.69			51,474.65			2,105,151.04	既与资产相关，又与收益相关
面向注塑行业的高精度全伺服五轴机械手研发和产业化（数控一代）	24,797.65			2,071.18			22,726.47	既与资产相关，又与收益相关
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	301,459.83			79,003.99			222,455.84	既与资产相关，又与收益相关
先进制造装备制造业补助	7,224,600.00			133,400.00			7,091,200.00	既与资产相关，又与收益相关
广东省 3C 智能机器人与柔性制造企业重点实验室（2020 年度）	800,000.00						800,000.00	既与资产相关，又与收益相关
3C 行业高精高效抛光打磨智能机器人研发与应用	1,057,900.40			67,125.64			990,774.76	既与资产相关，又与收益相关
基于鑫航工业 aPaaS 平台的智慧协同工厂示范项目	1,856,941.04			99,218.94			1,757,722.10	既与资产相关，又与收益相关
合计	15,486,729.39			571,543.34			14,915,186.05	

	9.39			34			.05	
--	------	--	--	----	--	--	-----	--

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	266,168,406.00						266,168,406.00

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
拓斯转债			6,700,000	78,334,654.43			6,700,000	78,334,654.43
合计			6,700,000	78,334,654.43			6,700,000	78,334,654.43

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

本期新增其他权益工具系发行可转换债券权益价值。

1. 根据公司第三届董事会第二次会议审议通过，经 2020 年第二次临时股东大会审议通过，经深圳证券交易所创业板上市委 2020 年第 62 次审议会议审核通过，并经中国证券监督管理委员会《关于同意广东拓斯达科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》（证监许可〔2021〕435 号）核准，公司于 2021 年 3 月发行面值总额为 670,000,000.00 元的可转换公司债券，期限 6 年，即自 2021 年 3 月 10 日至 2027 年 3 月 9 日，扣除尚未支付的承销及保荐费用人民币 11,377,358.49 元（不含税），公司实际收到募集资金为人民币 658,622,641.51 元，主承销商中天国富证券有限公司于 2021 年 3 月 16 日将上述款项汇入公司验资户，本次可转换公司债券实际募集资金情况经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具信会师报字[2021]第 ZI10054 号验资报告审验。

2. 本公司发行的可转换债券按照《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》进行会计处理，将可转换债券分类为复合金融工具，于初始计量时先确定金融负债成分的公允价值，再从复合金融工具公允价值中扣除负债成分的公允价值，作为权益工具成分的价值。

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）	866,578,732.16			866,578,732.16
其他资本公积	1,216,848.74			1,216,848.74
股份支付形成的资本公积	19,563,048.28	2,993,400.30		22,556,448.58
合计	887,358,629.18	2,993,400.30		890,352,029.48

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、股份支付形成的资本公积，因以权益结算的股份支付增加的资本公积2,993,400.30元，详见“附注十三、股份支付”相关说明。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票激励形成的回购义务	20,941,056.00			20,941,056.00
合计	20,941,056.00			20,941,056.00

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-7,263,299.73	-2,057,245.07				-2,057,245.07		-9,320,544.80
外币财务报表折算差额	-7,263,299.73	-2,057,245.07				-2,057,245.07		-9,320,544.80
其他综合收益合计	-7,263,299.73	-2,057,245.07				-2,057,245.07		-9,320,544.80

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	91,759,515.98			91,759,515.98
合计	91,759,515.98			91,759,515.98

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	934,257,567.86	495,654,134.97
调整后期初未分配利润	934,257,567.86	495,654,134.97
加：本期归属于母公司所有者的净利润	128,040,074.15	519,711,721.61
减：提取法定盈余公积		29,161,878.73
应付普通股股利	93,691,278.91	51,946,409.99
期末未分配利润	968,606,363.10	934,257,567.86

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,551,810,928.90	1,126,299,565.91	1,500,479,452.75	679,353,412.61
其他业务	2,449,324.78		1,869,191.65	
合计	1,554,260,253.68	1,126,299,565.91	1,502,348,644.40	679,353,412.61

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	2,783,549.09	5,771,729.49
教育费附加	1,657,855.51	3,450,972.41
房产税	905,221.80	905,221.80
土地使用税	162,297.33	234,049.94
车船使用税	18,328.00	11,578.00
印花税	1,048,104.35	882,617.57
地方教育费附加	1,105,237.03	2,300,648.27
环境保护税	1,025,268.64	
合计	8,705,861.75	13,556,817.48

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	66,284,273.36	72,321,046.71
运费	7,499,920.28	6,436,811.46
差旅费	7,926,242.98	4,915,489.76
服务费	21,035,849.70	95,616,032.02
宣传展览广告费	1,421,435.47	797,371.00
业务招待费	1,502,697.22	516,196.91
办公费	3,272,303.54	3,000,841.52
其他	2,206,761.95	720,086.20
合计	111,149,484.50	184,323,875.58

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	49,332,929.64	30,350,441.51
办公费	8,508,622.22	6,569,829.16
聘请中介机构服务费	9,064,792.35	2,003,392.53
股份支付	2,993,400.30	5,175,300.60
业务招待费	1,790,566.65	818,394.42
折旧与摊销	8,815,609.99	4,891,920.86
其他	12,602,070.81	8,775,338.62

合计	93,107,991.96	58,584,617.70
----	---------------	---------------

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
从事研发活动的人员薪资费用	40,397,857.26	28,475,504.15
研发活动直接消耗材料费用	9,052,430.23	48,325,759.39
燃料与动力费用	408,932.72	144,057.21
折旧与摊销	883,772.50	645,576.51
对外委托研发费用	2,693,312.91	126,522.41
其他相关费用	3,702,435.27	1,366,390.87
合计	57,138,740.89	79,083,810.54

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	11,585,517.81	6,401,908.43
手续费	405,385.20	439,644.72
汇兑损益	-6,638,222.91	1,195,816.59
贴现支出	149,533.42	
减：利息收入	7,442,291.50	10,667,953.81
减：供应商现金折扣	2,081,184.74	334,450.77
合计	-4,021,262.72	-2,965,034.84

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	5,759,780.24	4,589,747.33
代扣个人所得税手续费	334,012.30	
合计	6,093,792.54	4,589,747.33

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	-1,738,725.69	-195,085.54
持有短期理财产品期间取得的投资收益	2,200,441.73	2,404,454.59
合计	461,716.04	2,209,369.05

69、净敞口套期收益

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	3,504,434.48	3,544,001.71
合计	3,504,434.48	3,544,001.71

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	852,556.74	-18,110,538.14
应收票据坏账损失		287,999.86
应收账款坏账损失	-11,422,173.25	-14,214,542.80
应收款项融资减值损失	-461,461.26	
合计	-11,031,077.77	-32,037,081.08

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-19,199,406.45	-5,491,329.44
合同资产减值损失	263,524.68	
合计	-18,935,881.77	-5,491,329.44

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	276,573.25	16,646.02
合计	276,573.25	16,646.02

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助		379,769.99	
罚款收入	1,733,569.70	5,864,583.06	1,733,569.70
赞助费收入	4,000.00	44,941.88	4,000.00
其他	-5,918.55	324,497.44	5,918.55
合计	1,731,651.15	6,613,792.37	

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	10,000.00	220,000.00	10,000.00
非流动资产毁损报废损失	27,666.80	3,243.48	27,666.80
滞纳金及罚款支出	116,095.35	157.17	116,095.35
违约金支出	1,021,344.73	215,108.48	1,021,344.73
其他	205,321.49	107,148.94	205,321.49
合计	1,380,428.37	545,658.07	

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	25,234,996.17	85,428,997.78
递延所得税费用	-11,813,190.86	-16,390,608.38
合计	13,421,805.31	69,038,389.40

(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	142,600,650.94
按法定/适用税率计算的所得税费用	21,390,097.64

子公司适用不同税率的影响	89,618.27
调整以前期间所得税的影响	-2,709,252.04
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,278,431.54
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-151,081.63
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	2,448,964.81
按税费规定的技术开发费加计扣除	-8,892,732.16
税率变动的影响	-32,241.12
所得税费用	13,421,805.31

77、其他综合收益

详见附注七、57、其他综合收益。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
财务费用—利息收入	11,540,081.55	9,253,993.87
收回往来款、代垫款	16,099,743.81	2,583,131.46
收到政府补助（与收益相关，包含递延收益）	3,038,264.36	4,770,615.04
收到保证金及押金	17,196,402.06	11,627,174.36
其他	1,262,749.47	410,495.08
合计	49,137,241.25	28,645,409.81

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用支出	112,078,200.21	87,855,640.82
支付往来款、代垫款	46,748,769.14	588,733.04
支付保证金及押金	11,791,296.46	4,366,400.00
其他支出	424,925.97	45,566.33
司法冻结资金	13,277,888.00	
退回政府补助	159,250.00	

合计	184,480,329.78	92,856,340.19
----	----------------	---------------

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

(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	128,347,339.92	64,235,406.33
收回保函保证金	7,598,000.00	2,693,000.00
合计	135,945,339.92	66,928,406.33

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
回购限制性股票		4,796,650.00
支付银行承兑汇票保证金	138,154,517.02	101,817,462.46
支付保函保证金	25,614,360.00	243,000.00
支付融资或担保费用		2,206,692.78
上市费用及其他筹资支出	1,239,641.51	50,000.00
其他	639,248.84	
合计	165,647,767.37	109,113,805.24

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	129,178,845.63	400,272,243.82
加：资产减值准备	29,966,959.54	37,528,410.52
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,521,124.35	7,159,592.64
使用权资产折旧	2,968,090.99	

无形资产摊销	3,205,164.26	1,244,043.31
长期待摊费用摊销	2,201,812.58	1,746,635.27
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）	-276,573.25	-16,646.02
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	27,666.80	3,243.48
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-3,504,434.48	-3,544,001.71
财务费用（收益以“-”号填列）	-4,021,262.72	4,982,700.14
投资损失（收益以“-”号填列）	-461,716.04	-2,209,369.05
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-11,978,334.45	-16,390,608.38
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-377,167,717.33	-323,753,846.52
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-383,081,489.38	8,898,040.65
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	176,590,672.66	609,717,222.52
其他	2,993,400.30	5,175,300.60
经营活动产生的现金流量净额	-425,837,790.54	730,812,961.27
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,152,713,241.22	863,744,448.82
减：现金的期初余额	957,567,152.23	689,229,853.13
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	195,146,088.99	174,514,595.69

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

(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	1,152,713,241.22	957,567,152.23
其中：库存现金	129,235.05	50,889.00

可随时用于支付的银行存款	1,151,742,503.02	946,478,092.61
可随时用于支付的其他货币资金	841,503.15	11,038,170.62
三、期末现金及现金等价物余额	1,152,713,241.22	957,567,152.23

80、所有者权益变动表项目注释

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	208,061,217.16	银行承兑汇票及保函保证金
应收票据	8,000,000.00	质押用于开具银行承兑汇票
合计	216,061,217.16	--

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	336,145,248.13
其中：美元	49,910,362.38	6.4601	322,426,034.85
欧元	926,385.98	7.6862	7,120,386.17
港币	111,085.81	0.8321	92,432.28
越南盾	23,422,471,430.00	0.000278	6,506,394.83
应收账款	--	--	230,370,624.36
其中：美元	30,945,792.67	6.4601	199,912,915.23
欧元	322,078.16	7.6862	2,475,557.12
港币			
越南盾	100,733,382,010.00	0.000278	27,982,152.01
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

本期合并财务报表中包含的境外经营实体为拓斯达环球集团有限公司和拓斯达（越南）技术有限公司。

83、套期

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
“基于智能型五轴伺服机械手的全自动注塑示范生产线”项目	870,000.00	递延收益	45,965.00
基于伺服控制系统的五轴机械手的研制及产业化（产学研）	400,000.00	递延收益	9,646.50
面向注塑加工行业的六自由度机器人集成系统关键技术研究与应用	2,000,000.00	递延收益	83,637.44
智能机器人总线式控制及伺服驱动系统成套产品开发及产业化（创新团队）	1,100,000.00	递延收益	51,474.65
面向注塑行业的高精度全伺服五轴机械手研发和产业化（数控一代）	47,414.29	递延收益	2,071.18
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	783,000.00	递延收益	79,003.99
先进制造装备制造业补助	8,000,000.00	递延收益	133,400.00
3C行业高精高效抛光打磨智能机器人研发与应用	1,400,000.00	递延收益	67,125.64
基于鑫航工业 aPaaS 平台的智慧协同工厂示范项目	2,940,200.00	递延收益	99,218.94
软件企业增值税即征即退	2,517,500.52	其他收益	2,517,500.52
培训补贴	1,605,500.00	其他收益	1,605,500.00
2019年东莞市高新技术企业首次晋级奖励	500,000.00	其他收益	500,000.00
广东省工业机器人与智能装备驱控一体化系统及应用技术工程技术研究中心配套资助	200,000.00	其他收益	200,000.00
广深佛莞智能装备产业集群补助资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
工业机器人技术资源服务云平台开发	170,000.32	其他收益	170,000.32

与职业教育应用示范			
促进经济高质量发展专项资金	95,550.00	其他收益	95,550.00
贷款贴息	43,666.00	财务费用	43,666.00
保险补贴	18,139.62	其他收益	18,139.62
稳岗返还	15,756.44	其他收益	15,756.44
就业补贴	12,000.00	其他收益	12,000.00
留吴新年补贴	6,500.00	其他收益	6,500.00
社保补贴	6,340.00	其他收益	6,340.00
东莞市省级企业情况综合工作经费	200.00	其他收益	200.00
合计	22,931,767.19		5,962,696.24

(2) 政府补助退回情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	原因
退回重复的出口信用保险补助	159,250.00	出口信用保险补助支付重复

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

(2) 合并成本及商誉

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

□ 是 √ 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

(2) 合并成本

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

3、反向购买

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

本期新增合并单位4家，原因为：本期通过投资设立了4家全资子公司宿迁拓斯达智能机器人有限公司、北京拓斯达软件有限公司、拓斯达科技有限公司（新加坡）、拓斯达（印尼）科技有限公司，具体情况如下：

(1) 2021年5月21日公司子公司拓斯达技术设立全资子公司宿迁拓斯达智能机器人有限公司，拓斯达技术认缴出资1,000万元，认缴出资比例100%。截至2021年6月30日，拓斯达技术尚未出资。

(2) 2021年6月22日公司子公司拓斯达技术设立全资子公司北京拓斯达软件有限公司，拓斯达技术认缴出资100万元，认缴出资比例100%。截至2021年6月30日，拓斯达技术尚未出资。

(3) 2021年4月6日公司子公司拓斯达环球设立全资子公司拓斯达科技有限公司（新加坡），拓斯达环球认缴出资50万美元，认缴出资比例100%。截至2021年6月30日，拓斯达环球尚未出资。

(4) 2021年5月7日公司子公司新加坡拓斯达设立全资子公司拓斯达（印尼）科技有限公司，新加坡拓斯达认缴出资276,070万印尼卢比，认缴出资比例95%；拓斯达环球认缴出资14,530万印尼卢比，认缴出资比例5%。截至2021年6月30日，新加坡拓斯达和拓斯达环球尚未出资。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
拓斯达软件技术（东莞）有限公司	东莞市	东莞市	软件业	100.00%		设立
广东拓联科技有限公司	深圳市	深圳市	软件业	100.00%		设立
江苏拓斯达机器人有限公司	苏州市	苏州市	制造业	100.00%		设立
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
宁波拓晨机器人科技有限公司	宁波市	宁波市	制造业	100.00%		设立
东莞拓斯达技术有限公司	东莞市	东莞市	股权投资	100.00%		设立
东莞拓斯倍达节能科技有限公司	东莞市	东莞市	制造业		70.00%	设立
河南拓斯达自动化设备有限公司	郑州市	郑州市	批发和零售业		51.00%	设立
广东时纬科技有限公司	东莞市	东莞市	批发和零售业		61.11%	设立
东莞市拓斯达智能洁净技术有限公司	东莞市	东莞市	居民服务、修理和其他服务业		55.00%	设立
常熟拓斯达智能装备有限公司	常熟市	常熟市	制造业		100.00%	设立
和众精一科技（广东）有限公司	东莞市	东莞市	零售业		100.00%	设立
拓斯达环球集团有限公司	香港	香港	进出口贸易、投资、技术研发及推广	100.00%		设立
拓斯达（越南）技术有限公司	越南	越南	贸易类型（进出口权+批发全）、安装类型	100.00%		设立
拓斯达科技（印度）有限公司	印度	印度	设备、机械维修和保养、工程施工、安装劳务	99.00%		设立
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
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
江苏啸恒建设工程有限公司	镇江市	镇江市	房屋建筑业		100.00%	非同一控制下合并

东莞拓斯达智能装备有限公司	东莞市	东莞市	制造业	100.00%		设立
智遨（上海）机器人科技有限公司	上海市	上海市	制造业	100.00%		设立
宿迁拓斯达智能机器人有限公司	宿迁市	宿迁市	研发，批发和零售		100.00%	设立
北京拓斯达软件有限公司	北京市	北京市	软件业		100.00%	设立
拓斯达科技有限公司（新加坡）	新加坡	新加坡	工业机械和设备安 装、贸易		100.00%	设立
拓斯达（印尼）科技有限公司	印度尼西亚	印度尼西亚	其他通用机械工业		100.00%	设立

（2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数 股东的损益	本期向少数股东 宣告分派的股利	期末少数股东 权益余额
东莞拓斯倍达节能科技有限公司	30.00%	701,032.61	316,677.23	1,620,754.52
河南拓斯达自动化设备有限公司	49.00%	-155,073.72		387,864.00
广东时纬科技有限公司	38.89%	719,207.23		2,429,809.26
东莞市拓斯达智能洁净技术有限公司	45.00%	-126,394.64	328,063.71	1,680,343.10

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
东莞拓斯倍达节能科技有限公司	6,856,715.66	210,599.91	7,067,315.57	2,130,273.99		2,130,273.99	5,093,194.05	53,081.01	5,146,275.06	1,490,418.07		1,490,418.07
河南拓斯达自动化设备有限公司	3,002,399.12	1,360.77	3,003,759.89	2,212,200.70		2,212,200.70	3,059,088.37	1,888.42	3,060,976.79	1,952,940.62		1,952,940.62
广东时纬科技有限公司	57,732,060.58	1,813,050.52	59,545,111.10	50,861,479.67		50,861,479.67	40,582,561.28	764,305.88	41,346,867.16	34,712,572.92		34,712,572.92

东莞市拓斯达智能洁净技术有限公司	41,286,909.90	502,116.48	41,789,026.38	37,140,922.50		37,140,922.50	17,710,810.50	256,788.95	17,967,599.45	11,206,929.55		11,206,929.55
------------------	---------------	------------	---------------	---------------	--	---------------	---------------	------------	---------------	---------------	--	---------------

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
东莞拓斯倍达节能科技有限公司	5,496,009.66	2,336,775.35	2,336,775.35	531,593.90	2,282,799.53	678,973.43	678,973.43	155,112.70
河南拓斯达自动化设备有限公司	1,001,840.74	-316,476.98	-316,476.98	-63,717.68	393,628.33	-288,161.76	-288,161.76	-1,080,254.68
广东时纬科技有限公司	17,196,345.58	1,849,337.19	1,849,337.19	-3,945,983.24	20,889,721.16	531,637.06	531,637.06	1,713,256.98
东莞市拓斯达智能洁净技术有限公司	23,424,675.60	-280,876.98	-280,876.98	-4,668,266.84	5,555,159.38	-82,565.82	-82,565.82	-634,435.70

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期金额		上年年末余额/上期金额	
	武汉久同智能科技有限公司	广东驼驮网络科技有限公司	武汉久同智能科技有限公司	广东驼驮网络科技有限公司
流动资产	15,620,573.64	8,320,437.06	13,513,169.58	17,394,621.80
非流动资产	4,254,462.43	214,904.11	4,335,023.09	262,565.40
资产合计	19,875,036.07	8,535,341.17	17,848,192.67	17,657,187.20
流动负债	3,119,193.20	5,619,834.58	1,408,693.57	4,801,481.22
非流动负债				
负债合计	3,119,193.20	5,619,834.58	1,408,693.57	4,801,481.22

少数股东权益				
归属于母公司股东权益	16,755,842.87	2,915,506.59	16,439,499.10	12,855,705.98
按持股比例计算的净资产份额	5,026,752.86	537,811.84	4,931,849.73	2,371,440.66
调整事项				
—商誉				
—内部交易未实现利润				
—其他				
对联营企业权益投资的账面价值				
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	4,428,231.24	8,237,019.11	3,762,850.91	
净利润	316,343.77	-9,940,199.39	-450,971.33	-199,313.79
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	316,343.77	-9,940,199.39	-450,971.33	-199,313.79
本期收到的来自联营企业的股利				

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

(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门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。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

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。

1. 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。本公司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。

2. 流动性风险

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

单位：元

项目	期末余额					
	即时偿还	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上	合计
应付票据		386,754,077.34				386,754,077.34
应付账款		722,624,633.68				722,624,633.68
其他应付款		46,952,048.87				46,952,048.87
应付股利		93,691,278.91				93,691,278.91
长期借款		7,856,461.24			74,487,416.16	82,343,877.40
租赁负债		8,236,096.69			25,903,188.94	34,139,285.63
应付债券		622,273.97			585,224,558.98	585,846,832.95
合计		1,266,736,870.70			685,615,164.08	1,952,352,034.78

单位：元

项目	上年年末余额					
	即时偿还	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上	合计
应付票据		333,907,032.49				333,907,032.49
应付账款		507,616,169.39				507,616,169.39
其他应付款		61,504,724.67				61,504,724.67
长期借款		7,811,130.36			78,427,991.95	86,239,122.31

合计		910,839,056.91		78,427,991.95	989,267,048.86
----	--	----------------	--	---------------	----------------

3. 市场风险

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

(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。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

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

单位：元

项目	期末余额			上年年末余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	322,426,034.85	13,719,213.28	336,145,248.13	389,282,162.38	10,024,309.92	399,306,472.30
应收账款	199,912,915.23	30,457,709.13	230,370,624.36	131,745,653.01	6,462,131.85	138,207,784.86
应付账款	4,668.80	2,265,715.70	2,270,384.50	508,251.60	7,165,427.77	7,673,679.37
合计	522,343,618.88	46,442,638.11	568,786,256.99	521,536,066.99	23,651,869.54	545,187,936.53

于2021年6月30日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值5%，则公司将增加或减少净利润23,746,159.30元（2020年12月31日：22,800,914.14元）。管理层认为5%合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产		423,353,000.00		423,353,000.00
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		423,353,000.00		423,353,000.00
持续以公允价值计量的资产总额		423,353,000.00		423,353,000.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

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

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
吴丰礼				33.62%	33.62%

本企业的母公司情况的说明

吴丰礼先生直接持有本公司8,912.55万股股份，直接持股比例为33.48%，同时，吴丰礼先生以有限合伙人身份持有永新县达晨企业管理咨询中心（有限合伙）7.23%出资份额。吴丰礼先生直接及间接合计控制33.6152%的公司股份，为公司的控股股东及实际控制人。

本企业最终控制方是吴丰礼先生。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
武汉久同智能科技有限公司	联营企业
广东驼驮网络科技有限公司	联营企业

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
杨双保	持股 5% 以上的股东
永新县达晨企业管理咨询中心（有限合伙）	参股股东
黄代波	董事
尹建桥	董事
张朋	董事
兰海涛	董事
张春雁	独立董事
冯杰荣	独立董事
李迪	独立董事
吴盛丰	监事会主席
唐波	监事
杨晒汝	监事
周永冲	财务总监
徐必业	副总裁
全衡	副总裁、董事会秘书
孔天舒	副总裁
永新县达晨企业管理咨询中心（有限合伙）	控股股东、实际控制人吴丰礼持有其 7.23% 出资份额
东莞拓晨实业投资有限公司	控股股东、实际控制人吴丰礼间接持有其 53.2388% 股权
中山市科彼特自动化设备有限公司	控股股东、实际控制人吴丰礼持有其 21% 股权
佳禾智能科技股份有限公司	独立董事李迪担任独立董事的公司
英联农业中国集团	独立董事张春雁担任财务总监的企业
广东可园律师事务所	独立董事冯杰荣担任律师的企业

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
武汉久同智能科技有限公司	材料采购	7,079.65			-112,068.97
东莞拓晨实业投资有限公司	接受劳务	723,494.29			1,191,186.50

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
武汉久同智能科技有限公司	销售商品	162,000.00	12,846.90

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

(3) 关联租赁情况

(4) 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

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

(2) 2018年4月27日，公司与东莞农村商业银行签订《并购借款合同》（合同号HT2018042700000076）、《最高额质押担保合同》（合同号DB2018042700000126）、《最高额保证担保合同》（DB2018042700000127），由东莞农村商业银行股份有限公司大岭山支行向本公司提供9,000万元的并购贷款，由吴丰礼提供不可撤销的连带保证责任，以本公司所持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	7,523,770.60	6,728,075.17

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	武汉久同智能科技有限公司			190,500.00	6,604.50
预付款项	武汉久同智能科技有限公司			99,383.31	
预付款项	东莞拓晨实业投资有限公司	677,800.65			

(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	22,616.69	
应付账款	东莞拓晨实业投资有限公司	3,143,364.29	

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	不适用
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	不适用

1、根据公司发布的《2019年限制性股票与股票期权激励计划》，股票期权计划的行权价格为38.29元/股。合同剩余期限1.92年（共四个年度，累计已纳入考核25个月）。

本股权激励计划授予的股票期权等待期分别为自授予登记完成之日起12个月、24个月、36个月、48个月，授予的股票期权自授予登记完成之日起满12个月后可以开始行权。

本股权激励计划授予的股票期权，在行权期的4个会计年度中分年度进行绩效考核并行权，以达到绩效考核目标作为激励对象的行权条件。股票期权的四个行权期业绩考核目标为：股票期权第一个行权期以2018年净利润为基数，2019年净利润增长率不低于20%；股票期权第二个行权期以2018年净利润为基数，2020年净利润增长率不低于44%；股票期权第三个行权期以2018年净利润为基数，2021年净利润增长率不低于72.8%；股票期权第四个行权期以2018年净利润为基数，2022年净利润增长率不低于107.36%（“净利润”均以公司该会计年度审计报告所载数据为准，净利润增长数值均以经审计的归属上市公司股东的扣非后净利润并剔除公司本次激励计划实施影响的数值作为计算依据）。第一个至第四个行权期对应的行权比例分别为20%，30%，30%和20%。

2、限制性股票授予行权价格为22.61元/股，即满足授予条件后，激励对象可以每股22.61元的价格购买公司向激励对象增发的公司限制性股票。合同剩余期限1.92年（共四个年度，累计已纳入考核25个月）。

本股权激励计划授予的限制性股票限售期分别为自激励对象获授的限制性股票完成登记之日起12个月、24个月、36个月、48个月，限售期满后公司为满足解除限售条件的激励对象办理解除限售事宜。解除限售考核年度为2019~2022四个会计年度，每个会计年度考核一次，各年度公司层面业绩考核目标如下：第一个解除限售期以2018年净利润为基数，2019年净利润增长率不低于20%；第二个解除限售期以2018年净利润为基数，2020年净利润增长率不低于44%；第三个解除限售期以2018年净利润为基数，2021年净利润增长率不低于72.8%；第四个解除限售期以2018年净利润为基数，2022年净利润增长率不低于107.36%（“净利润”均以公司该会计年度审计报告所载数据为准，净利润增长数值均以经审计的归属上市公司股东的扣非后净利润并剔除公司本次激励计划实施影响的数值作为计算依据）。第一个至第四个解除限售期对应的解除限售比例分别为20%，30%，30%和20%。

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

4、2020年6月30日，公司第二届董事会第二十七次会议、第二届监事会第二十三次会议审议通过了《关于公司2019年股票期权激励计划所涉股票期权行权价格调整的议案》《关于2019年限制性股票与股票期权激励计划限制性股票第一个限售期解除限售条件与股票期权第一个行权期行权条件成就的议案》等议案，2019年限制性股票与股票期权激励计划限制性股票第一个限售期解除限售条件与股票期权第一个行权期行权条件已成就，同意因实施2019年度利润分配方案，将2019年股票期权激励计划授予登记的股票期权的价格由每股37.99元调整为每股20.91元。

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	<p>1、股票期权计划：公司选择 Black-Scholes 模型来计算期权的公允价值。公司按照相关估值工具确定授予日股票期权的公允价值，并最终确认本股权激励计划的股份支付费用，该等费用将在本股权激励计划的实施过程中按行权比例在等待期摊销。</p> <p>2、限制性股票计划：公司按授予日收盘股票价格与授予价格之差作为计量限制性股票的公允价值，即：每股限制性股票的公允价值=授予日股票价格-授予价格。计量时，直接将授予日该公司的股票价格与授予价格之差作为限制性股票的公允价值，并将限制性股票的公允价值作为限制性股票股权激励计划的激励成本按解锁比例在等待期进行分摊。</p>
------------------	--

可行权权益工具数量的确定依据	1、股票期权计划：根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。 2、限制性股票计划：公司采用获得限制性股票授予额度基数与对应年度个人绩效考核系数的乘积确定。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	22,556,448.58
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	2,993,400.30

其他说明

1、2019年3月14日，公司召开2019年第二次临时股东大会，审议通过了《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》，公司股东大会授权董事会确定本激励计划的授予日。

2019年5月13日，公司召开2019年第二届董事会第十九次会议，审议通过了《关于调整2019年股票期权与限制性股票激励计划授予部分激励对象名单和授予数量的议案》、《关于向激励对象授予股票期权与限制性股票的议案》，确定2019年5月13日为授予日，同意公司向符合授予条件的99名激励对象授予97.7份股票期权；向符合授予条件的34名激励对象授予192.7万股限制性股票。在确定授予日后的资金缴纳过程中，有1位激励对象因个人原因全部放弃认购，因此，公司2019年限制性股票激励计划授予完成时，激励对象名单变更为33位，实际授予的股份变更为142.7万股，占授予日时公司总股本的1.09%。股票期权的行权价格确定为38.29元/股，限制性股票授予价格：22.61元/股。2021年1-6月确认对员工的股权激励费用2,993,400.30元，计入管理费用，同时增加资本公积。

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(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）2018年4月23日，江苏拓斯达与吴中综合保税区管理局、苏州芯之园精密金属部件有限公司《房屋租赁合同（厂房）》，约定公司租赁其位于吴中经济开发区郭巷街道吴淞路818号定民三期1栋厂房用于江苏拓斯达生产场所，租赁面积为8250平方米，月租金为15元/月/平方米，物业管理费为3元/月/平方米，租赁期为2018年5月1日至2021年4月30日（2018年5月1日至2019年4月30日为免租期）。

2020年4月15日，江苏拓斯达与吴中综合保税区管理局、苏州芯之园精密金属部件有限公司签订《房屋租赁合同（厂房类）补充协议》，根据《苏州市人民政府关于应对新型冠状病毒感染的肺炎疫情支持中小企业共渡难关的十条政策意见》（苏府[2020]15号）及《关于减免中小企业租赁吴中开发区国资单位经营性房产租金的通知》等精神文件，经上级部门审核后江苏拓斯达享受一个月房租免收，两个月房租减半的房租优惠政策。江苏拓斯达减免租金申请方式为以免租金的形式将原合同租赁期顺延五个月，租赁期限调整为3年5个月，自2018年5月1日起至2021年9月30日。

（4）2020年1月，公司子公司江苏拓斯达与常熟常亿精密机器有限公司（以下简称“常亿精密”）签订《厂房及宿舍租赁合同》，约定常亿精密将其位于江苏省常熟市东南开发区黄浦江路总建筑面积11,464平方米的厂房、办公楼及宿舍出租给江苏拓斯达使用，月租金为201,048元/月，第四年开始，月租金每年增长2%，租赁期自2020年1月1日起至2024年12月31日止。

2020年6月，公司子公司江苏拓斯达、常熟拓斯达与常亿精密签订《厂房及宿舍租赁补充合同》，约定上述租赁合同中的承租方自2020年7月1日起由江苏拓斯达变更为常熟拓斯达。

（5）2020年7月，公司子公司常熟拓斯达与东莞亿东机器有限公司（以下简称“亿东机器”）签订《厂房及宿舍租赁合同》，约定亿东机器将其位于广东省东莞市大岭山镇梅林村总建筑面积17,100平方米的厂房、办公楼及宿舍出租给常熟拓斯达使用，月租金为277,250元/月，租赁期自2020年7月1日起至2021年12月31日止。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

(2) 未来适用法

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	9,268,556.02	1.11%	9,268,556.02	100.00%		9,567,082.20	1.73%	9,567,082.20	100.00%	
其中：										
按单项金额不重大计提	9,268,556.02	1.11%	9,268,556.02	100.00%		9,567,082.20	1.73%	9,567,082.20	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	825,075,748.04	98.89%	51,145,321.05	6.20%	773,930,426.99	544,836,770.59	98.27%	43,839,048.30	8.05%	500,997,722.29
其中：										
合并关联方组合	135,602,530.83	16.25%			135,602,530.83	119,835,154.71	21.62%			119,835,154.71
账龄组合	689,473,217.21	82.64%	51,145,321.05	7.42%	638,327,896.16	425,001,615.88	76.66%	43,839,048.30	10.32%	381,162,567.58
合计	834,344,304.06	100.00%	60,413,877.07		773,930,426.99	554,403,852.79	100.00%	53,406,130.50		500,997,722.29

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
广东龙昕科技有限公司	4,214,339.23	4,214,339.23	100.00%	预计无法收回
河南众航智能机器人有限公司	1,514,979.00	1,514,979.00	100.00%	预计无法收回
其他	3,539,237.79	3,539,237.79	100.00%	预计无法回收或收回难度较大
合计	9,268,556.02	9,268,556.02	--	--

注 1：广东龙昕科技有限公司：账龄较长，公司预计无法收回，基于谨慎性原则按 100% 计提坏账准备。

注 2：河南众航智能机器人有限公司：账龄较长，公司预计无法收回，基于谨慎性原则按 100% 计提坏账准备。

注 3：其他单项金额不重大客户，经评估该部分客户款项收回的难度较大或预计无法收回，基于谨慎性原则按 100% 计提坏账准备。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1-6 个月（含 6 个月）	489,058,171.82	16,383,450.10	3.35%
6-12 个月（含 12 个月）	72,041,132.01	3,602,056.65	5.00%
1 年以内小计	561,099,303.83	19,985,506.75	3.56%
1 至 2 年（含 2 年）	70,457,876.59	8,616,998.37	12.23%
2 至 3 年（含 3 年）	38,404,868.57	10,188,811.68	26.53%
3 至 4 年（含 4 年）	18,892,899.22	11,764,608.40	62.27%
4 至 5 年（含 5 年）	618,269.00	589,395.85	95.33%
5 年以上			
合计	689,473,217.21	51,145,321.05	--

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	696,701,834.66
其中：1-6 个月	578,769,324.47
其中：6-12 个月	117,932,510.19
1 至 2 年	70,477,026.59
2 至 3 年	42,107,576.67
3 年以上	25,057,866.14
3 至 4 年	20,743,969.23
4 至 5 年	2,491,742.75
5 年以上	1,822,154.16
合计	834,344,304.06

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款	53,406,130.50	7,186,342.72		178,596.15		60,413,877.07
合计	53,406,130.50	7,186,342.72		178,596.15		60,413,877.07

(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	178,596.15

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	96,588,930.58	11.58%	3,262,479.71
第二名	91,576,251.20	10.98%	3,082,241.92
第三名	43,831,986.07	5.25%	
第四名	40,947,357.13	4.91%	4,439,972.60
第五名	26,080,670.91	3.13%	7,731,247.62
合计	299,025,195.89	35.85%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	8,524,180.41	5,126,185.30
其他应收款	409,939,352.27	287,236,642.02
合计	418,463,532.68	292,362,827.32

(1) 应收利息

1)应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业间拆借	8,524,180.41	5,126,185.30
合计	8,524,180.41	5,126,185.30

2)重要逾期利息

3)坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1)应收股利分类

2)重要的账龄超过 1 年的应收股利

3)坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 其他应收款

1)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收合并关联方往来	402,332,649.00	274,540,049.37
存出保证金押金	5,898,399.85	9,510,650.27
员工备用金借款	580,910.78	909,219.51
代垫税金和费用	1,983,376.08	1,511,746.55
无法收回的预付款项转入	4,880,000.00	7,424,128.00
合计	415,675,335.71	293,895,793.70

2)坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	6,659,151.68			6,659,151.68
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	——	——	——	——
本期计提	-923,168.24			-923,168.24
2021 年 6 月 30 日余额	5,735,983.44			5,735,983.44

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	360,017,097.33
其中：1-6 个月	196,437,089.55
其中：6-12 个月	163,580,007.78
1 至 2 年	54,447,745.94
2 至 3 年	617,806.44
3 年以上	592,686.00
3 至 4 年	43,100.00
4 至 5 年	65,000.00
5 年以上	484,586.00
合计	415,675,335.71

3)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款	6,659,151.68	-923,168.24				5,735,983.44
合计	6,659,151.68	-923,168.24				5,735,983.44

4)本期实际核销的其他应收款情况

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	合并关联方往来	137,202,140.13	1-6 个月 65,105,182.33 元； 7-12 个月 40,865,706.66 元； 1-2 年 31,231,251.14 元；	33.01%	
第二名	合并关联方往来	112,047,747.92	1-6 个月 13,564,728.00 元； 7-12 个月 98,483,019.92 元；	26.96%	
第三名	合并关联方往来	55,427,919.68	1-6 个月 55,427,919.68 元	13.33%	
第四名	合并关联方往来	21,675,992.43	1-6 个月 5,876,427.63 元； 7-12 个月 439,736.90 元；1-2 年 15,359,827.9 元	5.21%	
第五名	合并关联方往来	15,582,347.19	1-6 个月 15,582,347.19 元	3.75%	
合计	--	341,936,147.35	--	82.26%	

6)涉及政府补助的应收款项

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,255,135,965.45		1,255,135,965.45	785,135,965.45		785,135,965.45
对联营、合营企业投资	17,115,713.58	10,722,607.11	6,393,106.47	18,854,439.27	10,722,607.11	8,131,832.16
合计	1,272,251,679.03	10,722,607.11	1,261,529,071.92	803,990,404.72	10,722,607.11	793,267,797.61

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
拓斯达软件技术(东莞)有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
广东拓联科技有限公司	6,000,004.00					6,000,004.00	
东莞市野田智能装备有限公司	151,928,690.24					151,928,690.24	
东莞拓斯达智能装备有限公司	200,000.00					200,000.00	
东莞拓斯达技术有限公司	100,000,000.00	470,000,000.00				570,000,000.00	
东莞拓斯达智能环境技术有限公司	20,000,000.00					20,000,000.00	
江苏拓斯达机器人有限公司	500,000,000.00					500,000,000.00	
昆山拓斯达机器人科技有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
宁波拓晨机器人科技有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
拓斯达环球集团有限公司	507,271.21					507,271.21	
智遨(上海)机器人有限公司	3,500,000.00					3,500,000.00	
合计	785,135,965.45	470,000,000.00				1,255,135,965.45	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

武汉久同智能科技有限公司	5,761,050.00		94,903.13						5,855,953.13	10,722,607.11
广东驼驮网络科技有限公司	2,370,782.16		-1,833,628.82						537,153.34	
小计	8,131,832.16		-1,738,725.69						6,393,106.47	10,722,607.11
合计	8,131,832.16		-1,738,725.69						6,393,106.47	10,722,607.11

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,184,190,166.95	982,855,720.27	1,043,453,637.95	458,219,321.60
其他业务	3,625,718.16	251,764.86	438,502.69	251,764.86
合计	1,187,815,885.11	983,107,485.13	1,043,892,140.64	458,471,086.46

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,738,725.69	-195,085.54
持有短期理财产品期间取得的投资收益		478,913.80
合计	-1,738,725.69	283,828.26

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	276,573.25	

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）	3,242,279.72	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	5,704,876.21	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	509,442.55	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	351,222.78	
减：所得税影响额	2,212,731.51	
少数股东权益影响额	19.45	
合计	7,871,643.55	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益(元/股)	稀释每股收益(元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	5.68%	0.30	0.30
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.33%	0.28	0.28

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