

深圳市智立方自动化设备股份有限公司

2022 年半年度报告



2022 年 8 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人邱鹏、主管会计工作负责人廖新江及会计机构负责人(会计主管人员)廖新江声明：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。

公司在经营中可能存在的风险因素内容已在本报告“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”部分予以描述，敬请投资者注意并仔细阅读该章节全部内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	9
第四节 公司治理.....	20
第五节 环境和社会责任.....	21
第六节 重要事项.....	22
第七节 股份变动及股东情况.....	26
第八节 优先股相关情况.....	30
第九节 债券相关情况.....	31
第十节 财务报告.....	32

备查文件目录

- 一、经公司法定代表人签名的 2022 年半年度报告文本原件。
- 二、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、其它相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券事务部办公室。

释义

释义项	指	释义内容
报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
本公司、公司、智立方	指	深圳市智立方自动化设备股份有限公司
添之慧	指	深圳市添之慧工程技术有限公司，本公司子公司之一
智立方科技	指	深圳市智立方自动化科技有限公司，本公司子公司之一
昆山智方达	指	昆山智方达自动化科技有限公司，本公司子公司之一
东莞智立方	指	东莞市智立方自动化设备有限公司，本公司子公司之一
智动精密	指	深圳市智动精密设备有限公司，本公司子公司之一
智能立方	指	智能立方集团（香港）有限公司，本公司子公司之一
智晟捷	指	东莞市智晟捷精密制造技术有限公司，本公司子公司之一
上海深鹏	指	上海深鹏工程技术有限公司，本公司孙公司
越南智立方	指	VIETNAM IN-CUBE AUTOMATION CO., LTD, 本公司孙公司
深圳施耐博格	指	施耐博格精密系统（深圳）有限公司
群智方立	指	深圳群智方立科技合伙企业（有限合伙），本公司股东之一
苹果公司	指	苹果公司（Apple Inc.）及其所属企业，世界 500 强企业之一，全球知名消费电子企业，本公司客户之一
鸿海集团	指	鸿海精密工业股份有限公司（台湾证券交易所上市公司，证券代码：2317.TW）及其所属企业，世界 500 强企业之一，全球知名电子产品制造企业，本公司客户之一
广达集团	指	广达电脑股份有限公司（Quanta Computer Inc.）及其所属企业，世界 500 强企业之一，本公司客户之一
捷普集团	指	捷普公司（Jabil Inc.，纽约证券交易所上市公司，股票代码：JBL.N）及其所属企业，全球知名电子产品智能制造商，本公司客户之一
普瑞姆集团	指	普瑞姆公司（Premium Sound Solutions）及其所属企业，全球知名声学方案解决商，本公司客户之一
Meta	指	原脸书公司及其所属企业，全球知名互联网企业，本公司客户之一
舜宇集团	指	舜宇光学科技（集团）有限公司（香港证券交易所上市公司，证券代码：2382.HK）及其所属企业，知名光学产品制造商，本公司客户之一
立讯精密	指	立讯精密工业股份有限公司（深圳证券交易所上市公司，证券代码：002475.SZ）及其所属企业，全球知名电子产品智能制造商本公司客户之一
歌尔股份	指	歌尔股份有限公司（深圳证券交易所上市公司，证券代码：002241.SZ）及其所属企业，全球知名电子产品智能制造商本公司客户之一
和硕集团	指	和硕联合科技股份有限公司（Pegatron Corporation）及其所属企业，世界 500 强企业之一，本公司客户之一
思摩尔国际	指	思摩尔国际控股有限公司（香港证券交易所上市公司，证券代码：06969.HK）及其所属企业，全球知名电子烟制造商，本公司客户之一
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	智立方	股票代码	301312
变更前的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳市智立方自动化设备股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	智立方		
公司的外文名称（如有）	SHENZHEN iN-CUBE AUTOMATION CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	iN-CUBE		
公司的法定代表人	邱鹏		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	廖新江	李娜
联系地址	深圳市宝安区石岩街道塘头社区厂房 A 栋 1 层至 3 层	深圳市宝安区石岩街道塘头社区厂房 A 栋 1 层至 3 层
电话	0755-36354100	0755-36354100
传真	0755-33525953	0755-33525953
电子信箱	ir@incubecn.com	na.li@incubecn.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

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，具体可参见招股说明书。

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，具体可参见招股说明书。

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，具体可参见招股说明书。

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）	207,069,219.69	266,582,356.19	-22.32%
归属于上市公司股东的净利润（元）	41,304,100.34	55,829,279.02	-26.02%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	39,708,223.19	52,987,009.06	-25.06%
经营活动产生的现金流量净额（元）	95,975,725.89	-13,602,530.64	805.57%
基本每股收益（元/股）	1.35	1.82	-25.82%
稀释每股收益（元/股）	1.35	1.82	-25.82%
加权平均净资产收益率	11.58%	22.44%	-10.86%
	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）	481,562,156.64	422,854,721.88	13.88%
归属于上市公司股东的净资产（元）	377,387,147.07	336,020,466.20	12.31%
支付的优先股股利			0.00
支付的永续债利息（元）			0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）			1.0088

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）	-30,506.54	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,753,203.31	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	48,435.84	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	99,726.38	代扣个人所得税手续费返还
减：所得税影响额	256,761.64	
少数股东权益影响额（税后）	18,220.20	
合计	1,595,877.15	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

(一) 主营业务及主要产品

1、主营业务情况

公司是一家专注于工业自动化设备的研发、生产、销售及相关技术服务的国家级高新技术企业，为下游客户智能制造系统、精益和自动化生产体系提供定制化专业解决方案，产品包括工业自动化设备、自动化设备配件及相关技术服务。公司核心业务为自动化测试设备及自动化组装设备业务，主要应用于消费电子、雾化电子、半导体、工业电子、汽车电子等领域客户产品的光学、电学、力学等功能测试环节，以及产品的组装环节，帮助客户实现生产线的半自动化和全自动化，提高生产效率和产品良品率。

公司深耕行业多年，凭借优质的产品质量、高效的生产能力、良好的研发实力及优质的售后服务，与下游相关行业的多家国际知名企业保持长期稳定的合作，其中包括苹果公司、Juul Labs, Inc.、Meta、Carnival Corporation & plc、思摩尔国际等全球知名高科技公司，以及歌尔股份、鸿海集团、立讯精密、舜宇集团、捷普集团、广达集团、普瑞姆集团等全球知名电子产品智能制造商。

2、主要产品及服务情况

一级分类	二级分类	产品类别
工业自动化设备	新制自动化设备	自动化测试设备（光学测试设备、电学测试设备、力学测试设备及其他设备）、自动化组装设备
	改制自动化设备	改制测试设备、改制组装设备
设备配件	设备配件	测试夹治具、组装夹治具、配件、组件
技术服务	技术服务	现场运维支持、定期检查、维护保养、项目管理等服务

(二) 主要经营模式

1、研发模式

公司通过技术创新推动业务发展，结合客户的具体需求和潜在市场需求，有针对性地进行技术研究和产品开发，并形成了需求响应式研发和主动研发模式，打造出一支经验丰富、具有创造力的技术团队，公司的综合竞争力得到不断提升，为现有客户需求的进一步挖掘和潜在客户的开发提供了坚实的基础。需求响应式研发以客户需求为中心，根据客户对技术参数、功能特点、应用场景等的不同需求进行定制化研发与设计，贴近客户的实际需求，密切跟踪客户产品的变化趋势，增强客户合作的可持续性与稳定性；主动研发以潜在市场需求为导向，对行业未来发展方向和技术进行预判，积极寻找并

孵化新的项目，提前进行技术储备，保持研发技术的前瞻性，为公司业绩提供新的增长点。

公司下游客户主要集中在消费电子、雾化电子、工业电子、汽车电子、半导体等领域，其终端产品种类丰富、产品更迭速度快，从而对工业自动化设备存在多样化、个性化和定制化的需求，公司通过自主研发、设计、组装和调试，并在不断优化升级的过程中使公司工业自动化设备在客户生产线中发挥更大的效能，充分满足客户的自动化智能生产制造需求，确保客户生产线的高效、平稳和顺畅运转，不断提高生产效率和生产精度。

2、采购模式

公司为客户个性化自动化设备需求设计解决方案，最终产品体现为非标的成套装备，主要原材料需根据详细设计方案定制或外购，故公司采用“以销定产，以产定购”的采购模式。

公司主要原材料分两种类型：一种为标准件，包括光电元器件、机械运动件等，公司直接面向市场采购；另一种为定制件，包括机箱、结构件等非标加工件，该等部件由公司自主设计，其中部分关键机加件由公司自主生产，其他由供应商按照公司的设计图纸及工艺要求进行定制生产。标准件根据上游供应商的具体市场销售策略分别通过生产厂商、授权代理商或贸易商采购，非公司自产的非标加工件则从生产厂商直接采购。

3、生产模式

公司采取“以销定产”的生产模式，即根据客户订单安排生产。公司主要采取柔性生产方式进行定制化生产。由于客户在工业自动化设备的应用场景、功能特点、技术参数、操作便利性等需求存在较大差异，导致工业自动化设备具有非标准化的特点。公司根据客户的需求进行定制化设计和柔性生产，生产线流程和布局可以根据不同产品的生产需求随时调整，进而形成了“订单式生产”的生产模式。

4、销售模式

公司采取直销的销售模式。公司产品主要为非标定制化设备，主要通过“报价议价”或“竞争性谈判”的方式获取客户订单。对于新产品，公司在获取打样机会后，与客户就产品规格、性能、功能、量产能力等特征与客户进行沟通，并按照客户需求对产品进行研发设计，包括电气工艺、软件程序、机械设计和外观设计等。在客户确认公司的产品研发设计方案后，公司根据客户具体订单要求安排产品的生产；对于前期已定型的产品，公司根据客户订单的要求直接进行生产。

（三）公司所属行业的发展情况以及公司所处的市场地位

1、公司所属行业的发展情况

（1）自动化设备制造业行业情况

公司所属具体行业为自动化设备制造业。自动化设备的制造具有较高的技术含量，通常融合了机械系统、电气控制系统、传感器系统、光学系统、信息管理系统及工业互联网系统等技术。随着人工成本的增加、生产效率和产品质量要求的

提高以及生产方式由粗放型向精细化的转变，制造业的智能化、柔性化、无人化成为发展趋势，工业自动化装备行业获得了广阔的发展空间。工业自动化装备是现代化工厂实现规模、高效、精准、智能、安全生产的重要前提和保证，应用十分广泛，发展前景良好。

(2) 自动化设备制造业行业发展趋势

① 工业自动化设备呈现高精度化、高集成化的趋势

随着国民经济的飞速发展和工业自动化水平的不断提高，制造业向着高、精、尖方向发展，因此高精度、高效率、高性能已是自动化制造的必然发展趋势。而要实现这些目标，工业自动化设备的重要性将凸显出来。

② 工业自动化设备国产化进程加快，呈现进口替代趋势

近几年，我国在国外发达国家把持关键技术和国内厂商缺乏竞争力的双重压力下，不断出台扶持政策，加大在自动化装备制造的投入，鼓励企业自主创新、推进技术产业化，加快自动化装备国产化进程，国产工业自动化设备制造业市场规模将不断扩大，进口替代趋势越发明显。

③ 产业结构优化升级，促使企业加快提高生产自动化程度

工业自动化设备生产线是指以自动化测试设备、自动化组装设备为核心，以信息技术和网络技术为媒介，将所有设备高效连接而形成的大型自动化柔性生产线。它是高端装备的典型代表，是发展先进制造技术，实现生产线的数字化、网络化和智能化的重要手段，是实现产业结构优化升级的工业基础，其最大优势在于解决生产的高效性和一致性问题，成为产业结构调整不可或缺的一环。

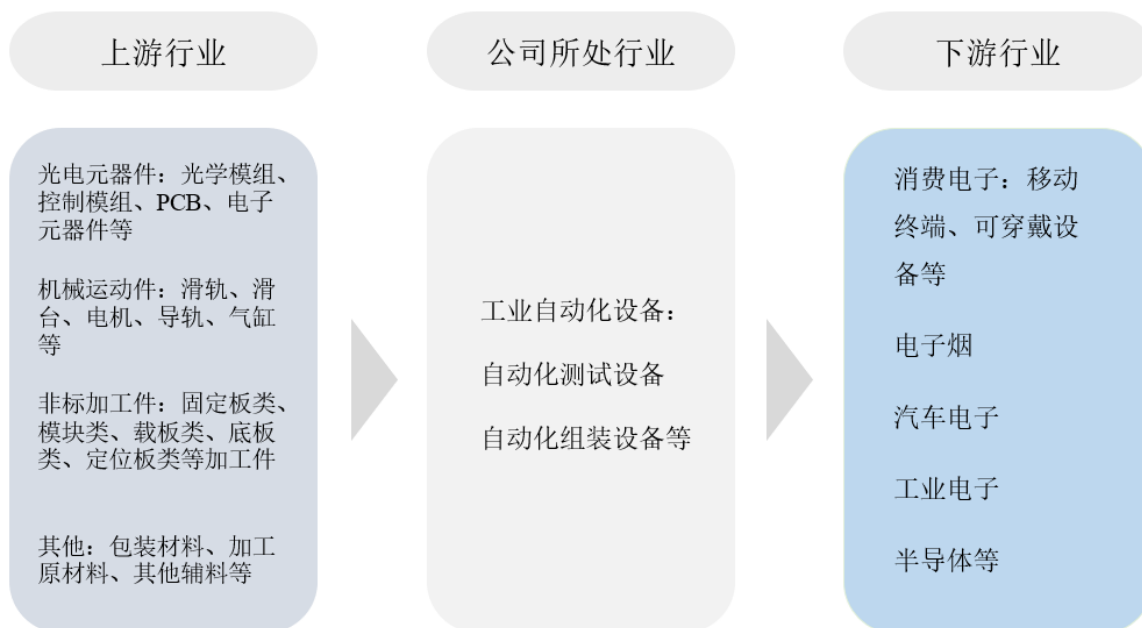
④ 高端装备领域国产化需求迫切，技术实力成为未来竞争的关键要素

大力培育和发展高端装备制造业，是提升我国产业核心竞争力的必然要求，是抢占未来经济和科技发展制高点的战略选择，对于加快转变经济发展方式、实现由制造业大国向强国转变具有重要战略意义。《国务院关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定》将高端装备制造业作为七大战略新兴产业之一，助力高端装备制造业快速发展，高端装备领域国产化需求迫切，未来业内企业的竞争将体现为技术积累的竞争，技术实力将成为未来竞争的关键要素。

(3) 自动化设备制造业上下游行业情况

自动化设备制造业的上游行业产品主要是光电元器件、机械运动件、非标加工件及其他产品。从整体来看，上游行业市场较为成熟、产品供应相对稳定，本行业的原材料和零部件采购需求能够得到充分保障。对于部分技术含量较高的零部件，我国上游企业制造水平和零部件技术性能参数等指标仍有待提高，主要依赖进口。自动化设备制造业服务的领域较广，包括消费电子（如移动终端、可穿戴设备等领域）、电子烟、工业电子、汽车电子、半导体等行业，上述行业需要的自动化设备产品种类繁多、规格各异，具备一定的进入壁垒。公司产品主要应用于下游客户的制造过程，为不同类型客户的

不同需求提供定制化的自动化测试设备、自动化组装设备，产品具有较强的创新属性。公司所处的具体的行业上下游基本情况如下：



(4) 自动化设备制造业市场规模

制造业的智能化、柔性化、无人化成为发展趋势，工业自动化装备行业获得了广阔的发展空间。近年来，德国提出了“工业 4.0”规划，美国提出了“国家制造创新网络”，日本提出了“创新产业结构计划”，中国也提出了“中国制造 2025”发展规划，其共同点是充分运用物联网、5G 通信、机器人、人工智能等技术手段提升制造装备行业的智能化、无人化程度。

工业自动化装备是现代化工厂实现规模、高效、精准、智能、安全生产的重要前提和保证，应用十分广泛，发展前景良好。中国工业自动化装备行业起步较晚，但发展势头强劲，下游应用市场容量大，增长速度较快。工业自动化装备行业是推动制造业从低端向中高端升级转型的关键。根据行业研究机构 IHS 的调研数据显示，由于物联网、5G 技术、人工智能技术的逐渐成熟与商业化应用，全球工业自动化装备市场规模至 2019 年已经达到 2,180 亿美元，年复合增速约为 4%。随着未来我国自动化核心技术水平的进一步提升，国内工业自动化装备制造行业仍将具有巨大的成长空间。

2、公司所属行业的市场地位

公司是一家专注于工业自动化设备的研发、生产、销售及相关技术服务的高新技术企业，致力于为客户自动化需求提供专业解决方案。公司通过对产线进行自动化和智能化升级改造，将现有成型工艺有序衔接优化，逐步在自动化测试、自动化组装等方面形成了独有的技术优势和核心竞争力。公司可以满足下游行业对工业自动化设备制造领域与前瞻性研发服务需求，为下游客户提供专业的自动化测试设备与组装设备，在主要细分领域具备较强的综合竞争力。

公司深耕行业多年，凭借优质的产品质量、高效的生产能力、良好的研发实力及优质的售后服务，与下游相关行业的

多家国际知名企业保持长期稳定的合作，其中包括苹果公司、Juul Labs, Inc.、Meta、Carnival Corporation & plc、思摩尔国际等全球知名高科技公司，以及歌尔股份、鸿海集团、立讯精密、致伸科技、舜宇集团、捷普集团、广达集团、普瑞姆集团等全球知名电子产品智能制造商。

（四）业绩驱动因素

2022 年 1-3 月，受消费电子产品的持续更新升级的影响，公司消费电子客户的订单需求持续增加，推动了公司的收入规模持续增长。2022 年 1-3 月，公司的营业收入与归属于上市公司股东的净利润较上年同期有所增长，但受上海等地新冠疫情防控影响，对公司产品交付及物流产生不利影响，部分设备订单需求也有所延迟，致使公司 2022 年第二季度的经营业绩有所下降，进而导致 2022 年上半年整体业绩有所下降。报告期内，公司实现营业收入 2.07 亿元，较上年同期下降 22.32%，实现归属于上市公司股东的净利润 4,130.41 万元，较上年同期下降 26.02%。

二、核心竞争力分析

（一）技术优势及产品先发优势

公司深耕于终端产品光学（传感、识别、成像、AOI 等）、电性能、力学等细分领域，围绕精度、速度、稳定性三项工业自动化设备性能的关键指标进行核心技术的研发与经验积累，在机器视觉与光学、精密机械设计相关、精密运动控制领域研发出一批具有公司特点的核心技术，足以满足下游行业核心客户对工业自动化设备制造领域的前瞻性研发服务需求。公司于 2022 年 6 月被深圳市工业和信息化局认定为“2021 年度深圳市专精特新中小企业”，体现了公司在技术、产品、服务及未来发展前景上得到了有关政府部门和客户的充分认可及高度肯定。

（二）快速响应及交付能力优势

公司核心技术人员及研发团队具备多年自动化设备行业经验，能够对不同改制设备需求做出快速准确的判断，不断完善产品策划和方案设计，并依赖强大的生产运营能力在较短时间内完成相关改制自动化设备产品的交付。

（三）人才优势

公司组建了一支深刻理解下游行业产品特点和技术发展趋势的高素质、高技能、跨学科专业人才。公司以上市为契机，积极探索建立多层次、长效化的中长期激励体系，构建市场化选人、用人机制，进一步加强人才队伍的建设，吸引更多优秀的技术管理人才的加入。

（四）优质的客户资源优势

公司深耕行业多年，积累了大量优质客户资源如苹果公司、歌尔股份、鸿海集团、立讯精密、捷普集团、和硕集团等。优质客户对供应链的选定有着严格的标准和程序，公司将跟随原有客户的规模扩张而共同成长，同时提升公司产品品牌和市场知名度，为公司长期持续稳定发展奠定坚实基础。

（五）健全的管理优势

经过多年的行业深耕与积累，公司在战略规划、研发管理、事业部运作、供应链管理等有着一定的管理优势。公司以生产精益化为手段，建立了以 ISO9001 质量体系、 航空航天质量管理体系 AS9100D 认证为核心的质量管理控制体系。公司通过不断引入先进的管理理念，运用质量控制工具，使公司的管理水平保持在行业前列。

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	207,069,219.69	266,582,356.19	-22.32%	
营业成本	117,241,335.25	157,055,129.07	-25.35%	
销售费用	12,310,906.53	8,659,751.49	42.16%	主要受人员增加所致。
管理费用	14,687,422.30	13,549,902.65	8.40%	
财务费用	-3,175,217.72	329,975.87	-1,062.26%	主要受汇率波动影响所致。
所得税费用	5,556,224.27	6,267,701.26	-11.35%	
研发投入	22,403,642.84	21,564,545.42	3.89%	
经营活动产生的现金流量净额	95,975,725.89	-13,602,530.64	805.57%	主要是销售回款增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-5,398,188.13	-6,599,284.63	18.20%	
筹资活动产生的现金流量净额	-2,152,548.00	-2,262,065.19	4.84%	
现金及现金等价物净增加额	91,416,696.71	-23,688,393.51	485.91%	主要是销售回款增加所致。

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						
工业自动化设备	161,952,307.80	96,166,852.54	40.62%	-31.65%	-32.78%	-29.93%
技术服务	35,858,525.37	16,608,458.49	53.68%	47.21%	47.08%	47.32%

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	42,086.35	0.09%	主要是权益法核算的长期股权投资收益	是
资产减值	-549,719.25	-1.17%	主要是计提存货跌价准备	是
营业外收入	48,435.84	0.10%	主要是废品收入	否
信用减值损失	3,070,052.22	6.51%	主要是应收账款坏账准备转回	是
其他收益	2,684,690.71	5.70%	主要是政府补助及软件退税	财政补助不具有可持续性；增值税即征即退，具有可持续性，除非国家政策发生重大变化

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

这是文本内容	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	157,396,342.57	32.68%	65,979,645.86	15.60%	17.08%	
应收账款	91,926,319.38	19.09%	149,500,145.55	35.35%	-16.26%	
合同资产	9,623,572.26	2.00%	5,552,410.56	1.31%	0.69%	
存货	121,255,176.09	25.18%	102,988,435.39	24.36%	0.82%	
长期股权投资	9,849,126.74	2.05%	9,807,040.39	2.32%	-0.27%	
固定资产	53,871,999.24	11.19%	53,444,752.21	12.64%	-1.45%	
使用权资产	10,078,579.61	2.09%	12,105,036.56	2.86%	-0.77%	
合同负债	5,576,458.23	1.16%	8,538,513.37	2.02%	-0.86%	
租赁负债	6,997,125.43	1.45%	7,927,908.44	1.87%	-0.42%	

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
股权投资	设立全资子公司智立方	本报告期末总资产 270.43	香港	子公司	建立健全了境外企业业务监管的规章制度及内部控制和风险防范	净利润 -129.03 万元	0.72%	否

		万元			范机制			
股权投资	设立全资孙公司越南智立方	本报告期末总资产 95.13 万元	越南	孙公司	建立健全了境外企业业务监管的规章制度及内部控制和风险防范机制	净利润 -2.86 万元	0.25%	否
其他情况说明	无							

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								
应收款项融资	434,474.78				7,488,011.89	6,362,252.67		1,560,234.00
上述合计	434,474.78				7,488,011.89	6,362,252.67		1,560,234.00
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值（元）	受限原因
货币资金	190,000.00	用电保证金

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
5,539,781.05	7,080,115.30	-21.76%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	其他变动	期末金额	资金来源
其他	434,474.78			7,488,011.89	6,362,252.67			1,560,234.00	银行承兑汇票
合计	434,474.78	0.00	0.00	7,488,011.89	6,362,252.67	0.00	0.00	1,560,234.00	--

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

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

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

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、疫情与贸易战下的经济波动带来的经营风险

公司所处的行业属于专用设备制造业，行业供需状况与下游行业的固定资产投资规模和增速紧密相关，受到国家宏观经济发展变化和产业政策的影响，公司下游行业的固定资产投资需求有一定的波动性。疫情波动与反复，贸易战的不确定性，都会导致企业再投资减少，市场需求下降，宏观经济下滑，从而影响公司相关产品的市场需求与业绩。

公司将持续提升产品与解决方案竞争力，坚持行业营销，落实进口替代与上顶下沉等营销策略，扩大市场空间，提升市场份额，以应对经济下滑带来的经营风险。

2、对最终来自于苹果公司为主的消费电子领域的订单收入存在依赖的风险

公司来源于苹果公司的直接及间接订单收入占比维持在较高水平，使得公司的销售客观上存在对苹果公司的依赖风险。若未来公司无法在苹果供应链的设备制造商中持续保持优势，无法继续维持与苹果公司的合作关系，则公司的经营业绩将受到较大影响。

苹果公司对供应商有严格、复杂、长期的认证程序，包括在技术研发能力、量产规模水平、质量控制及快速反应等方面进行全面考核和评估。苹果公司是全球消费电子产品领域的领导者及创新者，在全球范围内具有广大的市场；公司自成为苹果公司的合格供应商以来，通过持续的订单销售与其形成了长期稳定的合作关系。

3、下游应用行业较为集中的风险

消费电子行业是自动化设备主要的下游应用领域，随着消费电子产品升级换代周期越来越短，该行业近年来保持了较快的增长速度。但是，鉴于公司产品下游应用产业相对集中，若未来消费电子行业景气度下降，行业资本支出压缩，相应的自动化设备需求的增速及渗透率也会随之下降，进而对公司经营业绩产生重大影响；另一方面，长期专注单一应用领域的业务扩张，容易导致公司在其他行业的技术积累和生产经验不足，增加后续市场开拓风险，从而会对公司持续经营产生不利影响。

公司在深耕消费电子行业自动化业务的同时，不断开辟新的业务增长点，拓宽产品的行业应用领域；公司立足于自动化测试业务，不断扩充新的设备产品线，积极扩大自动化组装设备收入规模。

4、客户集中度较高的风险

公司前五名客户主要包括苹果公司、立讯精密、鸿海集团、歌尔股份、Juul Labs, Inc.、思摩尔国际等全球知名企业或上市公司。公司客户集中度较高，主要系下游消费电子行业集中度较高的竞争格局及公司产能不足情况下优先满足优质客户需求所致。若下游主要客户经营状况或业务结构发生重大变化，或其未来减少对公司产品的采购，将会在一定时期内对公司的经营业绩产生重大不利影响。

公司将会不断拓展底层工艺在不同行业的应用场景，不断改善客户结构，开辟新的业务增长点。

5.产品毛利率波动或下降的风险

公司新制自动化设备属于非标定制化产品，其产品毛利率受下游客户对具体设备产品功能要求、综合技术含量、终端产品迭代、交期、市场竞争环境等因素影响。随着公司新客户、新行业、新产品的持续开拓，公司收入的客户结构、产品结构及行业结构将更加丰富和完善，相应的市场竞争将日趋激烈。假如公司不能通过技术创新、工艺革新等措施增强技术水平，满足客户定制化需求、提升客户需求响应速度，以保持公司的竞争优势，或者未来随着同行业竞争对手数量的增多及规模的扩大，市场竞争将日趋激烈，导致行业整体毛利率水平下降，公司核心产品光学测试设备以及新制自动化设备整体毛利率将存在一定波动或下降的风险。

公司要继续加大核心技术的研发，不断坚持产品、经营模式和管理创新，持续推出高毛利率新产品以及行业深度解决方案，以保持公司产品的综合毛利率的稳定。

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

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

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
2021 年度股东大会	临时股东大会	100.00%	2022 年 04 月 15 日		审议通过关于《2021 年度董事会工作报告》等议案

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，具体可参见招股说明书。

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

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

无

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

无

二、社会责任情况

报告期内，公司未开展脱贫攻坚、乡村振兴的工作。

第六节 重要事项

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

适用 不适用

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

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、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

九、处罚及整改情况

适用 不适用

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期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、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

报告期内，公司除子公司东莞智立方办公、厂房场地为自有外，公司及其他各子公司的办公厂房场地、员工宿舍均为租赁。

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

公司报告期不存在重大担保情况。

3、日常经营重大合同

不适用

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

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	30,707,071	100.00%						30,707,071	100.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	30,707,071	100.00%						30,707,071	100.00%
其中：境内法人持股	1,827,071	5.95%						1,827,071	5.95%
境内自然人持股	28,880,000	94.05%						28,880,000	94.05%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份									
1、人民币普通股									
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其									

他									
三、股份总数	30,707,071	100.00%						30,707,071	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

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

经中国证券监督管理委员会《关于同意深圳市智立方自动化设备股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2022〕747号）同意注册，公司首次公开发行人民币普通股（A股）股票 10,235,691 股，发行价格为人民币 72.33 元/股，本次公开发行股票后，公司总股本由 3,070.7071 万股变更为 4,094.2762 万股。公司股票于 2022 年 7 月 11 日在深圳证券交易所创业板上市。

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	11	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 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
邱鹏	境内自然人	43.67%	13,410,869.00		13,410,869.00			
关巍	境内自然人	31.27%	9,602,539.00		9,602,539.00			

黄剑锋	境内自然人	13.40%	4,115,370.00		4,115,370.00			
深圳群智方立科技合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	4.95%	1,520,000.00		1,520,000.00			
李茁英	境内自然人	4.70%	1,444,152.00		1,444,152.00			
民生证券投资有限公司	境内非国有法人	1.00%	307,071.00		307,071.00			
严笑寒	境内自然人	0.20%	61,414.00		61,414.00			
彭志斌	境内自然人	0.20%	61,414.00		61,414.00			
陈晓晖	境内自然人	0.20%	61,414.00		61,414.00			
陈志平	境内自然人	0.20%	61,414.00		61,414.00			
陈正旭	境内自然人	0.20%	61,414.00		61,414.00			
上述股东关联关系或一致行动的说明	邱鹏、关巍、黄剑锋为一致行动人，深圳群智方立科技合伙企业（有限合伙）为公司员工持股平台，邱鹏系深圳群智方立科技合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人。李茁英女士为公司董事。除此之外未发现上述其他股东之间存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量				股份种类			
					股份种类	数量		
不适用								
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	不适用							

公司是否具有表决权差异安排

是 否

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

是 否

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

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

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

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

六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

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：深圳市智立方自动化设备股份有限公司

2022 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2022 年 6 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	157,396,342.57	65,979,645.86
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	91,926,319.38	149,500,145.55
应收款项融资	1,560,234.00	434,474.78
预付款项	10,581,034.31	5,215,700.27
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	3,101,113.28	2,206,972.22
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	121,255,176.09	102,988,435.39
合同资产	9,623,572.26	5,552,410.56
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,142,850.03	5,177,292.11
流动资产合计	398,586,641.92	337,055,076.74
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	9,849,126.74	9,807,040.39
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	53,871,999.24	53,444,752.21
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	10,078,579.61	12,105,036.56
无形资产	5,584,243.25	3,349,679.69
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,567,421.31	1,778,192.72
递延所得税资产	770,119.57	2,792,242.77
其他非流动资产	1,254,025.00	2,522,700.80
非流动资产合计	82,975,514.72	85,799,645.14
资产总计	481,562,156.64	422,854,721.88
流动负债：		
短期借款		
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	6,421,725.38	
应付账款	60,125,614.80	42,250,345.87
预收款项		
合同负债	5,576,458.23	8,538,513.37
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	11,891,328.77	15,027,053.61
应交税费	2,115,784.66	1,897,924.40
其他应付款	2,134,897.02	1,366,853.73
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	3,367,956.78	4,204,206.89
其他流动负债	833,263.87	1,110,006.74
流动负债合计	92,467,029.51	74,394,904.61
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	6,997,125.43	7,927,908.44
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	168,445.64	246,673.10
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	7,165,571.07	8,174,581.54
负债合计	99,632,600.58	82,569,486.15
所有者权益：		
股本	30,707,071.00	30,707,071.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	158,827,129.96	158,827,129.96
减：库存股		
其他综合收益	-52,260.30	-114,840.83
专项储备		
盈余公积	14,982,689.01	14,982,689.01
一般风险准备		
未分配利润	172,922,517.40	131,618,417.06
归属于母公司所有者权益合计	377,387,147.07	336,020,466.20
少数股东权益	4,542,408.99	4,264,769.53
所有者权益合计	381,929,556.06	340,285,235.73
负债和所有者权益总计	481,562,156.64	422,854,721.88

法定代表人：邱鹏

主管会计工作负责人：廖新江

会计机构负责人：廖新江

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年6月30日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	147,639,388.60	56,401,855.18
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	85,744,469.86	144,369,400.65

应收款项融资	1,560,234.00	434,474.78
预付款项	14,029,125.76	8,352,528.67
其他应收款	43,665,456.52	44,251,592.98
其中：应收利息		
应收股利		
存货	121,836,669.40	105,790,264.65
合同资产	9,623,572.26	5,539,110.56
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,084,294.94	1,248,693.60
流动资产合计	427,183,211.34	366,387,921.07
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	34,619,384.56	34,577,298.21
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	5,947,646.09	6,291,021.74
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	10,078,579.61	12,105,036.56
无形资产	5,559,464.49	3,321,361.11
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	724,880.98	898,855.72
递延所得税资产	751,983.13	1,257,517.14
其他非流动资产	1,254,025.00	1,452,159.00
非流动资产合计	58,935,963.86	59,903,249.48
资产总计	486,119,175.20	426,291,170.55
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	6,421,725.38	
应付账款	64,773,330.32	45,508,154.68
预收款项		
合同负债	5,576,458.23	8,133,079.39
应付职工薪酬	9,780,767.00	12,548,572.09
应交税费	323,047.81	948,981.54

其他应付款	6,603,513.47	7,000,576.49
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	3,367,956.78	4,204,206.89
其他流动负债	833,263.87	1,057,300.32
流动负债合计	97,680,062.86	79,400,871.40
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	6,997,125.43	7,927,908.44
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	168,445.64	246,673.10
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	7,165,571.07	8,174,581.54
负债合计	104,845,633.93	87,575,452.94
所有者权益：		
股本	30,707,071.00	30,707,071.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	158,989,520.57	158,989,520.57
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	14,982,689.01	14,982,689.01
未分配利润	176,594,260.69	134,036,437.03
所有者权益合计	381,273,541.27	338,715,717.61
负债和所有者权益总计	486,119,175.20	426,291,170.55

3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入	207,069,219.69	266,582,356.19
其中：营业收入	207,069,219.69	266,582,356.19
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	165,196,294.95	202,812,312.34
其中：营业成本	117,241,335.25	157,055,129.07

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	1,728,205.75	1,653,007.84
销售费用	12,310,906.53	8,659,751.49
管理费用	14,687,422.30	13,549,902.65
研发费用	22,403,642.84	21,564,545.42
财务费用	-3,175,217.72	329,975.87
其中：利息费用	385,514.88	504,400.02
利息收入	907,743.24	595,319.21
加：其他收益	2,684,690.71	3,854,374.57
投资收益（损失以“-”号填列）	42,086.35	-45,263.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	42,086.35	-45,263.79
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	3,070,052.22	-4,707,985.64
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-549,719.25	-376,742.16
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-30,506.54	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	47,089,528.23	62,494,426.83
加：营业外收入	48,435.84	157,059.70
减：营业外支出		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	47,137,964.07	62,651,486.53
减：所得税费用	5,556,224.27	6,267,701.26
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	41,581,739.80	56,383,785.27
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	41,581,739.80	56,383,785.27
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	41,304,100.34	55,829,279.02
2. 少数股东损益	277,639.46	554,506.25
六、其他综合收益的税后净额	62,580.53	225,922.41
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	62,580.53	225,922.41
(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	62,580.53	225,922.41
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	62,580.53	225,922.41
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	41,644,320.33	56,609,707.68
归属于母公司所有者的综合收益总额	41,366,680.87	56,055,201.43
归属于少数股东的综合收益总额	277,639.46	554,506.25
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	1.35	1.82
(二) 稀释每股收益	1.35	1.82

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：邱鹏

主管会计工作负责人：廖新江

会计机构负责人：廖新江

4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	202,491,517.56	264,726,544.77
减：营业成本	120,911,895.20	160,063,351.54
税金及附加	1,461,224.21	1,356,006.17
销售费用	10,255,518.29	9,430,200.62
管理费用	11,192,554.65	9,735,695.57
研发费用	20,602,214.23	20,509,392.44
财务费用	-3,132,727.20	-198,909.37
其中：利息费用	385,514.88	26,185.59

利息收入	899,075.48	584,018.72
加：其他收益	2,486,910.67	3,589,687.77
投资收益（损失以“-”号填列）	42,086.35	-45,263.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	3,335,094.87	-4,770,348.93
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-549,719.25	-374,717.16
资产处置收益（损失以“-”号填列）		993,827.60
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	46,515,210.82	63,223,993.29
加：营业外收入	24,771.67	155,951.53
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	46,539,982.49	63,379,944.82
减：所得税费用	3,982,158.83	6,491,300.37
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	42,557,823.66	56,888,644.45
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	42,557,823.66	56,888,644.45
（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	42,557,823.66	56,888,644.45
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	2022 年半年度	2021 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	275,447,805.11	183,926,120.47
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	5,967,486.13	12,199,358.67
收到其他与经营活动有关的现金	3,495,801.34	13,412,503.98
经营活动现金流入小计	284,911,092.58	209,537,983.12
购买商品、接受劳务支付的现金	114,564,763.37	143,755,518.15
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	63,219,376.01	56,441,666.27
支付的各项税费	6,747,694.83	12,166,971.77
支付其他与经营活动有关的现金	4,403,532.48	10,776,357.57
经营活动现金流出小计	188,935,366.69	223,140,513.76
经营活动产生的现金流量净额	95,975,725.89	-13,602,530.64
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	141,592.92	480,830.67
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	141,592.92	480,830.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,539,781.05	7,080,115.30
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	5,539,781.05	7,080,115.30
投资活动产生的现金流量净额	-5,398,188.13	-6,599,284.63
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		422,203.07
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		422,203.07
偿还债务支付的现金		840,186.63
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		478,214.43
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	2,152,548.00	1,365,867.20
筹资活动现金流出小计	2,152,548.00	2,684,268.26
筹资活动产生的现金流量净额	-2,152,548.00	-2,262,065.19
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,991,706.95	-1,224,513.05
五、现金及现金等价物净增加额	91,416,696.71	-23,688,393.51
加：期初现金及现金等价物余额	65,789,645.86	92,120,315.71
六、期末现金及现金等价物余额	157,206,342.57	68,431,922.20

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 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	268,126,690.22	180,588,350.53
收到的税费返还	5,961,597.68	12,123,794.41
收到其他与经营活动有关的现金	3,032,130.98	13,136,045.59
经营活动现金流入小计	277,120,418.88	205,848,190.53
购买商品、接受劳务支付的现金	122,445,029.34	154,121,920.22
支付给职工以及为职工支付的现金	44,136,248.81	41,497,426.39
支付的各项税费	8,795,422.39	10,796,105.07
支付其他与经营活动有关的现金	8,065,267.69	15,822,752.06
经营活动现金流出小计	183,441,968.23	222,238,203.74
经营活动产生的现金流量净额	93,678,450.65	-16,390,013.21
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,179,528.19
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		4,179,528.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,199,124.14	3,856,667.30
投资支付的现金		
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	3,199,124.14	3,856,667.30
投资活动产生的现金流量净额	-3,199,124.14	322,860.89
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		422,203.07
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		422,203.07
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金	2,152,548.00	159,832.00
筹资活动现金流出小计	2,152,548.00	159,832.00
筹资活动产生的现金流量净额	-2,152,548.00	262,371.07
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,910,754.91	-1,413,102.79
五、现金及现金等价物净增加额	91,237,533.42	-17,217,884.04
加：期初现金及现金等价物余额	56,401,855.18	78,169,959.24
六、期末现金及现金等价物余额	147,639,388.60	60,952,075.20

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	30,707,071.00				158,827,129.96		-114,840.83		14,982,689.01		131,618,417.06		336,020,466.20	4,264,769.53	340,285,235.73
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	30,707,071.00				158,827,129.96		-114,840.83		14,982,689.01		131,618,417.06		336,020,466.20	4,264,769.53	340,285,235.73
三、本期增减变动金额							62,580				41,304		41,366	277,63	41,644

(减少以 “—”号填 列)							.53				,10 0.3 4		,68 0.8 7	9.4 6	,32 0.3 3
(一) 综合 收益总额							62, 580 .53				41, 304 ,10 0.3 4		41, 366 ,68 0.8 7	277 ,63 9.4 6	41, 644 ,32 0.3 3
(二) 所有 者投入和减 少资本															
1. 所有者 投入的普通 股															
2. 其他权 益工具持有 者投入资本															
3. 股份支 付计入所有 者权益的金 额															
4. 其他															
(三) 利润 分配															
1. 提取盈 余公积															
2. 提取一 般风险准备															
3. 对所有 者(或股 东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有 者权益内部 结转															
1. 资本公 积转增资本 (或股本)															
2. 盈余公 积转增资本 (或股本)															
3. 盈余公 积弥补亏损															
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益															
5. 其他综 合收益结转 留存收益															
6. 其他															

(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期末余额	30,707,071.00				158,827,129.96		-52,260.30		14,982,689.01		172,922,517.40		377,387,147.07	4,542,408.99	381,929,556.06

上年金额

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	30,707,071.00				158,851,878.64		-286,877.28		3,445,928.90		28,208,765.75		220,926,767.01	5,535,867.52	226,462,634.53
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、本年初余额	30,707,071.00				158,851,878.64		-286,877.28		3,445,928.90		28,208,765.75		220,926,767.01	5,535,867.52	226,462,634.53
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-24,748.68		225,922.41				55,829,279.02		56,030,452.75	-626,780.27	55,403,672.48
(一) 综合收益总额							225,922.41				55,829,279.02		56,030,452.75	554,506.25	56,609,707.68
(二) 所有					-								-	-	-

者投入和减少资本					24,748.68								24,748.68	1,181,286.52	1,206,035.20
1. 所有者投入的普通股													0.00	1,206,035.20	1,206,035.20
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															
4. 其他					-24,748.68								-24,748.68	24,748.68	
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提															

取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	30,707,071.00			158,827.19		-60,954.87		3,445,928.90		84,038,044.77		276,957.76	4,909,087.25	281,866,307.01

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	30,707,071.00				158,989,520.57				14,982,689.01	134,036,437.03		338,715,717.61
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	30,707,071.00				158,989,520.57				14,982,689.01	134,036,437.03		338,715,717.61
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										42,557,823.66		42,557,823.66
（一）综合收益总额										42,557,823.66		42,557,823.66
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												

额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	30,707,071.00				158,989,520.57				14,982,689.01	176,594,260.69		381,273,541.27

上期金额

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
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	30,707,071.00				158,989,520.57				3,445,928.90	30,205,596.04		223,348,116.51

加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	30,707,071.00				158,989,520.57				3,445,928.90	30,205,596.04		223,348,116.51
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					0.00					56,888,644.45		56,888,644.45
（一）综合收益总额										56,888,644.45		56,888,644.45
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受												

益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	30,707,071.00				158,989,520.57				3,445,928.90	87,094,240.49		280,236,760.96

三、公司基本情况

深圳市智立方自动化设备股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”），于 2011 年 7 月 7 日在深圳市市场监督管理局登记注册，取得注册号为 440301105546319 的企业法人营业执照。以 2020 年 7 月 31 日为基准日，整体变更为股份有限公司，于 2020 年 10 月 9 日在深圳市市场监督管理局登记注册，总部位于广东省深圳市。公司现持有统一社会信用代码为 91440300578839312C 的营业执照，注册资本 3,070.7071 万元，股份总数 3,070.7071 万股（每股面值 1 元）。

经中国证券监督管理委员会《关于同意深圳市智立方自动化设备股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2022〕747 号）同意注册，公司首次公开发行人民币普通股（A 股）股票 10,235,691 股，公司股票于 2022 年 7 月 11 日在深圳证券交易所创业板上市，本次公开发行股票后，公司注册资本为 4,094.2762 万元。

本公司属于专用设备制造业。主要经营活动为自动化产品的研发、生产和销售。产品主要有：工业自动化设备、自动化设备配件及技术服务。

本财务报表业经公司于 2022 年 8 月 16 日召开的第一届董事会第十二次董事会批准对外报出。

本公司将深圳市添之慧工程技术有限公司、深圳市智立方自动化科技有限公司和东莞市智立方自动化设备有限公司等 9 家子公司纳入报告期合并财务报表范围，本报告期内合并财务报表范围无变化。具体情况详见本章节附注“九、在其他主体中的权益”之说明。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

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

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：

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

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本财务报表所载财务信息的会计期间为 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币，子公司智能立方集团（香港）有限公司和智立方自动化设备（越南）有限公司从事境外经营，选择其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

6、合并财务报表的编制方法

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。
2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：
 - (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
 - (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
 - (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
 - (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
 - (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有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

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

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

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

2. 外币财务报表折算

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

10、金融工具

(1) 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：1) 以摊余成本计量的金融资产；2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

(2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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

2) 金融资产的后续计量方法

① 以摊余成本计量的金融资产

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

② 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

③ 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

④ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

3) 金融负债的后续计量方法

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

② 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

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

④ 以摊余成本计量的金融负债

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

4) 金融资产和金融负债的终止确认

① 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

A. 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

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

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

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

(5) 金融工具减值

1) 金融工具减值计量和会计处理

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

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

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

对于租赁应收款、由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

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

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

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

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

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

2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

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

3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

① 具体组合及计量预期信用损失的方法

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

② 应收账款、合同资产——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率(%)
1 年以内（含，下同）	5.00
1-2 年	10.00
2 年以上	100.00

(6) 金融资产和金融负债的抵销

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

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

11、应收账款

参照本章节附注 10 之说明。

12、应收款项融资

参照本章节附注 10 之说明。

13、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

参照本章节附注 10 之说明。

14、存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

15、合同资产

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

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

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

16、合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

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。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；

3. 该成本预期能够收回。

公司对于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，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于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减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不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。

17、持有待售资产

无

18、长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

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

2. 投资成本的确定

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

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

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

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

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

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

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

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

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

(2) 合并财务报表

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

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

19、投资性房地产

投资性房地产计量模式
不适用

20、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20 年	5%	4.75%

机器设备	年限平均法	3-10 年	5%	9.5-31.67%
运输工具	年限平均法	3-5 年	5%	19-31.67%
电子设备及其他	年限平均法	3-10 年	0%-5%	9.5-33.33%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

无

21、使用权资产

1) 使用权资产确认条件

本公司使用权资产类别主要为房屋及建筑物。

在租赁期开始日，本公司将其可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，包括：

租赁负债的初始计量金额；

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

承租人发生的初始直接费用；

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）

使用权资产的折旧方法

本公司后续采用年限平均法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

22、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括软件等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，

无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
软件	5-10

(2) 内部研究开发支出会计政策

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

23、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

24、合同负债

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

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

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

25、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

（2）对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利, 在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债, 并计入当期损益: (1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时; (2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

26、租赁负债

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

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

27、预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务, 履行该义务很可能导致经济利益流出公司, 且该义务的金额能够可靠的计量时, 公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

28、股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

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

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

(2) 以现金结算的股份支付

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

(3) 修改、终止股份支付计划

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

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

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

29、优先股、永续债等其他金融工具

无

30、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

(1) 收入确认原则

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

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

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

(2) 收入计量原则

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

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

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

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

(3) 收入确认的具体方法

本公司产品销售分为内销及外销，涉及的产品及服务为工业自动化设备和设备配件的销售及提供技术服务。收入确认的具体方法如下：

公司销售工业自动化设备和设备配件，属于在某一时点履行履约义务，合同约定本公司承担安装调试责任的，在产品运抵客户指定地点，安装调试完毕并经客户验收合格后确认收入；合同约定本公司不承担安装调试责任的，在产品运抵客户指定地点，完成交付并经客户签收确认后确认收入。

技术服务收入属于在某一时段履行的履约义务，按照产出法确定履约进度。公司按照合同约定内容提供服务，在相应时段服务完成并经客户验收后确认收入。

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

31、政府补助

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

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

32、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

33、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

34、其他重要的会计政策和会计估计

无

35、重要会计政策和会计估计变更**(1) 重要会计政策变更**□适用 不适用**(2) 重要会计估计变更**□适用 不适用**36、其他**

无

六、税项**1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%、10%、13%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	8.25% 16.50% 15% 20% 25%
土地使用税	以纳税人实际占用的土地面积为计税依据	3 元/平方米
房产税	从价计征，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴	1.2%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
门牌税 ^{注1}	注册资本	150 万越南盾/年

注：注 1 门牌税系越南企业需要缴纳的税种之一，按照投资金额或营业收入的梯度标准进行缴纳，具体规定如下：注册资金在 100 亿越南盾以上征收 300 万越南盾，注册资金在 20 亿-50 亿越南盾征收 150 万越南盾；20 亿越南盾以下征收 100 万越南盾

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
本公司	15%
深圳市添之慧工程技术有限公司	20%
上海深鹏工程技术有限公司	25%
深圳市智动精密设备有限公司	20%
智能立方集团（香港）有限公司	8.25% 16.50%
东莞市智晟捷精密制造技术有限公司	20%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2、税收优惠

1. 增值税

根据财政部、税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100 号）的规定，公司销售自行开发生产的软件产品享受增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退的税收优惠。

2. 企业所得税

(1) 公司于 2013 年 12 月 30 日取得由深圳市经济贸易和信息化委员会颁发的编号为深 R-2013-1688 的软件企业认定证书，自 2015 年开始可享受企业所得税两免三减半的优惠税率。公司 2019 年按 12.5% 的税率计缴企业所得税。2020 年 12 月 11 日公司取得由深圳市科技创新委员会、深圳市财政局、国家税务总局深圳市税务局颁发的编号为 GR202044201000 的高新技术企业证书，有效期为 3 年。公司 2020-2022 年度按 15% 的税率计缴企业所得税。

(2) 2022 年，子公司深圳市添之慧工程技术有限公司、深圳市智动精密设备有限公司、东莞市智成捷精密制造技术有限公司、孙公司上海深鹏工程技术有限公司依据财政部、税务总局《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2021 年第 12 号）规定，企业应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

(3) 智能立方集团（香港）有限公司根据香港特别行政区《2018 年税务（修订）（第 3 号）条例》，自 2018 年 4 月 1 日或之后开始的各课税年度，执行两级制利得税率，法团首 200 万港币应评税利润按 8.25% 缴纳利得税；超过 200 万港币的应评税利润按 16.5% 缴纳利得税。

3、其他

无

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	375,679.00	219,268.99
银行存款	157,020,663.57	65,760,376.87
合计	157,396,342.57	65,979,645.86
其中：存放在境外的款项总额	2,436,188.47	3,229,341.16

其他说明

截止报告日，银行存款中 190,000.00 元定期存款已质押作为用电保证金，资金受限。

2、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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	97,051,812.51	100.00%	5,125,493.13	5.28%	91,926,319.38	157,370,705.85	100.00%	7,870,560.30	5.00%	149,500,145.55
其中：										
合计	97,051,812.51	100.00%	5,125,493.13	5.28%	91,926,319.38	157,370,705.85	100.00%	7,870,560.30	5.00%	149,500,145.55

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

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
账龄组合	97,051,812.51	5,125,493.13	5.28%

确定该组合依据的说明：

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）	95,846,738.83
1 至 2 年	968,787.45
2 至 3 年	236,286.23
3 年以上	0.00
合计	97,051,812.51

(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	
按组合计提坏账准备	7,870,560.30	-2,745,067.17				5,125,493.13
合计	7,870,560.30	-2,745,067.17				5,125,493.13

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：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
客户 1	35,282,836.38	36.35%	1,764,141.82
客户 2	11,438,685.91	11.79%	571,934.30
客户 3	10,696,801.00	11.02%	773,496.05
客户 4	8,371,694.40	8.63%	418,584.72
客户 5	5,378,793.88	5.54%	268,939.69
合计	71,168,811.57	73.33%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

3、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,560,234.00	434,474.78
合计	1,560,234.00	434,474.78

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：

项 目	期末终止确认金额
银行承兑汇票	6,362,252.67
小 计	6,362,252.67

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

4、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	6,535,838.95	61.77%	5,215,700.27	100.00%
1 至 2 年	4,045,195.36	38.23%		
合计	10,581,034.31		5,215,700.27	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例
第一名	1,981,132.07	18.72%
第二名	1,500,000.00	14.18%
第三名	1,037,735.86	9.81%
第四名	640,000.00	6.05%
第五名	482,334.30	4.56%
小 计	6,080,202.23	57.46%

其他说明：

5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	3,101,113.28	2,206,972.22
合计	3,101,113.28	2,206,972.22

(1) 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
出口退税款	1,495,039.20	1,499,663.31
押金保证金	1,906,090.22	1,317,637.94
费用款	216,801.20	42,123.92
备用金	330,520.61	133,910.45
其他	0.00	8,000.00
合计	3,948,451.23	3,001,335.62

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)	
2022 年 1 月 1 日余额	108,832.43	15,461.80	670,069.17	794,363.40
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段	-6,365.90	6,365.90		
--转入第三阶段		-67,406.92	67,406.92	
本期计提	58,070.45	58,311.02	-63,406.92	52,974.55
2022 年 6 月 30 日余额	160,536.98	12,731.80	674,069.17	847,337.95

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）	3,147,064.05
1 至 2 年	127,318.01
2 至 3 年	101,371.89
3 年以上	572,697.28
3 至 4 年	292,654.68

4 至 5 年	3,000.00
5 年以上	277,042.60
合计	3,948,451.23

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	
账龄组合	794,363.40	52,974.55				847,337.95
合计	794,363.40	52,974.55				847,337.95

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无

4) 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	出口退税款	1,495,039.20	1 年以内	37.86%	74,751.96
第二名	押金保证金	941,303.60	1 年以内、1-2 年、2 年以上	23.84%	560,991.15
第三名	押金保证金	113,472.40	1 年以内、1-2 年	2.87%	5,798.62
第四名	备用金	101,666.00	1 年以内	2.57%	5,083.30
第五名	押金保证金	98,100.00	1 年以内	2.48%	4,905.00
合计		2,749,581.20		69.64%	651,530.03

6、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	54,589,900.39	312,667.46	54,277,232.93	20,799,322.83	274,041.00	20,525,281.83
在产品	13,911,935.14		13,911,935.14	29,284,626.92		29,284,626.92
库存商品	440,676.48		440,676.48	396,453.60		396,453.60

发出商品	52,625,331.54		52,625,331.54	52,782,073.04		52,782,073.04
合计	121,567,843.55	312,667.46	121,255,176.09	103,262,476.39	274,041.00	102,988,435.39

(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	274,041.00	144,792.46		106,166.00		312,667.46
合计	274,041.00	144,792.46		106,166.00		312,667.46

7、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
应收质保金	10,130,076.06	506,503.80	9,623,572.26	5,844,642.70	292,232.14	5,552,410.56
合计	10,130,076.06	506,503.80	9,623,572.26	5,844,642.70	292,232.14	5,552,410.56

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
按组合计提	214,271.66	半导体、电子烟收入增加，质保期未到所致。
合计	214,271.66	——

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

无

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未抵扣增值税进项税	3,142,850.03	3,907,140.83
预缴税金		1,270,151.28
合计	3,142,850.03	5,177,292.11

其他说明：

9、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											
对联营企业投资	9,807,040.39			42,086.35						9,849,126.74	
小计	9,807,040.39			42,086.35						9,849,126.74	
合计	9,807,040.39			42,086.35						9,849,126.74	

其他说明

10、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	53,871,999.24	53,444,752.21
合计	53,871,999.24	53,444,752.21

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	41,929,067.22	16,462,217.43	3,160,881.35	10,148,516.82	71,700,682.82
2. 本期增加金额		3,006,680.38	11,504.42	602,008.84	3,620,193.64
(1) 购置		3,006,680.38	11,504.42	602,008.84	3,620,193.64
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		191,852.57			191,852.57
(1) 处置或报废		191,852.57			191,852.57
4. 期末余额	41,929,067.22	19,277,045.24	3,172,385.77	10,750,525.66	75,129,023.89
二、累计折旧					
1. 期初余额	5,808,922.06	5,048,786.70	2,263,206.02	5,135,015.83	18,255,930.61
2. 本期增加金额	995,814.96	984,968.75	316,918.11	723,145.33	3,020,847.16
(1) 计	995,814.96	984,968.75	316,918.11	723,145.33	3,020,847.16

提					
3. 本期减少金额		19,753.11			19,753.11
(1) 处置或报废		19,753.11			19,753.11
4. 期末余额	6,804,737.02	6,014,002.34	2,580,124.13	5,858,161.16	21,257,024.65
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	35,124,330.20	13,263,042.90	592,261.64	4,892,364.50	53,871,999.24
2. 期初账面价值	36,120,145.16	11,413,430.73	897,675.33	5,013,500.99	53,444,752.21

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
东莞市智立方自动化设备有限公司厂房	35,124,330.20	因暂未满足当地政府的税收贡献政策要求，尚未办理产权证书

其他说明

11、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	13,065,758.75	13,065,758.75
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	13,065,758.75	13,065,758.75
二、累计折旧		

1. 期初余额	960,722.19	960,722.19
2. 本期增加金额	2,026,456.95	2,026,456.95
(1) 计提	2,026,456.95	2,026,456.95
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	2,987,179.14	2,987,179.14
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	10,078,579.61	10,078,579.61
2. 期初账面价值	12,105,036.56	12,105,036.56

其他说明：

12、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额				4,558,352.06	4,558,352.06
2. 本期增加金额				2,550,433.72	2,550,433.72
(1) 购置				2,550,433.72	2,550,433.72
(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				7,108,785.78	7,108,785.78
二、累计摊销					

1. 期初余额				1,208,672.37	1,208,672.37
2. 本期增加金额				315,870.16	315,870.16
(1) 计提				315,870.16	315,870.16
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额				1,524,542.53	1,524,542.53
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				5,584,243.25	5,584,243.25
2. 期初账面价值				3,349,679.69	3,349,679.69

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%

13、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	1,630,627.00		206,098.93		1,424,528.07
弱电工程	114,656.79		19,655.38		95,001.41
招聘费	32,908.93	59,320.75	44,337.85		47,891.83
合计	1,778,192.72	59,320.75	270,092.16		1,567,421.31

其他说明

14、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

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
坏账准备	5,125,493.13	694,733.20	7,866,987.69	1,145,812.03
存货跌价准备	312,667.46	46,900.12	274,041.00	40,532.52
合同资产减值准备			292,232.14	43,747.32
递延收益	168,445.64	25,266.85	246,673.10	37,000.97
内部交易未实现利润	21,462.67	3,219.40	10,167,666.20	1,525,149.93
合计	5,628,068.90	770,119.57	18,847,600.13	2,792,242.77

(2) 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	847,337.95	797,936.01
可抵扣亏损	19,704,624.01	15,928,242.90
合计	20,551,961.96	16,726,178.91

(3) 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	866.72	75,821.87	
2023 年	2,025,415.60	2,025,415.60	
2024 年	1,029,599.12	1,029,599.12	
2025 年	5,494,223.58	5,635,871.78	
2026 年	7,161,534.53	7,161,534.53	
2027 年	3,992,984.46		
合计	19,704,624.01	15,928,242.90	

其他说明

15、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
预付长期资产款	1,254,025.00		1,254,025.00	2,522,700.80		2,522,700.80
合计	1,254,025.00		1,254,025.00	2,522,700.80		2,522,700.80

其他说明：

16、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	6,421,725.38	0.00
合计	6,421,725.38	

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

17、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	60,125,614.80	42,024,595.87
应付资产款		225,750.00
合计	60,125,614.80	42,250,345.87

18、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收销售产品款	5,576,458.23	8,538,513.37
合计	5,576,458.23	8,538,513.37

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

19、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	14,963,385.91	57,439,140.06	60,571,602.90	11,830,923.07
二、离职后福利-设定提存计划	63,667.70	2,229,680.65	2,232,942.65	60,405.70
三、辞退福利		131,750.00	131,750.00	0.00
合计	15,027,053.61	59,800,570.71	62,936,295.55	11,891,328.77

(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	14,894,036.61	54,544,988.12	57,672,713.96	11,766,310.77
2、职工福利费		1,045,770.86	1,045,770.86	0.00
3、社会保险费	41,006.30	989,090.48	990,719.48	39,377.30
其中：医疗保险费	36,166.60	864,918.01	866,305.71	34,778.90
工伤保险费	993.10	34,180.39	34,236.29	937.20

生育保险费	3,846.60	89,992.08	90,177.48	3,661.20
4、住房公积金	28,343.00	859,290.60	862,398.60	25,235.00
合计	14,963,385.91	57,439,140.06	60,571,602.90	11,830,923.07

(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	61,735.50	2,153,852.68	2,156,992.98	58,595.20
2、失业保险费	1,932.20	75,827.97	75,949.67	1,810.50
合计	63,667.70	2,229,680.65	2,232,942.65	60,405.70

其他说明

20、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,161,853.64	137,326.58
企业所得税	123,307.38	319,506.27
个人所得税	571,151.04	571,675.10
城市维护建设税	39,438.85	304,388.20
教育费附加	18,965.95	132,778.52
地方教育费附加	11,498.53	87,373.58
印花税	27,249.23	20,235.97
土地使用税	9,991.56	19,983.18
房产税	152,328.48	304,657.00
合计	2,115,784.66	1,897,924.40

其他说明

21、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	2,134,897.02	1,366,853.73
合计	2,134,897.02	1,366,853.73

(1) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付费用款	1,913,891.91	1,189,814.28
应付暂收款		72,226.35
应付报销款	169,402.88	69,353.67
其他	51,602.23	35,459.43

合计	2,134,897.02	1,366,853.73
----	--------------	--------------

22、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	3,367,956.78	4,204,206.89
合计	3,367,956.78	4,204,206.89

其他说明：

23、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收增值税销项税款	833,263.87	1,110,006.74
合计	833,263.87	1,110,006.74

短期应付债券的增减变动：

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		期末余额
合计											

其他说明：

24、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
尚未支付的租赁付款额	7,301,415.97	8,422,387.39
减：未确认融资费用	-304,290.54	-494,478.95
合计	6,997,125.43	7,927,908.44

其他说明：

25、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	246,673.10		78,227.46	168,445.64	
合计	246,673.10		78,227.46	168,445.64	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收	本期计入其他收益	本期冲减成本费用	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益
------	------	----------	----------	----------	----------	------	------	-----------

			入金额	金额	金额			相关
2020 年技术改造专项资金	21,729.72			6,881.70			14,848.02	与资产相关
技改倍增专项技术装备及管理项目专项资金	49,403.65			15,656.34			33,747.31	与资产相关
2019 年技术改造专项资金	175,539.73			55,689.42			119,850.31	与资产相关

其他说明：

26、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	30,707,071.00						30,707,071.00

其他说明：

27、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）	158,827,129.96			158,827,129.96
合计	158,827,129.96			158,827,129.96

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

28、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	-	62,580.53				62,580.53		-
外币财务报表折算差额	114,840.83	62,580.53				62,580.53		52,260.30
其他综合收益合计	114,840.83	62,580.53				62,580.53		52,260.30

	3						
--	---	--	--	--	--	--	--

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：无

29、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	14,982,689.01			14,982,689.01
合计	14,982,689.01			14,982,689.01

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

30、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	131,618,417.06	28,208,765.75
加：本期归属于母公司所有者的净利润	41,304,100.34	114,946,411.42
减：提取法定盈余公积		11,536,760.11
期末未分配利润	172,922,517.40	131,618,417.06

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。

31、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	207,069,219.69	117,241,335.25	266,582,356.19	157,055,129.07
合计	207,069,219.69	117,241,335.25	266,582,356.19	157,055,129.07

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型	207,069,219.69		207,069,219.69
其中：			
工业自动化设备	161,952,307.80		161,952,307.80
自动化设备配件	9,258,386.52		9,258,386.52
技术服务	35,858,525.37		35,858,525.37
按经营地区分类	207,069,219.69		207,069,219.69
其中：			
境内	123,075,922.72		123,075,922.72

境外	83,993,296.97			83,993,296.97
市场或客户类型				
其中:				
合同类型				
其中:				
按商品转让的时间分类				
其中:				
按合同期限分类				
其中:				
按销售渠道分类				
其中:				
合计				

与履约义务相关的信息:

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元,其中,元预计将于年度确认收入,元预计将于年度确认收入,元预计将于年度确认收入。

其他说明

32、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	845,712.79	769,525.14
教育费附加	364,048.80	330,753.00
房产税	152,328.48	152,328.50
土地使用税	9,991.56	9,991.59
印花税	112,859.80	168,762.15
地方教育附加	242,699.19	221,647.46
其他	565.13	
合计	1,728,205.75	1,653,007.84

其他说明:

33、销售费用

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,891,025.82	5,487,491.84
运费与出口费用	1,360,967.26	1,618,674.43

差旅费	1,048,540.18	1,056,318.65
业务推广及招待费	839,647.43	429,888.40
其他	170,725.84	67,378.17
合计	12,310,906.53	8,659,751.49

其他说明：

34、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,236,027.57	7,592,716.65
折旧与摊销	2,115,598.52	2,082,144.57
办公费用	886,459.65	1,435,002.19
中介费	921,478.36	810,451.88
房租与水电费	623,362.58	633,415.67
业务招待费	147,378.76	351,620.95
差旅费	344,242.95	340,781.62
其他	412,873.91	303,769.12
合计	14,687,422.30	13,549,902.65

其他说明

35、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	15,193,187.81	13,027,251.99
材料费	5,692,523.22	7,601,190.96
折旧与摊销	554,742.25	237,314.16
房租水电	464,743.93	441,846.55
其他	498,445.63	256,941.76
合计	22,403,642.84	21,564,545.42

其他说明

36、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	385,514.88	504,400.02
利息收入	-907,743.24	-595,319.21
汇兑损益	-2,707,858.32	307,562.63
手续费及其他	54,868.96	113,332.43
合计	-3,175,217.72	329,975.87

其他说明

37、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

与资产相关的政府补助	78,227.46	2,067,439.65
与收益相关的政府补助	2,506,736.87	1,517,760.52
代扣个人所得税手续费返还	99,726.38	269,174.40

38、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	42,086.35	-45,263.79
合计	42,086.35	-45,263.79

其他说明

39、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	3,070,052.22	-4,707,985.64
合计	3,070,052.22	-4,707,985.64

其他说明

40、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-43,215.45	-183,428.50
十二、合同资产减值损失	-506,503.80	-193,313.66
合计	-549,719.25	-376,742.16

其他说明：

41、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
固定资产处置收益	-30,506.54	

42、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
收回前期核销预付款		150,000.00	
无需支付款项	150.44	637.07	
废品收入及其他	48,285.40	6,422.63	
合计	48,435.84	157,059.70	

计入当期损益的政府补助：

无

43、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	3,534,101.06	7,272,929.20
递延所得税费用	2,022,123.21	-1,005,227.94
合计	5,556,224.27	6,267,701.26

(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	47,137,964.07
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,070,694.61
子公司适用不同税率的影响	1,049,681.94
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	43,792.67
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-43,977.07
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	567,821.59
研发费用加计扣除影响	-3,131,789.47
所得税费用	5,556,224.27

其他说明：

44、其他综合收益

详见附注七、28. 其他综合收益。

45、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
收回受限资金		9,785,514.24
政府补助及代扣个税手续费返还	1,774,702.23	3,025,247.90
利息收入	907,470.84	595,319.21
营业外收入及其他	813,628.27	6,422.63
合计	3,495,801.34	13,412,503.98

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(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
费用款	2,922,510.38	8,887,324.27
往来款	1,426,153.14	1,775,700.87
手续费及其他	54,868.96	113,332.43
合计	4,403,532.48	10,776,357.57

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无

(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
子公司支付少数股东减资款		1,206,035.20
支付租赁款	2,152,548.00	159,832.00
合计	2,152,548.00	1,365,867.20

46、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	41,581,739.80	56,383,785.27
加：资产减值准备	-2,520,332.97	5,084,727.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,001,094.05	2,491,302.67
使用权资产折旧	2,026,456.95	219,875.07
无形资产摊销	315,870.16	286,504.44
长期待摊费用摊销	393,198.93	140,050.68
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）	30,506.54	
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		

公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	3,314,641.30	811,962.65
投资损失（收益以“－”号填列）	-42,086.35	45,263.79
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	2,022,123.20	-1,005,227.94
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）	-18,305,367.16	-71,251,578.65
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	44,771,440.35	-94,547,131.29
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	19,386,441.09	87,737,934.87
其他		
经营活动产生的现金流量净额	95,975,725.89	-13,602,530.64
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	157,206,342.57	68,431,922.20
减：现金的期初余额	65,789,645.86	92,120,315.71
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	91,416,696.71	-23,688,393.51

（2）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	157,206,342.57	65,789,645.86
其中：库存现金	375,679.00	219,268.99
可随时用于支付的银行存款	156,830,663.57	65,570,376.87
三、期末现金及现金等价物余额	157,206,342.57	65,789,645.86

47、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

48、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	190,000.00	质押作为用电保证金
合计	190,000.00	

49、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			30,224,140.53
其中：美元	4,455,270.38	6.7114	29,901,101.63
欧元			
港币	162,295.90	0.85358	138,532.53
越南盾	640,647,105.00	0.000288	184,506.37
应收账款			36,406,680.98
其中：美元	5,424,603.06	6.7114	36,406,680.98
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			6,136,499.06
其中：美元	914,339.64	6.7114	6,136,499.06
预收账款			3,353,902.69
其中：美元	499,732.20	6.7114	3,353,902.69

(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

- 1) 子公司智能立方集团（香港）有限公司从事境外经营，其主要经营地为香港，采用港币作为记账本位币。
- 2) 孙公司智立方自动化设备（越南）有限公司从事境外经营，其主要经营地为越南，采用越南盾作为记账本位币。

50、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
----	----	------	-----------

2020 年技术改造专项资金	21,729.72	递延收益	6,881.70
技改倍增专项技术装备及管理项目专项资金	49,403.65	递延收益	15,656.34
2019 年技术改造专项资金	175,539.73	递延收益	55,689.42
软件退税	831,761.02	其他收益	831,761.02
知识产权示范企业配套奖励	500,000.00	其他收益	500,000.00
2022 年高新技术企业培育资助	500,000.00	其他收益	500,000.00
2021 年工业企业稳增长奖励	212,807.76	其他收益	212,807.76
流工培训补贴	194,500.00	其他收益	194,500.00
代扣个人所得税手续费返还	99,726.38	其他收益	99,726.38
其它	267,668.09	其他收益	267,668.09

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

51、其他

八、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	
深圳市添之慧工程技术有限公司	深圳市	深圳市	制造业	97.50%		设立
上海深鹏工程技术有限公司	上海市	上海市	制造业		100.00%	设立
深圳市智立方自动化科技有限公司	深圳市	深圳市	制造业	100.00%		设立
东莞市智立方自动化设备有限公司	东莞市	东莞市	制造业	100.00%		设立
昆山智方达自动化科技有限公司	昆山市	昆山市	制造业	100.00%		设立
深圳市智动精密设备有限公司	深圳市	深圳市	制造业	61.00%		设立
智能立方集团（香港）有限公司	香港	香港	制造业	100.00%		设立
智立方自动化设备（越南）有限公司	越南	越南	制造业		100.00%	设立
东莞市智晟捷精密制造技术有限公司	东莞市	东莞市	制造业	70.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
深圳市添之慧工程技术有限公司	2.50%	49,126.98		169,028.85
深圳市智动精密设备有限公司	39.00%	459,358.73		1,873,867.37
东莞市智成捷精密制造技术有限公司	30.00%	-230,846.25		2,499,512.77

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
深圳市添之慧工程技术有限公司	15,473,310.85	61,795.08	15,535,105.93	5,483,947.52	0.00	5,483,947.52	9,121,953.71	38,506.00	9,160,459.71	1,074,380.37	0.00	1,074,380.37
深圳市智动精密设备有限公司	6,855,188.09	72,844.27	6,928,032.36	1,745,540.30	0.00	1,745,540.30	8,913,842.41	91,026.67	9,004,869.08	5,000,219.93		5,000,219.93
东莞市智成捷精密制造技术有限公司	3,674,600.92	10,432,782.65	14,107,383.57	5,775,674.34	0.00	5,775,674.34	3,081,933.56	10,415,596.87	13,497,530.43	4,396,333.71		4,396,333.71

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
深圳市添之慧工程	33,021,494.15	1,965,079.07	1,965,079.07	273,676.22	22,256,871.14	990,553.83	990,553.83	-1,207,991

技术有限公司								.28
深圳市智 动精密设 备有限公 司	10,118,54 5.45	1,177,842 .91	1,177,842 .91	140,096.2 3	10,213,88 7.69	1,218,371 .22	1,218,371 .22	2,058,889 .17
东莞市智 晟捷精密 制造技术 有限公司	6,383,818 .52	769,487.4 9	769,487.4 9	5,112.11	3,714,653 .55	210,203.2 3	210,203.2 3	- 2,468,138 .04

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(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

无

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

无

(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

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

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

重要的合营企业或联营企业	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	
施耐博格精密	深圳市	深圳市	制造业	33.33%		权益法核算

系统（深圳）有限公司						
------------	--	--	--	--	--	--

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

无

（2）重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	施耐博格精密系统（深圳）有限公司	施耐博格精密系统（深圳）有限公司
流动资产	13,042,569.86	12,968,485.01
非流动资产		
资产合计	13,042,569.86	12,968,485.01
流动负债	160,224.86	11,200.00
非流动负债		
负债合计	160,224.86	11,200.00
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	12,882,345.00	12,957,285.01
按持股比例计算的净资产份额	4,293,685.59	4,318,663.09
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	9,849,126.74	9,807,040.39
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润	-74,940.01	-24,361.27
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-74,940.01	-24,361.27
本年度收到的来自联营企业的股利		

九、与金融工具相关的风险

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

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

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

（1）信用风险的评价方法

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

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

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

（2）违约和已发生信用减值资产的定义

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

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

2. 预期信用损失的计量

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

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注七-4、七-5、七-6、七-10 之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

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

(1) 货币资金

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

(2) 应收款项

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

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2022 年 6 月 30 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 73.33%(2021 年 12 月 31 日 87.88%) 源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

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

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

金融负债按剩余到期日分类

单位：元

项 目	2022. 6. 30				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付账款	60,125,614.80	60,125,614.80	60,125,614.80		
其他应付款	2,134,897.02	2,134,897.02	2,134,897.02		
租赁负债	9,698,258.21	10,412,091.97	3,753,015.42	6,659,076.55	
小 计	71,958,770.03	72,672,603.79	66,013,527.24	6,659,076.55	

(三) 市场风险

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

1. 利率风险

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

2. 外汇风险

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

本公司外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注七之说明。

十、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	--	--	--	--
应收款项融资			1,560,234.00	1,560,234.00
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

对于持有的应收款项融资，由于持有时间较短，采用票面金额确定其公允价值；

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

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是邱鹏、关巍、黄剑锋。

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

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。

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
施耐博格精密系统（深圳）有限公司	本公司联营企业

其他说明

4、关联交易情况

(1) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,174,506.00	2,132,730.70

十二、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

截止 2022 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截止 2022 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重要承诺事项。

(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。

十三、其他重要事项

1、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

2、其他

无

十四、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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	90,276,577.62	100.00%	4,532,107.76	5.02%	85,744,469.86	151,945,190.99	100.00%	7,575,790.34	4.99%	144,369,400.65
其中：										

合计	90,276,577.62	100.00%	4,532,107.76	5.02%	85,744,469.86	151,945,190.99	100.00%	7,575,790.34	4.99%	144,369,400.65
----	---------------	---------	--------------	-------	---------------	----------------	---------	--------------	-------	----------------

按组合计提坏账准备：4,532,107.76 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合并范围内关联方组合	5,020,648.31		
账龄组合	85,255,929.31	4,532,107.76	5.32%
合计	90,276,577.62	4,532,107.76	

确定该组合依据的说明：

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）	89,143,503.94
1 至 2 年	896,787.45
2 至 3 年	236,286.23
合计	90,276,577.62

（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	
按组合计提坏账准备	7,575,790.34	-3,043,682.58				4,532,107.76
合计	7,575,790.34	-3,043,682.58				4,532,107.76

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

（3）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
客户 1	24,160,059.83	26.76%	1,208,002.99
客户 2	11,438,685.91	12.67%	571,934.30
客户 3	10,696,801.00	11.85%	773,496.05
客户 4	8,371,694.40	9.27%	418,584.72
客户 5	5,378,793.88	5.96%	268,939.69
合计	60,046,035.02	66.51%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	43,665,456.52	44,251,592.98
合计	43,665,456.52	44,251,592.98

(1) 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
合并范围内关联方组合	40,639,831.30	42,089,831.30
出口退税款	1,495,039.20	1,499,663.31
押金保证金	1,827,720.14	1,251,814.64
费用款	258,201.52	21,160.00
备用金	228,854.61	115,163.27
其他	0.00	8,000.00
合计	44,449,646.77	44,985,632.52

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)	
2022 年 1 月 1 日余额	106,561.87	15,231.80	612,245.87	734,039.54
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段	-6,365.90	6,365.90		
--转入第三阶段		-61,824.59	61,824.59	
本期计提	53,016.61	52,958.69	-55,824.59	50,150.71
2022 年 6 月 30 日余额	153,212.58	12,731.80	618,245.87	784,190.25

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)	19,664,251.59
1 至 2 年	3,961,082.28
2 至 3 年	9,607,797.96
3 年以上	11,216,514.94
3 至 4 年	10,936,472.34

4 至 5 年	3,000.00
5 年以上	277,042.60
合计	44,449,646.77

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	
按组合计提坏账准备	734,039.54	50,150.71				784,190.25
合计	734,039.54	50,150.71				784,190.25

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

4) 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	往来款	40,626,067.03	1 年以内、1-2 年、2 年以上	91.40%	
第二名	出口退税款	1,495,039.20	1 年以内	3.36%	74,751.96
第三名	押金保证金	941,303.60	1 年以内、1-2 年、2 年以上	2.12%	560,991.15
第四名	押金保证金	113,472.40	1 年以内、1-2 年	0.26%	5,798.62
第五名	押金保证金	98,100.00	1 年以内	0.22%	4,905.00
合计		43,273,982.23		97.36%	646,446.73

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	24,770,257.82		24,770,257.82	24,770,257.82		24,770,257.82
对联营、合营企业投资	9,849,126.74		9,849,126.74	9,807,040.39		9,807,040.39
合计	34,619,384.56		34,619,384.56	34,577,298.21		34,577,298.21

(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		
深圳市添之	2,972,368.42					2,972,368.42	

慧工程技术 有限公司									
深圳市智立 方自动化科 技有限公司	2,550,000.00								2,550,000.00
东莞市智立 方自动化设 备有限公司	10,000,000.00								10,000,000.00
昆山智方达 自动化科技 有限公司	200,000.00								200,000.00
深圳市智动 精密设备有 限公司	2,030,000.00								2,030,000.00
智能立方集 团（香港） 有限公司	17,889.40								17,889.40
东莞市智成 捷精密制造 技术有限公 司	7,000,000.00								7,000,000.00
合计	24,770,257.82								24,770,257.82

(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												
施耐博 格精密 系统 （深 圳）有 限公司	9,807,040.39			42,086.35							9,849,126.74	
小计	9,807,040.39			42,086.35							9,849,126.74	
合计	9,807,040.39			42,086.35							9,849,126.74	

(3) 其他说明：无

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	202,491,517.56	120,911,895.20	264,726,544.77	160,063,351.54

合计	202,491,517.56	120,911,895.20	264,726,544.77	160,063,351.54
----	----------------	----------------	----------------	----------------

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型	202,491,517.56			202,491,517.56
其中：				
工业自动化设备	161,029,180.36			161,029,180.36
自动化设备配件	8,761,402.47			8,761,402.47
技术服务	32,700,934.73			32,700,934.73
按经营地区分类	202,491,517.56			202,491,517.56
其中：				
境内	119,654,914.38			119,654,914.38
境外	82,836,603.18			82,836,603.18
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

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	42,086.35	-45,263.79
合计	42,086.35	-45,263.79

6、其他

十五、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	-30,506.54	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,753,203.31	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	48,435.84	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	99,726.38	代扣个人所得税手续费返还
减：所得税影响额	256,761.64	
少数股东权益影响额	18,220.20	
合计	1,595,877.15	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	11.58%	1.35	1.35
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.13%	1.29	1.29

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