



固高科技股份有限公司

2023 年半年度报告

【2023 年 8 月】

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人李泽湘、主管会计工作负责人林振荣及会计机构负责人(会计主管人员)张彩侠声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，同时附有相应的警示性陈述，半年度报告重要提示中应当声明该计划不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”中“十二、公司面临的风险和应对措施”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容

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 | 22 |
| 第六节 | 重要事项 | 24 |
| 第七节 | 股份变动及股东情况 | 27 |
| 第八节 | 优先股相关情况 | 31 |
| 第九节 | 债券相关情况 | 32 |
| 第十节 | 财务报告 | 33 |

备查文件目录

- (一) 载有法定代表人签名的《2023 年半年度报告全文》文本原件；
- (二) 载有单位负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- (三) 报告期内公司在巨潮资讯网上公开披露过的所有文件文本及公告原稿；
- (四) 其他备查文件。

以上备查文件的备置地点：公司董事会秘书办公室

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|------------------|---|-----------------------------------|
| 公司、本公司、固高科技、股份公司 | 指 | 固高科技股份有限公司 |
| 实际控制人 | 指 | 李泽湘、高秉强、吴宏 |
| 香港固高 | 指 | 固高科技（香港）有限公司，曾用名华宇精控有限公司，本公司第一大股东 |
| 东莞固高 | 指 | 东莞固高自动化技术有限公司，本公司控股子公司 |
| 固高伺创 | 指 | 固高伺创驱动技术（深圳）有限公司，本公司控股子公司 |
| 固高派动 | 指 | 固高派动（东莞）智能科技有限公司，本公司控股子公司 |
| 宁波固高 | 指 | 宁波固高智能科技有限公司，本公司控股子公司 |
| 陕西固高 | 指 | 陕西固高科技有限公司，本公司控股子公司 |
| 固高国际 | 指 | 固高科技（国际）有限公司，本公司控股子公司 |
| 固高海外 | 指 | 固高科技（海外）有限公司，本公司控股子公司 |
| 长沙研究院 | 指 | 长沙智能机器人研究院有限公司 |
| 长江研究院 | 指 | 重庆固高科技长江研究院有限公司 |
| 常州研究院 | 指 | 常州固高智能装备技术研究院有限公司 |
| 重庆固高自动化 | 指 | 重庆固高自动化应用技术开发有限公司 |
| 固高厚普 | 指 | 深圳固高厚普创新科技有限公司 |
| 五维创新 | 指 | 五维创新发展（深圳）有限公司 |
| 重庆固润 | 指 | 重庆固润科技发展有限公司 |
| 惠州仁联 | 指 | 惠州市仁联自动化设备有限公司 |
| 纳密智能 | 指 | 纳密智能科技（东莞）有限公司 |
| 赛诺梵 | 指 | 深圳市赛诺梵科技有限公司 |
| 音科思 | 指 | 音科思（深圳）技术有限公司 |
| 立德机器人 | 指 | 深圳立德机器人有限公司 |
| 茵塞普 | 指 | 茵塞普科技（深圳）有限公司 |
| 长沙兴焊 | 指 | 长沙兴焊机器人有限公司 |
| 报告期 | 指 | 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日 |
| 元、万元、亿元 | 指 | 人民币元、万元、亿元 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

| | | | |
|---------------|-----------------------------|------|--------|
| 股票简称 | 固高科技 | 股票代码 | 301510 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 固高科技股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称（如有） | 固高科技 | | |
| 公司的外文名称（如有） | Googol Technology Co., Ltd. | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | Googoltech | | |
| 公司的法定代表人 | 李泽湘 | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|-------------------------------|-------------------------------|
| 姓名 | 李小虎 | 李小虎 |
| 联系地址 | 深圳市南山区高新区南区深港产学研基地西座二楼 W211 室 | 深圳市南山区高新区南区深港产学研基地西座二楼 W211 室 |
| 电话 | 0755-26737258 | 0755-26737258 |
| 传真 | 0755-26737236 | 0755-26737236 |
| 电子信箱 | ir@googoltech.com | ir@googoltech.com |

三、其他情况

1、公司联系方式

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

适用 不适用

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

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

| | |
|-------------------|-------------------------------------|
| 公司披露半年度报告的证券交易所网址 | www.cninfo.com.cn |
| 公司披露半年度报告的媒体名称及网址 | 《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》、巨潮资讯网 |
| 公司半年度报告备置地点 | 公司董事会秘书办公室 |

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） | 176,365,681.54 | 182,706,368.89 | -3.47% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 20,275,573.54 | 27,894,897.10 | -27.31% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 16,100,891.17 | 24,623,074.35 | -34.61% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | -498,907.64 | 14,490,532.79 | -103.44% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.0563 | 0.08 | -29.63% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.0563 | 0.08 | -29.63% |
| 加权平均净资产收益率 | 2.72% | 4.19% | -1.47% |
| | 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） | 884,390,908.98 | 845,374,850.70 | 4.62% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 779,548,100.57 | 734,376,471.28 | 6.15% |

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 |
|--|--------------|----|
| 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） | 4,731,581.49 | |
| 债务重组损益 | -11,748.00 | |
| 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 | 0.11 | |

| | | |
|--|--------------|--|
| 产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 111,121.57 | |
| 减：所得税影响额 | 440,716.11 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 215,556.69 | |
| 合计 | 4,174,682.37 | |

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

| 项目 | 涉及金额（元） | 原因 |
|---------|--------------|--|
| 增值税即征即退 | 6,798,506.37 | 本公司享受财税[2011]100号文件规定增值税优惠政策，即销售其自行开发生产的软件产品，按 17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退。本公司认为收到的退税款与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，属于公司的经常性收益。 |

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）公司基本情况

公司自设立至今，二十余年来坚持专注于运动控制及智能制造的核心技术研发，形成了运动控制、伺服驱动、多维感知、工业现场网络、工业软件等自主可控的技术体系，构建了“装备制造核心技术平台”，为我国装备制造业提供数字化、网络化、智能化转型升级所需的底层、基础、核心技术，助力高端装备产业的国产化突破。公司长期致力于搭建学术与产业之间的桥梁，推动产学研结合的创新发展模式，支撑高端装备产业自主创新的良性发展体系。

公司以运动控制技术为核心，形成运动控制核心部件类、系统类、整机类的产品体系，覆盖了高性能运动控制器、伺服驱动器、驱控一体机、工业自动化组件、工业软件、垂直行业专用控制系统、特种装备等装备制造核心环节。公司的技术、产品和系统解决方案广泛应用于半导体装备、工业机器人、数控机床、3C 自动化与检测装备、印刷包装设备、纺织装备等众多高端装备制造领域。二十余年来，公司为 2,000 多家装备制造商累计部署超过 60 万套先进运动控制系统，协助装备制造商开发出适应终端产业发展且具备高性能、高性价比的工业装备。

公司秉承“创新驱动”理念，长期专注于运动控制及智能制造核心技术的自主研发，是国内少数掌握运动控制、伺服驱动、多维感知、工业现场网络、工业软件等运动控制领域多项核心技术的高科技企业，具备与欧姆龙、倍福、ACS、Aerotech、ELMO、科尔摩根等国际先进企业同台竞争的能力。

公司获得国家科技进步奖二等奖（2 项，包括“半导体器件后封装核心装备关键技术与应用”、“支持工业互联网的全自动电脑针织横机装备关键技术及产业化”）、中国机械工业科学技术奖一等奖、广东省机械工业科学技术奖一等奖、深圳市科技进步一等奖等科技奖项。公司是广东省运动控制设备工程技术研究中心、广东省工业现场网络与多维感知企业重点实验室、深圳市工业机器人控制与应用工程实验室等创新载体的承担单位，承接了科技部“863 计划”、国家科技支撑计划、自然科学基金、中欧国际科技合作等多项科研攻关项目。

（二）公司主要产品情况

公司主要产品包括：运动控制核心部件类、运动控制系统类、运动控制整机类。

1、运动控制核心部件类

公司运动控制核心部件类产品，包括运动控制器、伺服驱动器、工业自动化组件等。

（1）运动控制器

运动控制器是指以中央逻辑控制单元为核心，以传感器为信号敏感元件，以电机或动力装置和执行单元为控制对象的一种控制装置，其主要任务是根据运动控制的要求和传感器件的信号进行必要的逻辑、数学运算，为电机或其它动力和执行装置提供正确的控制信号。

运动控制器是公司成立以来的代表性产品，可分为插卡式运动控制器、嵌入式运动控制器和网络式运动控制器。产品主要应用于五轴数控机床、六轴机器人、微电子封装设备、高速高精度激光设备、3C 自动化与检测设备、非标自动化装备（检测机、组装机、点胶机、插件机）、特殊工艺设备、纺织机械、包装印刷、流水线工作站等。

（2）伺服驱动器

驱动器作为运动控制系统的驱动层和“心脏”，驱动器接收控制信号并将其转化为能够运行电机的电流、电压信号，进而驱动电机（执行层）运转，带动工作机械运行，最终实现机械运动高速、高精度的位移（角度）、速度、力矩控制。

公司伺服驱动器主要定位于高性能产品细分市场，解决精密加工设备中的高速高精定位问题。公司产品成功突破了进口产品技术壁垒，推动高端伺服驱动产品的国产替代。2019 年推出高性能 GSHD 伺服驱动器，核心控制性能可以对标科尔摩根、ELMO 等国际先进厂商。

公司伺服驱动器主要包括 GSHD, GSFD, GMXD 和 GTSD15 系列产品，广泛应用于焊线机、固晶机、精密激光切割、3C 精密装配、数控机床等高端装备及智能制造行业，实现了 μm 及 nm 级加工及定位，成为公司快速拓展的代表性产品。

2、运动控制系统类

运动控制系统是智能制造装备的核心基础部件，决定了装备的精度、效率，是不同品牌装备形成差异化的重要环节。

运动控制系统由硬件和软件两部分集成，硬件即工业控制板卡，包括主控单元、信号处理等部分，软件包括运动控制算法、逻辑任务、系统调度及相关工业应用软件。硬件的质量、结构，软件、算法的优劣，共同决定了运动控制系统的精度、效率。在硬件的差异化不明显的情况下，软件算法是运动控制系统的关键。运动控制软件可在使用过程中通过升级来提升性能或改变用途，从而使智能化装备具有真正的柔性。

公司运动控制系统类广泛应用于微电子加工设备、工业机器人、数控机床、电子加工和检测、生产自动化等各类工业制造领域。

3、运动控制整机类

整机类产品系公司聚焦工业现场应用、立足解决特定产业痛点而实施的垂直整合战略，是核心部件类的自然延伸，也是未来重点布局业务；报告期内尚处于业务开拓阶段，其营收规模及占比呈现一定波动。

整机类产品主要包括倒立摆、磁悬浮系统、仿真器、多关节机器人、力位控制装备，产品主要应用于高等院校教学实验及企业应用培训。

（三）行业发展情况

1、全球科技和产业竞争聚焦制造业，智能制造是我国高质量发展的战略制高点，发展前景广阔。这也必定带动上游运动控制系统等核心基础环节的快速、高水平发展

国家对智能制造做了明确的中远期发展规划。《国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》提出“推动制造业优化升级”、“深入实施智能制造工程，发展服务型制造新模式，推动制造业高端化智能化”。《“十四五”智能制造发展规划》提出：到 2025 年，我国规模以上制造业企业基本普及数字化，重点行业骨干企业初步实现智能转型；到 2035 年，规模以上制造业企业全面普及数字化，骨干企业基本实现智能转型。由此可见，智能制造是我国高质量发展的战略制高点，发展前景广阔，这也必定带动上游运动控制系统等核心基础环节的快速、高水平发展。

制造业智能化转型升级将催生机器视觉、先进运动控制器、高精度伺服系统、高性能减速器、工业软件、工业互联网网络技术等先进制造底层性、基础性技术的深度应用。运动控制系统作为智能制造的核心关键环节，具有持续快速发展的长期驱动力。

2、随着劳动力成本的上升、人口红利的减弱，我国制造业转型升级的需求迫切，“机器替代人”已成为必然的发展方向，运动控制及智能制造产业的发展有着长期的内在驱动力

我国经济发展已进入速度变化、结构优化和动力转换的新常态。资源环境约束不断强化，劳动力等生产要素成本正在上升，主要依靠资源要素投入、规模扩张的粗放发展模式已难以为继，提质增效已成为经济发展的主要目标。

根据国家统计局数据，我国劳动年龄人口比例由 2012 年的 69.2% 下降至 2020 年的 63.4%，8 年间降幅达 5.8 个百分点；相对应的是我国制造业的年平均工资由 2012 年的 4.17 万元快速增至 2020 年的 8.28 万元，年复合增长率为 8.95%。劳动力成本的上升、人口红利的减弱带给我国制造业巨大的产业升级压力，生产制造将必然向自动化、智能化方向发展，“机器替代人”成为不可逆的发展方向。

3、除传统制造业转型升级需求外，我国以半导体、新能源、机器人、3C 电子等为代表的新兴制造需求快速增加，运动控制及智能制造的应用领域不断扩大，进一步推动了行业发展

我国已经在新能源汽车、光伏、集成电路、通信设备、高端显示器件、航空航天等高端制造领域形成具备一定竞争力的产业集群，产生对国产高端装备和基础核心技术的广泛应用场景。同时，传统基础制造业如纺织、印刷、物流、冶金等也在市场化规律下形成特色化产业集聚，并在全面人工替代、高速同步控制、分布式控制、传统工艺数字化提炼等领域形成广泛的智能化提升需求。

新兴产业的蓬勃发展和传统制造业的转型升级带来的是数万亿级的智能终端市场空间，进而带来的是万亿级的装备制造产业规模和数百亿级的工业装备核心部件市场规模。

4、中国制造产业链逐步重塑，运动控制系统需要进一步满足智能制造对于精益管理综合能力和全局效益的提升的需求

中国制造业具备全球最完整的全产业链基础，但过于离散的制造业带来人、财、物和能源的极大浪费。近些年的全球供应链紊乱更加剧了全球制造业的离散度和中间消耗，国际制造业产业链分工模式面临调整，区域化全链协作需求

对制造产业布局影响明显，产业链需要周期更短、响应更快、灵活性和柔性更强；从消费端来看，国产消费产品正在蓬勃兴起，个性化体验感的创新驱动、高质量供给引领和创造新需求成为必然。

受消费和供应两端的需求变化拉动，正在重构的制造产业链生态圈将发挥中小制造型企业的灵活性，通过工业互联网与智能化手段拉通企业间的数据流、信息流，实现设备互联互通，节能降耗，提质增效，全面无人化等，设备全生命周期综合投资回报率（一次性投入和综合维护成本）取代固定资产一次性投资回报率的计算成为企业主关注的问题。

这一系列的变化，在推动整体制造业向精益管理综合能力和全局效益的提升上发展，这是制造业智能化的关键价值，而作为智能制造核心实现路径就是：在制造业关键工艺装备和自动化装备实现国产自主可控的同时，通过运动控制系统的综合能力提升，实现其长期稳定可靠地工作、数据安全与智能地交互、远程故障诊断以及更高能效利用率。

（四）经营模式

1、研发模式

公司设立了中央研究院与产品研发中心两大部门，建立了以核心技术支撑产品开发的组织架构。

其中，中央研究院重点负责集团整体在核心技术方向上的战略规划和创新能力建设，并提炼市场需求端前瞻性的基础理论问题，进行方法论和技术实现路径方面的预研，完成前瞻课题的方法和技术实现验证。产品研发中心重点负责将中央研究院经过验证的技术转化为具备市场价值的产品，同时对接营销中心和各个子公司事业部和产品线的市场需求端，快速迭代更加适应市场变化的核心部件产品，助推各个事业部和子公司的产品也快速进步。两大部门协同合作，建立了以核心技术支撑产品开发的组织架构。

这种研发资源平台与业务产品中心交叉的矩阵式研发管理模式，对内能够驱动公司的技术创新，对外能够及时把握行业市场需求，有助于公司开发有市场竞争力的产品并形成产品系列化，为客户提供完整解决方案。

2、采购模式

公司采购主要包括原材料和外协加工服务采购。公司主要原材料包括电子元器件（芯片、PCB、电容、电阻等）、结构件（钣金件、塑胶件）、包材辅料等。公司会针对部分关键原材料进行一定的战略性备货。

外协加工服务采购主要指公司将 PCBA 加工等非核心的生产环节外包给专业的外协加工服务商。

3、生产模式

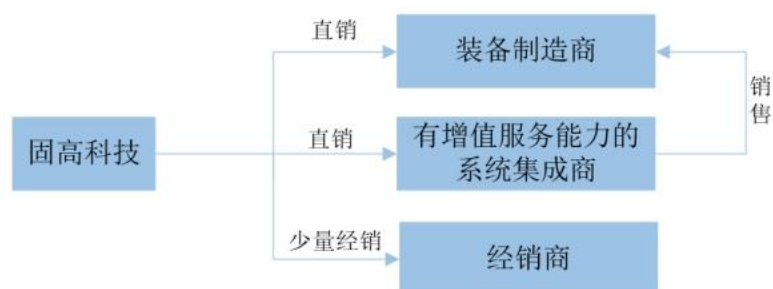
公司产品生产主要包括半成品 PCBA 加工环节以及组装、软件烧制、老化、调试检测、包装等过程。其中，PCBA 等非核心工序委托技术成熟的外协加工商完成；公司自行完成半成品组装、软件烧制、老化、调试检测等剩余工序。公司已建立了东莞松山湖智能制造基地，满足核心产品的集中生产和高效供应。

4、销售模式

公司产品主要直接销售给下游装备制造厂商和具有增值服务能力的系统集成商。直接销售为主的模式更有利于公司深入工业一线应用场景，把握客户核心需求，实时获得知识反馈，提升产品和服务的竞争力。

公司下游客户以具备一定规模实力、具有较强自主二次开发能力的装备制造厂商为主。公司通常配备技术团队进行售前的需求发掘和产品方案制定，以及售后及时的服务支持和技术培训。

具有增值服务能力的系统集成商通常定位于某几类专业制造领域，通过采购上游核心部件产品，并进行二次技术开发等增值服务后销售给终端装备制造厂商。系统集成商具备特色化的软件开发和硬件配套能力，服务于下游装备制造厂商，解决其个性化需求强、技术开发能力或资源精力有限的问题。因下游装备制造厂商数量多、个性需求分散，公司在有限资源条件下，通过与具有专业服务能力的系统集成商合作，可形成更广泛的覆盖能力。



此外，公司针对部分核心部件类产品及教学培训装备，也采用经销商模式进行推广销售。

二、核心竞争力分析

1、技术优势—自主创新，打造完整体系的“装备制造核心技术平台”

在代表性的运动控制核心算法领域：①公司创新性地定义出以“点位、连续轨迹和同步控制”为核心的现代运动控制技术特征和以“插卡式、嵌入式和网络式”为架构的运动控制产品特征。②公司自主研发出激光、振镜和运动三合一控制，高加速度 S 型非对称运动规划与零相位跟踪，高速高精轨迹规划与控制算法，高性能小线段连续速度规划算法，多种高精度机械补偿算法，系统摩擦力补偿与热补偿算法，高阶输入整形与振动抑制，龙门同步控制算法，力位控制算法，多输入多输出相位同步，自学习算法，高速指令传输，多维 PSO，在线自定义运动控制程序等多项先进运动控制技术

在伺服驱动领域：①公司自主研发出高响应电流控制技术、高速高精度速度及位置控制技术、伺服编码器及传感技术，智能伺服技术四大技术模块，②公司创新性的带宽拓展技术（非线性控制、自适应前馈）极大地提高了系统响应带宽，重复和绝对定位精度，振动抑制和指令整形确保系统更加稳定。公司多轴驱动器交叉耦合控制技术实现了多轴精密同步，采用 gLink-II 高速总线传输，同步周期可达 31.25 μ s。公司伺服驱动器成功突破了进口产品技术壁垒，推动高端伺服驱动产品的国产替代。

公司核心技术体系的完整性、全面性体现概述如下：

| 核心技术 | 装备制造环节 | 代表性核心技术 |
|--------|---------------|--|
| 运动控制 | 控制、决策 | 高速高精轨迹控制算法、高精度机械补偿算法、高性能速度规划算法、激光控制技术、高速指令传输技术、力位控制技术 |
| 伺服驱动 | 感知、控制、执行 | 伺服高响应电流控制技术、伺服高速高精度速度及位置控制技术、伺服编码器及传感技术、智能伺服技术、伺服驱动器主动规划技术 |
| 多维感知 | 智能感知 | 相机有限元模型、3D 相机标定方法、机器人精度标定系统 |
| 工业现场网络 | 工业互联 | 网络显示控制技术、gLink-I 现场总线技术、gLink-II 现场网络总线技术（基于千兆以太网实现的分布式工业通信总线技术） |
| 工业软件 | 感知、控制、决策、工业互联 | CPAC-GRT 实时内核软件技术、CPAC-OtoStudio 集成开发技术、开放式数控技术、数控定制化 CAM 技术、开放式机器人技术、机器人离线编程技术、工业边缘计算系统建模技术、低代码开发平台技术 |

2、人才优势—固高特色人才培育体系

公司于 1999 年由李泽湘、高秉强、吴宏三位在机器人、半导体和运动控制领域的国际知名学者共同创立，三位创始人均具有多年的知名高校任教经历，多年来从事产业和人才培育。

李泽湘长期从事机器人、运动控制以及工业自动化领域的研究，开创了机器人在非完整约束下的运动规划这一重要学术领域，2019 年获得国际电气与电子工程师学会机器人与自动化领域国际奖项（IEEE Robotics and Automation

Award)。高秉强是先进半导体设计、制造领域的世界级专家，曾获国际电气与电子工程师学会（IEEE）“固体电路奖”。吴宏长期专注运动控制核心技术研究，是中国工业机械电气系统标准化委员会副主任委员。

作为灵魂人物，三位创始人为公司奠定了扎实的理论技术基础，科学的研发创新体系，前瞻性国际性的发展视野。公司自创立以来，就具备鲜明的工业控制及半导体应用技术基因，并始终看齐国际水准。

公司吸纳和培育了在运动控制、智能制造领域的研发及技术应用人才，形成控制、电子、通信、光学、机械等多学科交叉，领军人才、骨干人才与青年科技人才完整梯队的高质量人才团队。核心团队成员大多具有十多年的研发、管理经验，在一起共事多年，对产业需求和发展方向具有深刻的理解，并建立了成熟有效的多学科协同研发机制和研发人才培养机制。

截至 2023 年 6 月 30 日，公司拥有 151 名研发人员，占员工总数的比例为 33.26%；一批“80/90 后”已经成长为公司骨干人才乃至领军人才。

公司创始人和核心团队不懈推进“固高特色技术育人计划”，旨在为中国制造培育众多技术应用与创新创业人才，解决先进制造产业高技能人才紧缺问题，打通科研成果产业转化路径。育人计划是一种正向循环，培养的学员以孵化形式进入各行各业后，从实际工艺端与公司建立互动，形成知识反馈和场景应用，促进新产品的快速迭代，对公司本身的市场拓展、技术创新形成良好的反哺。

3、深度服务实体产业优势—解决工业制造现实问题的可靠能力

固高科技“装备制造核心技术平台”根本落脚点在于服务实体产业，协助装备制造商快速实现高端装备的产业化。公司长期聚焦工业一线，深入理解工业现场刚性需求，针对性提出解决方案，解决了大批产业痛点问题，切实实现了面向装备制造与终端智能制造的核心技术赋能。

一是解决了多种高端装备及关键工艺的国产化突破。公司为客户提供高性能运动控制系统核心部件及行业应用专业控制系统，满足其对于高速高精度高实时响应等高性能需求，助力装备制造商在半导体装备、工业机器人、五轴联动数控机床、激光精密切割、电子加工等领域突破进口壁垒。同时，公司开放式、可重组、模块化的技术产品架构，突破了进口运动控制产品的封闭枷锁，方便用户高效、低成本地实现特色工艺数字化凝练、完成核心技术的二次开发和动态实时调整，帮助客户快速实现高端装备及关键工艺的产业化。

公司已完成面向工业机器人、多轴数控机床、半导体装备、智能力位控制等高端应用领域的开放式系统开发平台研制。其中，“半导体器件后封装核心装备关键技术与应用”技术方案获得国家科技进步奖二等奖，“驱控一体化装配机器人控制系统”技术方案获得深圳市科技进步一等奖。

二是帮助传统制造业提升数字化、智能化水平，实现产业转型升级。公司凭借覆盖装备制造关键环节的完整技术能力，为焊接、包装、纺织、印刷、物流冶金等基础制造业提供定制化解决方案，帮助客户升级改造自动化产线，提高生产效率，改善全生命周期成本管控。鉴于基础制造业呈显著的区域特色集群趋势，固高科技智能制造方案有望获得以点带面、快速推广的良好效果。

三是解决工业现场设备全互联、工业数据全链打通与安全可信的问题。工业大数据是现代制造企业的宝贵经营资源，制造企业全业务数字化需建立在数据采集、流通、分析、应用的全闭环基础之上。公司开放式、网络型核心产品体系结合自主开发的高性能千兆等环网 gLink 工业现场网络通信协议，形成智能制造完整链路的数据闭环能力，为客户提供全互联的智能制造解决方案。

工业现场网络相当于中枢神经，实现工业现场各单元和设备之间的高速互联互通、实时响应和同步控制，打通数据采集、流通、分析、应用的全闭环。gLink 是开放式的工业现场网络通信协议，解决了国外工业现场总线协议存在的开发与应用两端封锁，工业现场控制复杂、协议转换难度高、数据安全隐患大等诸多障碍，构建了便捷通畅、安全可靠的工业互联体系。

4、产业链优势——广泛的客户群体、体系化的产业布局

二十余年来，固高科技坚持做装备制造业的技术赋能者，与一批致力于实现先进装备国产替代的企业家群体成为了产业链长期合作伙伴，同时也成为新兴领域创新型装备初创团队在完成技术攻关和团队培养的可靠合作方。公司长期服务各行业领域超过 2,000 家装备制造客户，涵盖激光、半导体封装、3C 自动化、CNC、纺织印刷行业龙头企业。广泛的下游客户群体为公司提供了全方位的技术应用场景和实时动态的知识反馈，有利于公司持续保持技术领先性，是公司长期稳定发展的基本盘。

公司围绕智能制造领域形成独具特色的产业体系布局。截至 2023 年 6 月 30 日，除发行人主体外，公司精选产业、技术及资本合作方，参股投资了十余家产业链企业。该产业布局旨在放大技术服务半径，深化垂直行业系统级解决方案，为我国智能制造孵化和培育更多的创业企业。具体而言：一是贴近市场和客户，深度下沉一线工业应用场景，为“中国智造”提供更适用的运动控制系统，因此公司投资了部分有特色的系统集成商；二是整合资源，助力地方产业发展，打造人才培养高地；公司与地方政府及相关产业资源共同创建了扎根地方特色产业的研究院；三是支持优质核心部件企业发展，推动关键核心技术的深度国产化，如投资了从事物联网技术的赛诺梵、“AI+机器人”的微埃智能等。

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 | 176,365,681.54 | 182,706,368.89 | -3.47% | 未发生重大变化 |
| 营业成本 | 88,534,864.14 | 82,906,337.51 | 6.79% | 未发生重大变化 |
| 销售费用 | 22,967,928.21 | 20,728,899.45 | 10.80% | 未发生重大变化 |
| 管理费用 | 14,500,953.65 | 13,625,513.16 | 6.43% | 未发生重大变化 |
| 财务费用 | -1,993,929.18 | -1,693,107.47 | 17.77% | 未发生重大变化 |
| 所得税费用 | 1,598,595.10 | 4,541,555.31 | -64.80% | 研发加计扣除政策变 |

| | | | | |
|---------------|----------------|----------------|----------|------------------------------------|
| | | | | 化 |
| 研发投入 | 35,370,816.85 | 34,322,911.07 | 3.05% | 未发生重大变化 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -498,907.64 | 14,490,532.79 | -103.44% | 1、2023 年上半年缴纳前期缓缴税额 2、购买商品接受劳务有所增加 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -3,937,770.50 | -7,939,824.87 | -50.40% | 资产投资减少 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -22,133,428.70 | -11,761,091.83 | 88.19% | 偿还银行贷款增加导致 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -25,715,763.68 | -4,885,160.81 | 426.41% | 经营活动和筹资活动现金流量净额减少导致 |

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 | | | | | | |
| 运动控制核心部件类 | 117,522,355.81 | 53,475,870.95 | 54.50% | -6.56% | -1.30% | -2.43% |
| 运动控制系统类 | 29,788,027.88 | 19,590,289.27 | 34.23% | -15.07% | 3.46% | -11.85% |

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 | -1,312,849.51 | -6.04% | 系对联营企业的投资损失 | 否 |
| 公允价值变动损益 | 0.00 | 0.00% | | 否 |
| 资产减值 | -1,179,447.15 | -5.43% | 计提存货跌价 | 否 |
| 营业外收入 | 5,028.10 | 0.02% | 其他收入 | 否 |
| 营业外支出 | 76.42 | 0.00% | 其他支出 | 否 |

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

| | 本报告期末 | | 上年末 | | 比重增减 | 重大变动说明 |
|--|-------|--------|-----|--------|------|--------|
| | 金额 | 占总资产比例 | 金额 | 占总资产比例 | | |
| | | | | | | |

| | | | | | | |
|--------|----------------|--------|----------------|--------|--------|---------|
| 货币资金 | 259,182,902.14 | 29.31% | 284,730,223.31 | 33.68% | -4.37% | 未发生重大变化 |
| 应收账款 | 134,120,851.94 | 15.17% | 94,009,355.27 | 11.12% | 4.05% | 未发生重大变化 |
| 合同资产 | 0.00 | 0.00% | 499,773.91 | 0.06% | -0.06% | 未发生重大变化 |
| 存货 | 125,391,035.18 | 14.18% | 112,533,106.47 | 13.31% | 0.87% | 未发生重大变化 |
| 投资性房地产 | 31,788,147.57 | 3.59% | 32,494,047.45 | 3.84% | -0.25% | 未发生重大变化 |
| 长期股权投资 | 90,733,663.31 | 10.26% | 92,027,060.50 | 10.89% | -0.63% | 未发生重大变化 |
| 固定资产 | 119,194,995.85 | 13.48% | 124,082,186.99 | 14.68% | -1.20% | 未发生重大变化 |
| 在建工程 | 541,839.38 | 0.06% | 928,369.87 | 0.11% | -0.05% | 未发生重大变化 |
| 使用权资产 | 2,429,893.06 | 0.27% | 3,936,804.23 | 0.47% | -0.20% | 未发生重大变化 |
| 短期借款 | 5,882,000.00 | 0.67% | 24,882,000.00 | 2.94% | -2.27% | 未发生重大变化 |
| 合同负债 | 13,717,177.94 | 1.55% | 7,919,979.24 | 0.94% | 0.61% | 未发生重大变化 |
| 租赁负债 | 83,794.29 | 0.01% | 699,525.83 | 0.08% | -0.07% | 未发生重大变化 |

2、主要境外资产情况

适用 不适用

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 | | | | | | | | |
| 4. 其他权益工具投资 | 32,516,379.00 | 19,411,444.64 | | | | | | 51,927,823.64 |
| 金融资产小计 | 32,516,379.00 | 19,411,444.64 | | | | | | 51,927,823.64 |
| 应收款项融资 | 25,740,210.85 | 0.00 | | | | 0.00 | 4,397,230.46 | 21,342,980.39 |
| 上述合计 | 56,250,205.85 | 19,411,444.64 | | | | 0.00 | 4,397,230.46 | 73,270,804.03 |
| 金融负债 | 0.00 | 0.00 | | | | 0.00 | | 0.00 |

其他变动的内容

无

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

截至本报告期末受限的货币资金为 10.41 元。

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 |
|--------------|--------------|---------|
| 2,522,821.05 | 3,078,188.95 | -18.04% |

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

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 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|------|------|-------------|-----------|--------------------|--------------------|-------------------|------------------|------------------|
| 东莞固高 | 子公司 | 软件研发/ 销售 | 210000000 | 201,158,3 67.92 | 132,121,3 46.66 | 28,792,74 5.92 | 1,608,330 .51 | 1,608,330 .51 |
| 固高伺创 | 子公司 | 软件研发/ 销售 | 200000000 | 37,217,72 3.06 | 24,376,91 5.42 | 25,476,16 4.67 | 3,754,952 .57 | 3,744,764 .70 |
| 陕西固高 | 子公司 | 软件研发/ 销售 | 100000000 | 6,592,128 .30 | 3,316,015 .83 | 132,920.3 6 | 5,072,955 .48 | 5,070,801 .94 |

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

无

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、技术人才流失及高质量人才短缺的风险

公司可能面临的研发创新风险的一重要方面是技术人才流失或高质量人才紧缺的风险。一方面，公司所处的运动控制技术行业和人才竞争激烈，行业内公司可能存在核心技术人员流失的风险。另一方面，当前智能制造产业的高技能人才尤其是高端复合型人才紧缺严重，而高技能人才培养时间长，难度大，行业高素质人才的紧缺一定程度上制约了整个行业的发展，亟需打造真正有效的产学研培育模式，满足产业人才的迫切需求。

应对措施：公司将加强校企合作等方式吸引和挖掘更多优秀人才；并通过优化薪酬体系、构建多层次有竞争力的激励机制来留住人才，引导人才创造更多价值，回馈社会与股东。

2、技术创新风险

我国高端装备的自主可控及制造业智能化转型升级，将催生机器视觉、先进运动控制器、高精度伺服系统、高性能减速器、工业软件、工业互联网技术等底层、基础性先进制造技术的深度应用。装备制造业的底层基础核心技术供应

商面临较大的机遇的同时也面临着挑战，即能否持续为装备制造业提供自主可控、可靠性好、能解决关键工艺环节难题的先进制造技术。

作为一家技术驱动型的科技企业，公司长期专注于运动控制领域核心技术研发，并打造出固高科技“装备制造核心技术平台”，致力输出覆盖装备制造关键环节的底层基础核心技术。在智能制造深入发展、产业参与方不断加大技术研发投入力度、新业态新模式不断涌现的背景下，若未来公司不能继续推动技术创新，或无法有效满足下游装备制造产业对于底层基础核心技术的需求，可能对公司的市场竞争力和持续盈利能力产生不利影响。

应付措施：公司将通过加大研发投入、或者技术合作等方式，加快补齐产品缺项，迭代升级已有产品，提高产品市场竞争力，提升综合技术实力。

3、市场竞争加剧的风险

我国运动控制产业根植于中国制造。一方面，深入实施制造强国战略，加强产业基础能力建设是我国发展的战略制高点；另一方面，中国拥有全球最完整的制造业产业链，最丰富的工艺业态和最庞大的消费群体。这两点决定了中国智能制造，以及其核心基础环节的运动控制产业将实现长期较快的高质量发展。

但这也将引致运动控制行业的竞争加剧，国内外竞争对手加大技术研发与新产品推广力度，部分装备制造企业亦逐步向上游核心部件业务延伸，未来运动控制产业在技术、人才、市场、服务等方面的竞争将愈发激烈。

若未来公司不能根据行业趋势、客户需求变化、技术发展情况等及时进行技术、产品迭代升级并加大市场开拓，公司存在因市场竞争加剧造成市场份额、产品竞争力及盈利能力下降的风险。

应对措施：公司讲充分发挥自身在技术上的优势，集中资源构建自身的产业化能力、服务能力与市场能力，争取尽快基于自身技术能力优势形成有竞争力的市场优势。

4、税收优惠政策变动的风险

公司及子公司东莞固高、固高派动、固高伺创均取得高新技术企业认定证书，享受 15% 的企业所得税优惠政策。若公司将来未能通过高新技术企业资格重新认定，导致公司无法继续享受上述所得税优惠政策，将对公司未来经营业绩产生一定不利影响。

此外，公司享受有研发费用所得税前加计扣除、软件产品增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退等税收政策优惠。公司享受的税收优惠可持续性较强，但若上述税收优惠政策发生变化，将对公司未来的经营业绩产生一定不利影响。

应对措施：公司将随时关注国家税收政策变化，通过技术产品能力提升、业务规模扩张等有效措施提高经营业绩，降低税收优惠和政策补助对公司盈利水平的影响

5、垂直整合业务进度和效果不及预期的风险

公司已形成运动控制核心部件类、系统类及整机装备类产品体系。其中运动控制器、伺服驱动器等核心部件类产品是公司的业务根基，报告期内公司核心部件类产品营业收入占据较高比例。

针对下游产业痛点，公司近年来重点推动面向行业应用的定制化系统方案，以及特种装备的垂直整合战略，并期望垂直整合战略项下的系统类及整机装备类产品成为公司未来重要的业务收入来源。本次募投项目中，公司“运动控制系统产业化及数字化、智能化升级项目”也包括了重要子项目“伺服系统产业化及智能化升级、“特种装备产业化及智能化升级”。

若公司未来在垂直整合领域的拓展进度和效果不及预期，将对公司的持续增长能力带来负面影响。

应对措施：1、在尊重工业设备市场客观规律基础上，持续展开技术迭代，重点强化服务支撑能力建设，力争取得好的成绩。2、同步公司将会在继续拓展运动控制器、伺服驱动器等核心产品在市场上的份额以此平衡业务整合对公司业绩波动影响。3、与公司重点发展领域的头部客户合作，采取联合开发和定制化服务方式，取得更快进展。

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 |
|--------------|--------|---------|------------------|------|---|
| 2022 年年度股东大会 | 年度股东大会 | 100.00% | 2023 年 03 月 21 日 | | 1、《关于 2022 年度董事会工作报告的议案》2、《关于 2022 年度监事会工作报告的议案》3、《关于 2022 年度财务决算报告的议案》4、《关于 2023 年度财务预算报告的议案》5、《关于聘请 2023 年度财务报告审计机构的议案》6、《关于预计 2023 年度日常性关联交易的议案》7、《关于确认 2022 年度公司与关联方交易情况的议案》8、《关于由股东大会审议生效的公司治理制度的议案》 |

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

1、股权激励

2023 年年初至本报告披露期间，公司共有 2 期股权激励计划处于实施状态。

(1) 2021 年 3 月股权激励实施情况

公司 2021 年 3 月实施股权激励，截止本报告披露日，该股权激励计划本年的进展根据深圳固赢、深圳固盛的合伙协议及相关员工股权激励协议，各员工的激励约定服务年限为 120 个月，各员工均还在履行年限内。

(2) 2021 年 9 月 30 日股权激励实施情况

2021 年 9 月 30 日股权激励是于 2021 年 9 月 30 日公司召开第一届董事会第三次会议，审议通过《固高科技股份有限公司 2021 年股票期权激励计划》。同日，公司召开第一届监事会第二次会议，同意实施股票期权激励计划。

2023 年 3 月 1 日，公司召开第一届董事会第十三次会议，审议通过《关于取消部分股票期权的议案》，同意取消已离职的激励对象已获授但尚未行权的股票期权。同日，公司召开第一届监事会第七次会议，同意《关于取消部分股票期权的议案》。

2023 年 8 月 25 日，公司召开第一届董事会第十九次会议，审议通过《关于取消部分股票期权的议案》，同意取消已离职的激励对象已获授但尚未行权的股票期权。同日，公司召开第一届监事会第十一次会议，同意《关于取消部分股票期权的议案》。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

| 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 |
|----------|------|------|------|--------------|---------|
| 无 | 无 | 无 | 无 | 无 | 无 |

参照重点排污单位披露的其他环境信息

无

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

无

二、社会责任情况

公司履行企业应尽的义务，承担社会责任。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。

（一）重视信息披露及投资者关系管理

公司按照有关法律法规以及公司《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露了有关信息。同时，公司指定了公司董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待股东来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料，并指定了《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》为公司信息披露的报纸，以确保公司所有股东都能够以平等的机会获得信息。

（二）注重保护员工权益

公司一直坚持以人为本的人才理念，实施企业人才战略，遵守《劳动法》、《劳动合同法》等相关法律法规，为企业员工缴纳医疗保险金、养老保险金、失业保险金、工伤保险金、生育保险金和住房公积金，尊重和维护员工的个人权益，切实关注员工健康、安全和满意度。

（三）注重公司治理

公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等法律、法规和中国证监会有关规定等的要求，

不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，提高了公司的规范运作水平和治理水平。截至报告期末，公司治理的实际状况符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》的要求。

（四）关注环保与农业

固高以智能控制技术赋能环保和农业，在水安全与水生态、废弃物资源化利用、智慧农业等项目上持续提供创新产品与核心控制技术支持。

第六节 重要事项

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

适用 不适用

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

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

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

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 | 360,000,000 | 100.00% | | | | | | 360,000,000 | 100.00% |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | 134,739,360 | 37.43% | | | | | | 134,739,360 | 37.43% |
| 其中：境内法人持股 | 104,966,640 | 77.90% | | | | | | 104,966,640 | 77.90% |
| 境内自然人持股 | 29,772,720 | 22.10% | | | | | | 29,772,720 | 22.10% |
| 4、外资持股 | 225,260,640 | 62.57% | | | | | | 225,260,640 | 62.57% |
| 其中：境外法人持股 | 225,260,640 | 100.00% | | | | | | 225,260,640 | 100.00% |
| 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 | 360,000,000 | 100.00% | | | | | | 360,000,000 | 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

公司在报告期末至本报告公告日之间的股票发行情况介绍：中国证监会于 2023 年 5 月 11 日出具《关于同意固高科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2023〕1063 号），同意公司首次公开发行股票的注册申请。

公司首次公开发行人民币普通股（A 股）股票 4001 万股，公司股票简称“固高科技”，股票代码“301510”，公司本次公开发行的股票于 2022 年 8 月 15 日起上市交易，上市后公司总股份数增加至 40001 万股。

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 | | 32 | 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 |
| 固高科 | 境外法 | 25.36% | 91,309 | 0 | 91,309 | 0 | | |

| | | | | | | | | |
|---|---------|--------|------------|---|------------|---|--|--|
| 技（香港）有限公司 | 人 | | 680 | | 680 | | | |
| 北京股权投资发展管理中心（有限合伙） | 境内非国有法人 | 10.75% | 38,706,480 | 0 | 38,706,480 | 0 | | |
| 光远自动化有限公司 | 境外法人 | 8.80% | 31,664,880 | 0 | 31,664,880 | 0 | | |
| 澳门明杰机械自动化有限公司 | 境外法人 | 7.85% | 28,250,280 | 0 | 28,250,280 | 0 | | |
| GRC SinoGreen Fund III, L.P. | 境外法人 | 7.72% | 27,805,320 | 0 | 27,805,320 | 0 | | |
| 吴宏 | 境内自然人 | 6.94% | 24,980,400 | 0 | 24,980,400 | 0 | | |
| 成都合创润丰企业管理咨询合伙企业（有限合伙） | 境内非国有法人 | 3.31% | 11,931,480 | 0 | 11,931,480 | 0 | | |
| 深圳市领汇基石股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 境内非国有法人 | 2.80% | 10,080,720 | 0 | 10,080,720 | 0 | | |
| 固丰（香港）有限公司 | 境外法人 | 2.52% | 9,055,800 | 0 | 9,055,800 | 0 | | |
| 湖北省联想长江科技产业基金合伙企业（有限合伙） | 境内非国有法人 | 2.45% | 8,825,400 | 0 | 8,825,400 | 0 | | |
| 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） | 无 | | | | | | | |

| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 李泽湘、高秉强、吴宏三方为一致行动人 | | |
|--|--------------------|------|----|
| 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 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11） | 无 | | |
| 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 |
| 无 | 0 | | 0 |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 无 | | |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4） | 无 | | |

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：固高科技股份有限公司

2023 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目 | 2023 年 6 月 30 日 | 2023 年 1 月 1 日 |
|-------------|-----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 259,182,902.14 | 284,730,223.31 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | | 88.96 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 11,394,085.24 | 14,936,637.27 |
| 应收账款 | 134,120,851.94 | 94,009,355.27 |
| 应收款项融资 | 21,342,980.39 | 25,740,210.85 |
| 预付款项 | 8,780,889.31 | 2,329,797.41 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 3,231,519.25 | 1,303,677.63 |
| 其中：应收利息 | 0.00 | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 125,391,035.18 | 112,533,106.47 |
| 合同资产 | 0.00 | 499,773.91 |
| 持有待售资产 | 0.00 | 0.00 |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 7,591,305.47 | 6,625,942.89 |
| 流动资产合计 | 571,035,568.92 | 542,708,813.97 |
| 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 | 0.00 | 0.00 |
| 长期股权投资 | 90,733,663.31 | 92,027,060.50 |
| 其他权益工具投资 | 51,927,823.64 | 32,516,379.00 |
| 其他非流动金融资产 | 0.00 | 0.00 |
| 投资性房地产 | 31,788,147.57 | 32,494,047.45 |
| 固定资产 | 119,194,995.85 | 124,082,186.99 |
| 在建工程 | 541,839.38 | 928,369.87 |
| 生产性生物资产 | | 0.00 |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 2,429,893.06 | 3,936,804.23 |
| 无形资产 | 12,540,318.34 | 12,149,793.97 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 1,010,694.35 | 1,228,234.31 |
| 递延所得税资产 | 3,084,109.56 | 3,047,138.29 |
| 其他非流动资产 | 103,855.00 | 256,022.12 |
| 非流动资产合计 | 313,355,340.06 | 302,666,036.73 |
| 资产总计 | 884,390,908.98 | 845,374,850.70 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 5,882,000.00 | 24,882,000.00 |
| 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 | | |
| 应付账款 | 50,126,588.62 | 30,601,797.70 |
| 预收款项 | 0.00 | 0.00 |
| 合同负债 | 13,717,177.94 | 7,919,979.24 |
| 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 | 10,528,287.94 | 10,890,494.50 |
| 应交税费 | 4,287,491.42 | 15,122,452.52 |
| 其他应付款 | 2,846,800.33 | 3,343,761.46 |
| 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 | 2,921,700.17 | 4,659,221.94 |
| 其他流动负债 | 7,864,201.79 | 5,681,463.63 |
| 流动负债合计 | 98,174,248.21 | 103,101,170.99 |
| 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 | 83,794.29 | 699,525.83 |
| 长期应付款 | 0.00 | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 3,157,772.28 | 3,519,917.97 |
| 递延所得税负债 | 472,468.90 | 775,460.34 |
| 其他非流动负债 | 208,371.94 | |
| 非流动负债合计 | 3,922,407.41 | 4,994,904.14 |
| 负债合计 | 102,096,655.62 | 108,096,075.13 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 360,000,000.00 | 360,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 365,969,028.62 | 358,438,097.23 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | 34,073,882.63 | 16,708,758.27 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 14,958,711.04 | 12,758,641.61 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 4,546,478.28 | -13,529,025.83 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 779,548,100.57 | 734,376,471.28 |
| 少数股东权益 | 2,746,152.79 | 2,902,304.29 |
| 所有者权益合计 | 782,294,253.36 | 737,278,775.57 |
| 负债和所有者权益总计 | 884,390,908.98 | 845,374,850.70 |

法定代表人：李泽湘 主管会计工作负责人：林振荣 会计机构负责人：张彩侠

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2023年6月30日 | 2023年1月1日 |
|---------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 230,294,742.74 | 235,484,523.39 |
| 交易性金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 6,935,209.95 | 9,080,025.07 |
| 应收账款 | 108,824,257.60 | 84,390,452.23 |

| | | |
|-------------|----------------|----------------|
| 应收款项融资 | 16,327,624.33 | 23,733,826.85 |
| 预付款项 | 1,090,753.05 | 416,001.15 |
| 其他应收款 | 30,773,958.26 | 27,064,637.27 |
| 其中：应收利息 | 0.00 | |
| 应收股利 | | |
| 存货 | 69,598,618.95 | 70,181,502.81 |
| 合同资产 | 0.00 | |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 7,066,104.81 | 6,508,490.57 |
| 流动资产合计 | 470,911,269.69 | 456,859,459.34 |
| 非流动资产： | | |
| 债权投资 | 0.00 | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | 0.00 | |
| 长期股权投资 | 363,082,546.00 | 362,475,432.10 |
| 其他权益工具投资 | 51,927,823.64 | 32,516,379.00 |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | | 0.00 |
| 固定资产 | 17,342,697.10 | 18,973,300.31 |
| 在建工程 | 186,635.74 | 643,692.79 |
| 生产性生物资产 | 0.00 | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 1,350,043.80 | 2,087,407.15 |
| 无形资产 | 2,235,847.41 | 1,668,279.95 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 0.00 | |
| 递延所得税资产 | 2,640,887.04 | 2,467,960.63 |
| 其他非流动资产 | 103,855.00 | 0.00 |
| 非流动资产合计 | 438,870,335.73 | 420,832,451.93 |
| 资产总计 | 909,781,605.42 | 877,691,911.27 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 0.00 | 10,000,000.00 |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | 18,170,427.92 | 11,691,576.10 |
| 预收款项 | 0.00 | |
| 合同负债 | 1,630,540.50 | 1,922,375.83 |
| 应付职工薪酬 | 6,248,759.11 | 6,808,099.25 |
| 应交税费 | 2,892,498.43 | 13,125,976.67 |

| | | |
|-------------|----------------|----------------|
| 其他应付款 | 1,845,743.51 | 2,172,840.08 |
| 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 | 1,305,725.10 | 1,458,386.69 |
| 其他流动负债 | 4,581,788.33 | 2,878,403.57 |
| 流动负债合计 | 36,675,482.90 | 50,057,658.19 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 0.00 | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 83,794.29 | 699,525.83 |
| 长期应付款 | 0.00 | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 2,245,567.12 | 2,791,081.18 |
| 递延所得税负债 | 202,506.57 | 313,111.07 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 2,531,867.98 | 3,803,718.08 |
| 负债合计 | 39,207,350.88 | 53,861,376.27 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 360,000,000.00 | 360,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 357,643,135.01 | 350,112,203.62 |
| 减：库存股 | | 0.00 |
| 其他综合收益 | 33,453,699.48 | 16,241,605.61 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 14,958,711.04 | 12,758,641.61 |
| 未分配利润 | 104,518,709.01 | 84,718,084.16 |
| 所有者权益合计 | 870,574,254.54 | 823,830,535.00 |
| 负债和所有者权益总计 | 909,781,605.42 | 877,691,911.27 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2023 年半年度 | 2022 年半年度 |
|----------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 176,365,681.54 | 182,706,368.89 |
| 其中：营业收入 | 176,365,681.54 | 182,706,368.89 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 161,264,239.46 | 151,739,326.16 |
| 其中：营业成本 | 88,534,864.14 | 82,906,337.51 |

| | | |
|------------------------|---------------|---------------|
| 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 | 1,883,605.79 | 1,848,772.44 |
| 销售费用 | 22,967,928.21 | 20,728,899.45 |
| 管理费用 | 14,500,953.65 | 13,625,513.16 |
| 研发费用 | 35,370,816.85 | 34,322,911.07 |
| 财务费用 | -1,993,929.18 | -1,693,107.47 |
| 其中：利息费用 | 176,601.55 | 75,676.87 |
| 利息收入 | 1,851,116.75 | 1,597,425.18 |
| 加：其他收益 | 11,636,257.75 | 3,840,813.43 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | -1,312,849.51 | -1,442,521.97 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -1,293,397.19 | -1,437,541.97 |
| 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） | 0.00 | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -2,532,337.72 | -1,643,342.32 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -1,179,447.15 | -520,962.99 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 0.00 | 9,637.40 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 21,713,065.45 | 31,210,666.28 |
| 加：营业外收入 | 5,028.10 | 13,642.07 |
| 减：营业外支出 | 76.42 | 27,511.46 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 21,718,017.13 | 31,196,796.89 |
| 减：所得税费用 | 1,598,595.10 | 4,541,555.31 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 20,119,422.03 | 26,655,241.58 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 20,119,422.03 | 26,655,241.58 |
| 2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | |

| | | |
|---------------------------------|---------------|---------------|
| (二) 按所有权归属分类 | | |
| 1. 归属于母公司股东的净利润 (净亏损以“-”号填列) | 20,275,573.54 | 27,894,897.10 |
| 2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列) | -156,151.51 | -1,239,655.52 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | 17,365,124.36 | 11,764,610.22 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | 17,365,124.36 | 11,764,610.22 |
| (一) 不能重分类进损益的其他综合收益 | 17,212,093.87 | 11,458,665.90 |
| 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 | 17,212,093.87 | 11,458,665.90 |
| 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 | 153,030.49 | 305,944.32 |
| 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 | 153,030.49 | 305,944.32 |
| 7. 其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | 0.00 | 0.00 |
| 七、综合收益总额 | 37,484,546.39 | 38,419,851.80 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 37,640,697.90 | 39,659,507.32 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -156,151.51 | -1,239,655.52 |
| 八、每股收益： | | |
| (一) 基本每股收益 | 0.0563 | 0.08 |
| (二) 稀释每股收益 | 0.0563 | 0.08 |

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：李泽湘 主管会计工作负责人：林振荣 会计机构负责人：张彩侠

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2023 年半年度 | 2022 年半年度 |
|--------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 112,486,585.75 | 138,097,849.25 |
| 减：营业成本 | 52,396,917.64 | 60,599,189.05 |
| 税金及附加 | 963,281.32 | 990,608.29 |
| 销售费用 | 13,430,917.40 | 12,713,040.73 |
| 管理费用 | 7,445,417.59 | 7,455,989.29 |
| 研发费用 | 22,397,273.91 | 23,689,214.91 |

| | | |
|------------------------|---------------|---------------|
| 财务费用 | -2,637,926.32 | -2,394,322.49 |
| 其中：利息费用 | 0.00 | |
| 利息收入 | 2,319,321.30 | 2,179,347.36 |
| 加：其他收益 | 8,692,095.03 | 2,546,003.27 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | -1,305,145.17 | -1,437,541.97 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -1,293,397.19 | -1,437,541.97 |
| 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） | -1,294,769.45 | -1,115,644.61 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -991,566.70 | -458,568.59 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 0.00 | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | 23,591,317.92 | 34,578,377.57 |
| 加：营业外收入 | 0.00 | 3,600.00 |
| 减：营业外支出 | 0.00 | 0.00 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 23,591,317.92 | 34,581,977.57 |
| 减：所得税费用 | 1,590,623.64 | 4,541,555.31 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | 22,000,694.28 | 30,040,422.26 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 22,000,694.28 | 30,040,422.26 |
| （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 | 17,212,093.87 | 11,458,665.90 |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | 17,212,093.87 | 11,458,665.90 |
| 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 | 17,212,093.87 | 11,458,665.90 |
| 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 | 39,212,788.15 | 41,499,088.16 |
| 七、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | | |
| （二）稀释每股收益 | | |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 2023 年半年度 | 2022 年半年度 |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 142,969,617.12 | 145,977,634.62 |
| 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 | 5,310,790.17 | 241,764.35 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 7,801,490.10 | 4,811,204.66 |
| 经营活动现金流入小计 | 156,081,897.39 | 151,030,603.63 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 62,820,090.11 | 57,438,336.13 |
| 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 | 53,013,154.61 | 57,170,649.83 |
| 支付的各项税费 | 24,423,601.70 | 8,412,940.31 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 16,323,958.61 | 13,518,144.57 |
| 经营活动现金流出小计 | 156,580,805.03 | 136,540,070.84 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -498,907.64 | 14,490,532.79 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 0.00 | 0.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 89.07 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 0.00 | 1,900.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 0.00 | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 0.00 | |
| 投资活动现金流入小计 | 89.07 | 1,900.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 1,738,508.80 | 5,920,706.60 |

| | | |
|---------------------|----------------|----------------|
| 投资支付的现金 | 2,199,350.77 | 2,021,018.27 |
| 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 | 3,937,859.57 | 7,941,724.87 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -3,937,770.50 | -7,939,824.87 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 0.00 | 2,000,000.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | 0.00 | 2,000,000.00 |
| 取得借款收到的现金 | 1,000,000.00 | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 0.00 | |
| 筹资活动现金流入小计 | 1,000,000.00 | 2,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 20,000,000.00 | 12,270,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 100,668.25 | 75,676.87 |
| 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 | 3,032,760.45 | 1,415,414.96 |
| 筹资活动现金流出小计 | 23,133,428.70 | 13,761,091.83 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -22,133,428.70 | -11,761,091.83 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 854,343.16 | 325,223.10 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -25,715,763.68 | -4,885,160.81 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 284,664,134.86 | 230,420,629.09 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 258,948,371.18 | 225,535,468.28 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2023 年半年度 | 2022 年半年度 |
|---------------------------|---------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 89,268,740.72 | 106,074,207.07 |
| 收到的税费返还 | 4,640,882.98 | 234,991.82 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 4,274,662.69 | 3,456,144.88 |
| 经营活动现金流入小计 | 98,184,286.39 | 109,765,343.77 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 28,600,628.13 | 39,359,914.06 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 30,956,513.00 | 37,074,541.59 |
| 支付的各项税费 | 20,918,670.93 | 7,546,961.24 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 9,322,363.06 | 19,163,795.35 |
| 经营活动现金流出小计 | 89,798,175.12 | 103,145,212.24 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 8,386,111.27 | 6,620,131.53 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 0.00 | 0.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 0.00 | 0.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 0.00 | 0.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 0.00 | 0.00 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 0.00 | 0.00 |
| 投资活动现金流入小计 | 0.00 | 0.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 600,765.00 | 2,636,319.15 |
| 投资支付的现金 | 2,199,350.77 | 20,021,018.27 |

| | | |
|---------------------|----------------|----------------|
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | 0.00 | 0.00 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 0.00 | 0.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 2,800,115.77 | 22,657,337.42 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -2,800,115.77 | -22,657,337.42 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 0.00 | 0.00 |
| 取得借款收到的现金 | 0.00 | 0.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 0.00 | 0.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 0.00 | 0.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 10,000,000.00 | 0.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 0.00 | 0.00 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 1,228,896.00 | 1,415,414.96 |
| 筹资活动现金流出小计 | 11,228,896.00 | 1,415,414.96 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -11,228,896.00 | -1,415,414.96 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 254,763.30 | 318,581.60 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -5,388,137.20 | -17,134,039.25 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 235,448,348.98 | 209,516,921.86 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 230,060,211.78 | 192,382,882.61 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2023 年半年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------|-------------|--------|------|------|------------|-------|-----------|------|-----------|--------|------------|------|------------|--------------|------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | | 小计 |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 360,000.00 | | | | 358,438.09 | | 16,708.75 | | 12,758.64 | | -13,529.02 | | 734,376.47 | 2,902,304.29 | 737,278.75 |
| 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 | 360,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 358,438.09 | 0.00 | 16,708.75 | 0.00 | 12,758.64 | 0.00 | -13,529.02 | 0.00 | 734,376.47 | 2,902,304.29 | 737,278.75 |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|---------------------------------------|----------|----------|----------|----------|--------------------------|----------|-------------------------------|----------|--------------------------|----------|-------------------------------|----------|-------------------------------|-----------------------------|-------------------------------|
| | 00 | | | | 23 | | 7 | | 1 | | 5.8 3 | | 28 | | 57 |
| 三、本期增 减变动金额 (减少以 “-”号填 列) | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 7,5 30, 931 .39 | 0.0 0 | 17, 365 ,12 4.3 6 | 0.0 0 | 2,2 00, 069 .43 | 0.0 0 | 18, 075 ,50 4.1 1 | 0.0 0 | 45, 171 ,62 9.2 9 | - 156 ,15 1.5 0 | 45, 015 ,47 7.7 9 |
| (一) 综合 收益总额 | | | | | | | 17, 365 ,12 4.3 6 | | | | 20, 275 ,57 3.5 4 | | 37, 640 ,69 7.9 0 | - 156 ,15 1.5 0 | 37, 484 ,54 6.4 0 |
| (二) 所有 者投入和减 少资本 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 7,5 30, 931 .39 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 7,5 30, 931 .39 | 0.0 0 | 7,5 30, 931 .39 |
| 1. 所有者 投入的普通 股 | | | | | | | | | | | | | 0.0 0 | | 0.0 0 |
| 2. 其他权 益工具持有 者投入资本 | | | | | | | | | | | | | 0.0 0 | | 0.0 0 |
| 3. 股份支 付计入所有 者权益的金 额 | | | | | 7,5 30, 931 .39 | | | | | | | | 7,5 30, 931 .39 | | 7,5 30, 931 .39 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | 0.0 0 | | 0.0 0 |
| (三) 利润 分配 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 2,2 00, 069 .43 | 0.0 0 | - 2,2 00, 069 .43 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 |
| 1. 提取盈 余公积 | | | | | | | | | 2,2 00, 069 .43 | | - 2,2 00, 069 .43 | | 0.0 0 | | 0.0 0 |
| 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 | 360,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 365,969.02 | 0.00 | 34,073,882.63 | 0.00 | 14,958,711.04 | 0.00 | 4,546,478.28 | 0.00 | 779,548.10 | 2,746,152.79 | 782,294,253.36 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 2022 年半年度 | | | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|-----------|-------------|--------|------|------|------------|-------|--------------|------|--------------|--------|----------------|------|----------------|--------------|----------------|---------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | 小计 | | | |
| | 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 | | | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 360,000.00 | | | | 342,833.03 | | 2,495,631.85 | | 7,904,178.66 | | -61,984,148.67 | | 651,248,699.21 | 1,979,866.22 | 653,228,565.43 | |
| 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 | 360,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 342,833.03 | 0.00 | 2,495,631.85 | 0.00 | 7,904,178.66 | 0.00 | -61,984,148.67 | 0.00 | 651,248,699.21 | 1,979,866.22 | 653,228,565.43 | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|---------------------------------------|----------|----------|----------|----------|--------------------------|----------|-------------------------------|----------|--------------------------|----------|-------------------------------|----------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| | | | | | | | | | | | 7 | | | | |
| 三、本期增 减变动金额 (减少以 “-”号填 列) | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 7,8 57, 478 .83 | 0.0 0 | 11, 764 ,61 0.2 2 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 27, 894 ,89 7.1 0 | 0.0 0 | 47, 516 ,98 6.1 5 | 760 ,34 4.4 8 | 48, 277 ,33 0.6 3 |
| (一) 综合 收益总额 | | | | | | | 11, 764 ,61 0.2 2 | | | | 27, 894 ,89 7.1 0 | | 39, 659 ,50 7.3 2 | - 1,2 39, 655 .52 | 38, 419 ,85 1.8 0 |
| (二) 所有 者投入和减 少资本 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 7,8 57, 478 .83 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 7,8 57, 478 .83 | 2,0 00, 000 .00 | 9,8 57, 478 .83 |
| 1. 所有者 投入的普通 股 | | | | | | | | | | | | | 0.0 00, 000 .00 | 2,0 00, 000 .00 | 2,0 00, 000 .00 |
| 2. 其他权 益工具持有 者投入资本 | | | | | | | | | | | | | 0.0 0 | | 0.0 0 |
| 3. 股份支 付计入所有 者权益的金 额 | | | | | 7,8 57, 478 .83 | | | | | | | | 7,8 57, 478 .83 | | 7,8 57, 478 .83 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | 0.0 0 | | |
| (三) 利润 分配 | | | | | | | | | | | | | 0.0 0 | | |
| 1. 提取盈 余公积 | | | | | | | | | 3,0 04, 042 .23 | | - 3,0 04, 042 .23 | | 0.0 0 | | 0.0 0 |
| 2. 提取一 般风险准备 | | | | | | | | | | | | | 0.0 0 | | |
| 3. 对所有 者(或股 东)的分配 | | | | | | | | | | | | | 0.0 0 | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | 0.0 0 | | |
| (四) 所有 者权益内部 结转 | | | | | | | | | | | | | 0.0 0 | | |
| 1. 资本公 积转增资本 (或股本) | | | | | | | | | | | | | 0.0 0 | | |
| 2. 盈余公 积转增资本 (或股本) | | | | | | | | | | | | | 0.0 0 | | |
| 3. 盈余公 积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | 0.0 0 | | |
| 4. 设定受 | | | | | | | | | | | | | 0.0 | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------|------------|------|------|------|----------------|------|---------------|------|--------------|------|---|---------------|------|----------------|--------------|----------------|
| 益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | | 0 |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 四、本期期末余额 | 360,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 350,690.516.20 | 0.00 | 14,260,242.07 | 0.00 | 7,904,178.66 | 0.00 | - | 34,089,251.57 | 0.00 | 698,765,685.36 | 2,740,210.70 | 701,505,896.06 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2023 年半年度 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------|--------|------|------|----------------|-------|---------------|------|---------------|---------------|------|----------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 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 | 360,000.00 | | | | 350,112,203.62 | | 16,241,605.61 | | 12,758,641.61 | 84,718,084.16 | | 823,830,535.00 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 其他 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 二、本年期初余额 | 360,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 350,112,203.62 | 0.00 | 16,241,605.61 | 0.00 | 12,758,641.61 | 84,718,084.16 | | 823,830,535.00 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 7,530,931.39 | 0.00 | 17,212,093.87 | 0.00 | 2,200,069.43 | 19,800,624.85 | 0.00 | 46,743,719.54 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | 17,212,093.87 | | | 22,000,694.28 | | 39,212,788.15 |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|------|------|------|------|--------------|------|------|------|--------------|---------------|------|--------------|
| (二) 所有者投入和减少资本 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 7,530,931.39 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 7,530,931.39 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | 7,530,931.39 | | | | | | | 7,530,931.39 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| (三) 利润分配 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2,200,069.43 | -2,200,069.43 | 0.00 | 0.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 2,200,069.43 | -2,200,069.43 | | 0.00 |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | 0.00 |

| | | | | | | | | | | | | |
|---------|----------------|------|------|------|----------------|------|---------------|------|---------------|----------------|------|----------------|
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 四、本期末余额 | 360,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 357,643,135.01 | 0.00 | 33,453,699.48 | 0.00 | 14,958,711.04 | 104,518,709.01 | 0.00 | 870,574,254.54 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2022 年半年度 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|------|------|----------------|-------|---------------|------|--------------|---------------|------|----------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 360,000,000.00 | | | | 334,507,143.76 | | 2,629,162.29 | | 7,904,178.66 | 41,027,917.55 | | 746,068,402.26 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 其他 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 二、本年初余额 | 360,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 334,507,143.76 | 0.00 | 2,629,162.29 | 0.00 | 7,904,178.66 | 41,027,917.55 | 0.00 | 746,068,402.26 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 7,857,478.83 | 0.00 | 11,458,665.90 | 0.00 | 3,004,042.23 | 27,036,380.03 | 0.00 | 49,356,566.99 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 11,458,665.90 | | | 30,040,422.26 | | 41,499,088.16 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 7,857,478.83 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 7,857,478.83 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | 7,857,478.83 | | | | | | | 7,857,478.83 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| （三）利润分配 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 3,004,042.23 | -3,004,042.23 | 0.00 | 0.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 3,004,042.23 | -3,004,042.23 | | 0.00 |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------------------|------------------------|------|------|------|------------------------|------|-----------------------|------|-----------------------|-----------------------|------|------------------------|
| | | | | | | | | | | 23 | | |
| 2. 对所有 者（或股 东）的分配 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| （四）所有 者权益内部 结转 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 1. 资本公 积转增资本 （或股本） | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 2. 盈余公 积转增资本 （或股本） | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 3. 盈余公 积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 5. 其他综 合收益结转 留存收益 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| （五）专项 储备 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 1. 本期提 取 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 2. 本期使 用 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 四、本期期 末余额 | 360,0 00,00 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 342,3 64,62 2.59 | 0.00 | 14,08 7,828 .19 | 0.00 | 10,90 8,220 .89 | 68,06 4,297 .58 | 0.00 | 795,4 24,96 9.25 |

三、公司基本情况

1、注册地

本公司现持有统一社会信用代码为 91440300715231734R 的营业执照，注册资本为 360,000,000.00 元，注册地址：深圳市南山区高新区南区深港产学研基地西座二楼 W211 室。

2、公司业务性质和主要经营活动

本公司属仪器仪表制造业，主要产品和服务为一般经营项目是：生产经营运动控制器及相关产品、电子加工及智能制造设备、计算机软件及自动化技术开发、节能环保技术开发、技术咨询与服务；教育教学检测和评价活动。

3、合并报表范围

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|-------|-------|-----|------|---------|----|------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| | | | | | | |

| | | | | | | |
|------|-----|-----|------|--------|--------|-----------|
| 东莞固高 | 东莞市 | 东莞市 | 制造业 | 100.00 | | 直接设立 |
| 东莞派动 | 东莞市 | 东莞市 | 制造业 | 80.00 | | 直接设立 |
| 固高伺创 | 深圳市 | 深圳市 | 制造业 | 100.00 | | 直接设立 |
| 宁波固高 | 宁波市 | 宁波市 | 制造业 | 80.00 | | 直接设立 |
| 陕西固高 | 西安市 | 西安市 | 制造业 | 100.00 | | 直接设立 |
| 固高国际 | 香港 | 香港 | 投资管理 | 100.00 | | 直接设立 |
| 固高海外 | 香港 | 香港 | 国际贸易 | | 100.00 | 同一控制下企业合并 |

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、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”）进行确认和计量，在此基础上，结合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》（2014 年修订）的规定，编制财务报表。

2、持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 6 月 30 日的财务状况、2023 年 1-6 月的经营成果和现金流量等有关信息。

1、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。本报告期为 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日。

2、营业周期

营业周期是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

3、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1). 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一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。

2. 同一控制下的企业合并

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

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将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，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，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。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

3. 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。

⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将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，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

4. 为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

5、合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

2. 合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业的角度对该交易予以调整。

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。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

（1）增加子公司或业务

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

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

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

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

（2）处置子公司或业务

1）一般处理方法

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

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

2）分步处置子公司

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

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

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

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

（3）购买子公司少数股权

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

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

6、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- (1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- (2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- (3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

2. 共同经营会计处理方法

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

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其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，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

7、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目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。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2. 外币财务报表的折算

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

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

9、金融工具

在本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。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等）的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

1. 金融资产分类和计量

本公司根据所管理金融资产的商业模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- (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。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的商业模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

(1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的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，且管理该金融资产的商业模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

(2) 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

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的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，且管理该金融资产的商业模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该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。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，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。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

（3）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

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，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。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

（4）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

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不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均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

（5）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

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产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。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

①嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

②在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

2. 金融负债分类和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

(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）和初始确认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。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债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负债：

①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。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

(2) 其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

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不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第①类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于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财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

3. 金融资产和金融负债的终止确认

(1) 金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

②该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

(2) 金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对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负债）之间的差额，应当计入当期损益。

4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

(1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

(2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

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

①未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

②保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

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

(1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

(2) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分在终止确认日的账面价值。

②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

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

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，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，并尽可能优先使用相关可观察输入值。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，使用不可观察输入值。

6. 金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产、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、租赁应收款、合同资产以及财务担保合同，进行减值会计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，是指本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，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项、租赁应收款及合同资产，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，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。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本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，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

(1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，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，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用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外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于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，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

(1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，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。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- ① 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- ② 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

- ③作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- ④债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- ⑤本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

(2) 已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- ①发行方或债务人发生重大财务困难；
- ②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- ③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；
- ④债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- ⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- ⑥以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

(3) 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- ①对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- ②对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。
- ③对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

(4) 减记金融资产

当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。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本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) 本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。

10、应收票据

本公司对应收票据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、9. 金融工具。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

| 组合名称 | 确定组合的依据 | 计提方法 |
|----------|---|-------------------------------------|
| 银行承兑票据组合 | 票据承兑人组合：出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强 | 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期计量坏账准备 |
| 商业承兑汇票组合 | 账龄组合 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备 |

11、应收账款

本公司对应收账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、9. 金融工具。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

| 组合名称 | 确定组合的依据 | 计提方法 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

| | | |
|-------|--|-------------------------------------|
| 无风险组合 | 应收合并范围内关联方款项以及根据业务性质认定为无信用风险的数字化应收账款债权凭证 | 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期计量坏账准备 |
| 账龄组合 | 相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征 | 按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提 |

12、应收款项融资

本公司对应收款项融资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、9. 金融工具。

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

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、9. 金融工具。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

| 组合名称 | 确定组合的依据 | 计提方法 |
|-------|---------------------|-------------------------------------|
| 无风险组合 | 应收合并范围内关联方款项 | 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期计量坏账准备 |
| 账龄组合 | 相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征 | 按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提 |

14、存货

1. 存货的分类

存货是指本公司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。主要包括原材料、在产品、委外加工物资、库存商品、发出商品、周转材料、开发成本等。

2. 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同

而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

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。

(3) 其他周转材料采用一次转销法摊销。

15、合同资产

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

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、9. 金融工具。

16、合同成本

1. 合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则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）该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。

（3）该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

2. 合同取得成本

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。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

3. 合同成本摊销

上述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，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

4. 合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不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、长期股权投资

（1）成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

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，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

（2）权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的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。

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

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、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本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

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

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

3. 长期股权投资核算方法的转换

(1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

(2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，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，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

(3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

(1) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，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。

(2) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

4. 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之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

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，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (4) 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。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，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，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，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；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，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（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将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，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，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

（2）在合并财务报表中，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，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。

5. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方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。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：

（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

| 类别 | 预计使用寿命 (年) | 预计净残值率 (%) | 年折旧（摊销）率 (%) |
|-------|---------------|------------|-----------------|
| 房屋建筑物 | 30 | 10 | 3.00 |

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

19、固定资产

(1) 确认条件

(1) 确认条件

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

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

2. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

(1) 外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

(2) 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

(3) 投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

(4) 购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

3. 固定资产后续计量及处置

(1) 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。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；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

(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 | 10 | 3 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 5-10 | 10 | 9.00-18.00 |
| 运输工具 | 年限平均法 | 5 | 10 | 18 |
| 办公、电子设备及其他 | 年限平均法 | 3-5 | 10 | 18.00-30.00 |

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

1. 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- (1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- (2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- (3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- (4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

20、在建工程

1. 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

21、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

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

3. 暂停资本化期间

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

4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

22、使用权资产

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

1) 租赁负债的初始计量金额；

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

3) 本公司发生的初始直接费用；

4) 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

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。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

23、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产的初始计量

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

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

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

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2. 无形资产的后续计量

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

(1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

| 项目 | 预计使用寿命 | 依据 |
|-------|--------|--------|
| 软件 | 10 | 预计使用年限 |
| 土地使用权 | 50 | 预计使用年限 |

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本报告期内各期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 使用寿命不确定的无形资产

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。对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

2. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

24、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其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较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。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。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分

摊的商誉的账面价值部分)与其可收回金额,如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的,确认商誉的减值损失。

25、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

26、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬,离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间,将应付的短期薪酬确认为负债,并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后,提供的各种形式的报酬和福利,短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间,将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。本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后,不再有其他的支付义务。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系,或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿,在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日,确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债,同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指,向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止,向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利,本公司比照辞退福利进行会计处理,在符合辞退福利相关确认条件时,将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等,确认为负债,一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日使用预期累计福利单位法进行精算，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。

27、租赁负债

本公司对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。在计算租赁付款额的现值时，本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，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

- ①扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- ②取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- ③在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；
- ④在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；
- ⑤根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

28、预计负债

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本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本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

29、股份支付

1. 股份支付的种类

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。

2. 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

3 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，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。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

4. 会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，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。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内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，按照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和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

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，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估

计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。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。

若在等待期内取消了授予的权益工具，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。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

30、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确补助对象的政府补助，公司根据实际补助对象划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助，相关判断依据说明详见本财务报表附注五之递延收益/其他收益项目注释。

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

2. 政府补助的确认

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

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3. 会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

| 项目 | 核算内容 |
|----------------|-------------|
| 采用总额法核算的政府补助类别 | 除贷款贴息外的政府补助 |
| 采用净额法核算的政府补助类别 | 贷款贴息 |

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方法分期计入损益；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，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。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

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. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确补助对象的政府补助，公司根据实际补助对象划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助，相关判断依据说明详见本财务报表附注五之递延收益/其他收益项目注释。

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

2. 政府补助的确认

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

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3. 会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

| 项目 | 核算内容 |
|----------------|-------------|
| 采用总额法核算的政府补助类别 | 除贷款贴息外的政府补助 |
| 采用净额法核算的政府补助类别 | 贷款贴息 |

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方法分期计入损益；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，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。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

32、递延所得税资产/递延所得税负债

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

1. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- （1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- （2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- （3）对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

2. 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

- （1）企业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；
- （2）递延所得税资产和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和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

33、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

1. 租赁合同的分拆

当合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。

当合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司将租赁和非租赁部分进行分拆，租赁部分按照租赁准则进行会计处理，非租赁部分应当按照其他适用的企业会计准则进行会计处理。

2. 租赁合同的合并

本公司与同一交易方或其关联方在同一时间或相近时间订立的两份或多份包含租赁的合同符合下列条件之一时，合并为一份合同进行会计处理：

(1) 该两份或多份合同基于总体商业目的而订立并构成一揽子交易，若不作为整体考虑则无法理解其总体商业目的。

(2) 该两份或多份合同中的某份合同的对价金额取决于其他合同的定价或履行情况。

(3) 该两份或多份合同让渡的资产使用权合起来构成一项单独租赁。

3. 本公司作为承租人的会计处理

在租赁期开始日，除应用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

34、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 |
|---|--|----------------------------|
| (1) 2022 年 12 月 13 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释 16 号”），解释 16 号三个事项的会计处理中：“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”自 2023 年 1 月 1 日起施行；“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”及“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”内容自公布之日起施行。 | 本次会计政策变更系公司根据财政部发布的相关企业会计准则解释而进行的相应变更，无需提交公司董事会和股东大会审议 | 执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。 |

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

调整情况说明

根据解释 16 号的规定，本公司对资产负债表相关项目调整如下：

| 资产负债表项目 | 2022 年 12 月 31 日 | | |
|---------|------------------|------------|----------------|
| | 变更前 | 累计影响金额 | 变更后 |
| 递延所得税资产 | 2,252,148.78 | 794,989.51 | 3,047,138.29 |
| 递延所得税负债 | - | 775,460.34 | 775,460.34 |
| 盈余公积 | 12,757,584.04 | 1,057.57 | 12,758,641.61 |
| 未分配利润 | -13,547,497.43 | 18,471.60 | -13,529,025.83 |

执行解释 16 号的规定，对本公司损益表相关项目调整如下：

| 资产负债表项目 | 2022 年度 | | |
|---------|--------------|------------|--------------|
| | 变更前 | 累计影响金额 | 变更后 |
| 所得税费用 | 6,447,408.94 | -42,253.24 | 6,405,155.70 |

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|-------------------------|----------------|
| 增值税 | 境内销售；提供加工、修理修配劳务； | 13% |
| 消费税 | 实缴流转税税额 | 7% |
| 城市维护建设税 | 实缴流转税税额 | 3% |
| 企业所得税 | 实缴流转税税额 | 2% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25%、16.50%、15% |
| 房产税 | 按照房产原值的 70%（或租金收入）为纳税基准 | 1.2%、12% |
| 增值税 | 房屋租赁 | 9% |
| 增值税 | 技术开发服务 | 6% |

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% |
| 东莞固高自动化技术有限公司 | 15% |
| 固高派动（东莞）智能科技有限公司 | 15% |
| 固高伺创驱动技术（深圳）有限公司 | 15% |
| 宁波固高智能科技有限公司 | 25% |
| 陕西固高科技有限公司 | 25% |
| 国高科技（国际）有限公司 | 16.5% |
| 固高科技（海外）有限公司 | 16.5% |

2、税收优惠

1. 企业所得税

2021 年 12 月 23 日，公司取得经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签发的编号为 GR202144204734、有效期为三年的高新技术企业证书。公司自 2021 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日适用 15% 所得税税率计算缴纳企业所得税。

2022 年 12 月 22 日，东莞固高取得经广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局签发的编号为 GR202244006740、有效期为三年的高新技术企业证书。东莞固高自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日适用 15% 所得税税率计算缴纳企业所得税。

2021 年 12 月 20 日，东莞派动取得经广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局签发的编号为 GR202144004293、有效期为三年的高新技术企业证书。东莞派动自 2021 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日适用 15% 所得税税率计算缴纳企业所得税。

2021 年 12 月 23 日，固高伺创取得经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签发的编号为 GR202144205827、有效期为三年的高新技术企业证书。固高伺创自 2021 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日适用 15% 所得税税率计算缴纳企业所得税。

根据《财政部 税务总局关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（财政部税务总局公告 2021 年第 13 号）之规定：制造业企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自 2021 年 1 月 1 日起，再按照实际发生额的 100% 在税前加计扣除；形成无形资产的，自 2021 年 1 月 1 日起，按照无形资产成本的 200% 在税前摊销。

2. 增值税优惠

根据《国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100 号）：增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按规定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。企业生产的软件产品符合该规定，享受增值税即征即退优惠。

3. 其他税收优惠

根据《关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 10 号）规定，自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，由省、自治区、直辖市人民政府根据本地区实际情况，以及宏观调控需要确定，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户可以在 50% 的税额幅度内减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。

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 | 9,220.00 | 8,932.70 |
| 银行存款 | 258,939,161.59 | 284,655,212.19 |
| 其他货币资金 | 234,520.55 | 66,078.42 |
| 合计 | 259,182,902.14 | 284,730,223.31 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 5,419,984.26 | 6,079,790.42 |
| 因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额 | 10.41 | 16,060.03 |

其他说明

1. 中受限制的货币资金明细如下：

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|---------|-------|-----------|
| 久悬账户 | 10.41 | 10.03 |
| 冻结的货币资金 | - | - |
| 保证金账户 | - | 16,050.00 |
| 合计 | 10.41 | 16,060.03 |

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|---------------|---------------|
| 银行承兑票据 | 11,394,085.24 | 14,693,437.27 |
| 商业承兑票据 | 0.00 | 256,000.00 |
| 减：商业承兑汇票坏账准备 | 0.00 | -12,800.00 |
| 合计 | 11,394,085.24 | 14,936,637.27 |

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票据 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收票据 | 11,394,085.24 | 100.00% | 0.00 | 0.00% | 11,394,085.24 | 14,949,437.27 | 100.00% | 12,800.00 | 0.09% | 14,936,637.27 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 银行承兑票据组合 | 11,394,085.24 | 100.00% | 0.00 | 0.00% | 11,394,085.24 | 14,693,437.27 | 98.29% | 12,800.00 | 0.09% | 14,680,637.27 |
| 商业承兑汇票组合 | | | | | | 256,000.00 | 1.71% | 12,800.00 | 5.00% | 243,200.00 |
| 合计 | 11,394,085.24 | 100.00% | 0.00 | 0.00% | 11,394,085.24 | 14,949,437.27 | 100.00% | 12,800.00 | 0.09% | 14,936,637.27 |

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|--------|-----------|--------|-----------|----|----|------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 商业承兑汇票 | 12,800.00 | | 12,800.00 | | | 0.00 |
| 合计 | 12,800.00 | | 12,800.00 | | | 0.00 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

单位：元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|----------|--------------|
| 银行承兑票据 | 0.00 | 7,540,316.04 |
| 商业承兑票据 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 0.00 | 7,540,316.04 |

3、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 | 1,915,464.95 | 1.32% | 1,915,464.95 | 100.00% | 0.00 | 1,956,888.66 | 1.90% | 1,956,888.66 | 100.00% | 0.00 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 单项计提坏账准备款项 | 1,915,464.95 | 100.00% | 1,915,464.95 | 100.00% | 0.00 | 1,956,888.66 | 1.90% | 1,956,888.66 | 100.00% | 0.00 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 143,514,676.26 | 98.68% | 9,393,824.32 | 6.55% | 134,120,851.94 | 101,060,491.82 | 98.10% | 7,051,136.55 | 6.98% | 94,009,355.27 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 无风险组合 | 475,488.18 | 0.33% | 0.00 | 0.00% | 475,488.18 | 2,112,614.10 | 2.09% | 0.00 | 0.00% | 2,112,614.10 |
| 账龄组合 | 143,039,188.08 | 99.67% | 9,393,824.32 | 6.57% | 133,645,363.76 | 98,947,877.72 | 97.91% | 7,051,136.55 | 7.13% | 91,896,741.17 |
| 合计 | 145,430 | 100.00% | 11,309, | 7.78% | 134,120 | 103,017 | 100.00% | 9,008,0 | 8.74% | 94,009, |

| | | | | | | |
|--|----------|--------|----------|----------|-------|--------|
| | , 141.21 | 289.27 | , 851.94 | , 380.48 | 25.21 | 355.27 |
|--|----------|--------|----------|----------|-------|--------|

按单项计提坏账准备：1,915,464.95

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 |
| 江西中网科技有限公司 | 8,500.00 | 8,500.00 | 100.00% | 款项预计无法收回 |
| 深圳市思信科技有限公司 | 180,000.00 | 180,000.00 | 100.00% | 款项预计无法收回 |
| 深圳翠涛自动化设备股份有限公司 | 560,000.00 | 560,000.00 | 100.00% | 款项预计无法收回 |
| 上海纵策自动化科技有限公司 | 275,762.66 | 275,762.66 | 100.00% | 款项预计无法收回 |
| 深圳市远洋翔瑞机械有限公司 | 891,202.29 | 891,202.29 | 100.00% | 款项预计无法收回 |
| 合计 | 1,915,464.95 | 1,915,464.95 | | |

按组合计提坏账准备：9,393,824.32

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 | 137,774,313.05 | 6,888,715.69 | 5.00% |
| 1—2 年 | 2,989,466.39 | 298,946.64 | 10.00% |
| 2—3 年 | 98,923.78 | 29,677.13 | 30.00% |
| 3 年以上 | 2,176,484.86 | 2,176,484.86 | 100.00% |
| 合计 | 143,039,188.08 | 9,393,824.32 | |

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） | 138,249,801.23 |
| 1 至 2 年 | 2,989,466.39 |
| 2 至 3 年 | 98,923.78 |
| 3 年以上 | 4,091,949.81 |
| 3 至 4 年 | 4,091,949.81 |
| 合计 | 145,430,141.21 |

（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 | |
| 坏账准备 | 9,008,025.21 | 2,301,264.06 | | | | 11,309,289.2 |

| | | | | | | |
|----|--------------|--------------|--|--|--|---------------|
| | | | | | | 7 |
| 合计 | 9,008,025.21 | 2,301,264.06 | | | | 11,309,289.27 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| 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 |
|----------|---------------|-----------------|--------------|
| 第一至第五名合计 | 36,623,732.48 | 25.18% | 1,833,151.05 |
| 合计 | 36,623,732.48 | 25.18% | |

4、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 | 21,342,980.39 | 25,740,210.85 |
| 合计 | 21,342,980.39 | 25,740,210.85 |

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：

无

5、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 | 8,061,941.49 | 91.81% | 2,254,954.96 | 96.79% |
| 1至2年 | 282,929.89 | 3.22% | 44,667.06 | 1.92% |
| 2至3年 | 114,589.14 | 1.30% | 5,419.87 | 0.23% |
| 3年以上 | 321,428.79 | 3.66% | 24,755.52 | 1.06% |
| 合计 | 8,780,889.31 | | 2,329,797.41 | |

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

| 名称 | 金额 | 占预付账款期末余额的比例 |
|----------|--------------|--------------|
| 第一至第五名合计 | 4,455,738.01 | 50.74% |

其他说明：

无

6、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 应收利息 | 0.00 | |
| 其他应收款 | 3,231,519.25 | 1,303,677.63 |
| 合计 | 3,231,519.25 | 1,303,677.63 |

(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 |
|-------------|--------------|--------------|
| 押金及保证金 | 2,307,337.96 | 2,163,494.25 |
| 代垫社保、公积金、个税 | 544,944.15 | 543,800.37 |
| 备用金 | 249,354.77 | 434,099.12 |
| 其他 | 2,858,844.63 | 604,418.60 |
| 合计 | 5,960,481.51 | 3,745,812.34 |

2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|--------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2023 年 1 月 1 日余额 | 2,076,978.46 | | 365,156.25 | 2,442,134.71 |
| 2023 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |
| 本期计提 | 286,827.55 | | | 286,827.55 |
| 2023 年 6 月 30 日余额 | 2,363,806.01 | | 365,156.25 | 2,728,962.26 |

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） | 2,832,317.89 |
| 1 至 2 年 | 261,329.14 |
| 2 至 3 年 | 436,601.47 |
| 3 年以上 | 2,430,233.01 |
| 3 至 4 年 | 2,430,233.01 |
| 合计 | 5,960,481.51 |

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 | |
| 坏账准备 | 2,442,134.71 | 286,827.55 | | | | 2,728,962.26 |
| 合计 | 2,442,134.71 | 286,827.55 | | | | 2,728,962.26 |

无

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| 无 | | |

无

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| 无 | |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
| 无 | | | | | |

其他应收款核销说明：

无

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 |
|----------|-------|--------------|------|------------------|--------------|
| 第一至第五名合计 | | 3,715,324.93 | 1年以内 | 62.33% | 1,866,651.09 |
| 合计 | | 3,715,324.93 | | | 1,866,651.09 |

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|----------|----------|--------------|------|----------------|
| 国家金库深圳分库 | 增值税即征即退 | 1,595,354.96 | 一年以内 | 2023年7月4号已收到款项 |

无

7、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 | 82,439,924.84 | 5,870,278.82 | 76,569,646.02 | 73,303,932.76 | 5,149,370.50 | 68,154,562.26 |
| 在产品 | 7,613,365.62 | 0.00 | 7,613,365.62 | 4,942,673.11 | 0.00 | 4,942,673.11 |
| 库存商品 | 25,283,153.13 | 999,884.00 | 24,283,269.13 | 20,777,567.02 | 998,626.20 | 19,778,940.82 |
| 周转材料 | 2,180.45 | 0.00 | 2,180.45 | 11.84 | 0.00 | 11.84 |
| 消耗性生物资产 | | | | | | 0.00 |
| 合同履约成本 | | | | | | 0.00 |
| 发出商品 | 8,369,945.24 | 0.00 | 8,369,945.24 | 6,991,056.01 | 350,132.28 | 6,640,923.73 |
| 委托加工物资 | 8,330,539.52 | 65,350.23 | 8,265,189.29 | 12,132,594.36 | 11,936.90 | 12,120,657.46 |
| 开发成本 | 637,571.71 | 350,132.28 | 287,439.43 | 895,337.25 | 0.00 | 895,337.25 |
| 合计 | 132,676,680.51 | 7,285,645.33 | 125,391,035.18 | 119,043,172.35 | 6,510,065.88 | 112,533,106.47 |

(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 | 5,149,370.50 | 1,112,858.46 | | 365,357.14 | 26,593.00 | 5,870,278.82 |
| 在产品 | 0.00 | | | | | 0.00 |
| 库存商品 | 998,626.20 | 1,257.80 | | | | 999,884.00 |
| 周转材料 | 0.00 | | | | | 0.00 |
| 委托加工物资 | 11,936.90 | 64,434.24 | | | 11,020.91 | 65,350.23 |
| 开发成本 | 0.00 | | | | | 0.00 |
| 发出商品 | 350,132.28 | | | | | 350,132.28 |
| 合计 | 6,510,065.88 | 1,178,550.50 | | 365,357.14 | 37,613.91 | 7,285,645.33 |

无

8、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 |
| 质保金 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 542,727.80 | 42,953.89 | 499,773.91 |
| 合计 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 542,727.80 | 42,953.89 | 499,773.91 |

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 |
|-----|------------|-------|
| 质保金 | 542,727.80 | 项目已完结 |
| 合计 | 542,727.80 | --- |

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

| 项目 | 本期计提 | 本期转回 | 本期转销/核销 | 原因 |
|-------------------|------|------|-----------|-------|
| 按预期信用损失一般模型计提减值准备 | 0.00 | 0.00 | 42,953.89 | 项目已结束 |
| 合计 | | | 42,953.89 | --- |

其他说明

无

9、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|---------|--------------|--------------|
| 合同取得成本 | 0.00 | 0.00 |
| 应收退货成本 | 0.00 | 0.00 |
| 增值税留抵扣额 | 525,200.66 | 112,444.74 |
| 预缴企业所得税 | 291,576.50 | 5,007.58 |
| 中介机构费用 | 6,774,528.31 | 6,508,490.57 |
| 合计 | 7,591,305.47 | 6,625,942.89 |

其他说明：

无

10、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额（账面价值） | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额（账面价值） | 减值准备期末余额 |
|-----------------|---------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|---------------|------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 芜湖固高自动化技术有限公司 | 751,858.55 | | | -191,755.08 | | | | | | 560,103.47 | |
| 佛山市固高自动化技术有限公司 | 1,012,183.58 | | | -146,292.65 | | | | | | 865,890.93 | |
| 深圳市赛诺梵科技有限公司 | 10,878,571.70 | | | -406,327.78 | | | | | | 10,472,243.92 | |
| 长沙智能机器人研究院有限公司 | 3,495,828.53 | | | 672,095.90 | | | | | | 4,167,924.43 | |
| 重庆固高科技长江研究院有限公司 | 10,224,872.66 | | | 84,896.14 | | | | | | 10,309,768.80 | |
| 深圳固高厚普创新科技有限公司 | 0.00 | | | 0.00 | | | | | | 359,473.17 | 359,473.17 |
| 五维创新发展（深圳）有限公司 | 158,228.85 | | | -140,783.92 | | | | | | 17,444.93 | |
| 郑州固 | 1,979, | | | - | | | | | | 1,728, | |

| | | | | | | | | | | |
|-------------------|---------------|--|--|---------------|--|--|--|--|---------------|------------|
| 高智慧产业研究院有限公司 | 789.45 | | | 250,854.11 | | | | | 935.34 | |
| 深圳市微埃智能科技有限公司 | 11,930,716.05 | | | -614,713.79 | | | | | 11,316,002.26 | |
| 重庆固润科技发展有限公司 | 46,554,821.27 | | | -68,117.65 | | | | | 46,486,703.62 | |
| 常州固高智能装备技术研究院有限公司 | 3,958,906.25 | | | -264,914.74 | | | | | 3,693,991.51 | |
| 深圳市立德机器人有限公司 | 1,081,283.61 | | | 33,370.49 | | | | | 1,114,654.10 | |
| 小计 | 92,027,060.50 | | | -1,293,397.19 | | | | | 91,093,136.48 | 359,473.17 |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 92,027,060.50 | | | -1,293,397.19 | | | | | 91,093,136.48 | 359,473.17 |

其他说明

无

11、其他权益工具投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------|---------------|---------------|
| 纳密智能科技（东莞）有限公司 | 626,400.00 | 626,400.00 |
| 深圳市恒拓高工业技术股份有限公司 | 8,730,000.00 | 8,730,000.00 |
| 音科思（深圳）技术有限公司 | 4,797,411.00 | 4,797,411.00 |
| 宁波安建半导体有限公司 | 22,277,192.64 | 9,188,928.00 |
| 茵塞普科技（深圳）有限公司 | 10,996,820.00 | 4,673,640.00 |
| 长沙兴焊机器人有限公司 | 4,500,000.00 | 4,500,000.00 |
| 合计 | 51,927,823.64 | 32,516,379.00 |

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

| 项目名称 | 确认的股利收入 | 累计利得 | 累计损失 | 其他综合收益转入留存收益的金额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 | 其他综合收益转入留存收益的原因 |
|--------|---------|------|------|-----------------|---------------------------|-----------------|
| 纳密智能科技 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0 | 0 |

| | | | | | | |
|------------------|------|------|------|------|---|---|
| (东莞)有限公司 | | | | | | |
| 深圳市恒拓高工业技术股份有限公司 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0 | 0 |
| 音科思(深圳)技术有限公司 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0 | 0 |
| 宁波安建半导体有限公司 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0 | 0 |
| 茵塞普科技(深圳)有限公司 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0 | 0 |
| 长沙兴焊机器人有限公司 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0 | 0 |

其他说明：

无

12、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

单位：元

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
|--------------------|---------------|-------|------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1. 期初余额 | 40,984,650.76 | | | 40,984,650.76 |
| 2. 本期增加金额 | | | | |
| (1) 外购 | | | | |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4. 期末余额 | 40,984,650.76 | | | 40,984,650.76 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1. 期初余额 | 8,490,603.31 | | | 8,490,603.31 |
| 2. 本期增加金额 | 705,899.88 | | | 705,899.88 |
| (1) 计提或摊销 | 705,899.88 | | | 705,899.88 |

| | | | | |
|-----------|---------------|--|--|---------------|
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4. 期末余额 | 9,196,503.19 | | | 9,196,503.19 |
| 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 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 31,788,147.57 | | | 31,788,147.57 |
| 2. 期初账面价值 | 32,494,047.45 | | | 32,494,047.45 |

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用 不适用

13、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 119,194,995.85 | 124,082,186.99 |
| 固定资产清理 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 119,194,995.85 | 124,082,186.99 |

(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 | 办公、电子设备及其他 | 合计 |
|------------|----------------|---------------|--------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1. 期初余额 | 110,833,825.93 | 29,210,162.06 | 3,103,440.02 | 47,878,175.21 | 191,025,603.22 |
| 2. 本期增加金额 | | 85,744.76 | | 1,321,170.24 | 1,406,915.00 |
| (1) 购置 | | 85,744.76 | | 1,305,462.56 | 1,391,207.32 |
| (2) 在建工程转入 | | | | 15,707.68 | 15,707.68 |
| (3) 企 | | | | | |

| | | | | | |
|-----------|----------------|---------------|--------------|---------------|----------------|
| 业合并增加 | | | | | |
| | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | 536.60 | 536.60 |
| (1) 处置或报废 | | | | 536.60 | 536.60 |
| | | | | | |
| 4. 期末余额 | 110,833,825.93 | 29,295,906.82 | 3,103,440.02 | 49,198,808.85 | 192,431,981.62 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 22,050,133.52 | 12,732,052.01 | 2,261,125.48 | 29,900,105.22 | 66,943,416.23 |
| 2. 本期增加金额 | 1,846,085.64 | 1,500,486.05 | 147,281.37 | 2,800,199.42 | 6,294,052.48 |
| (1) 计提 | 1,846,085.64 | 1,500,486.05 | 147,281.37 | 2,800,199.42 | 6,294,052.48 |
| | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | 482.94 | 482.94 |
| (1) 处置或报废 | | | | 482.94 | 482.94 |
| | | | | | |
| 4. 期末余额 | 23,896,219.16 | 14,232,538.06 | 2,408,406.85 | 32,699,821.70 | 73,236,985.77 |
| 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 | 86,937,606.77 | 15,063,368.76 | 695,033.17 | 16,498,987.15 | 119,194,995.85 |
| 2. 期初账面价值 | 88,783,692.41 | 16,478,110.05 | 842,314.54 | 17,978,069.99 | 124,082,186.99 |

14、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------|------------|
| 在建工程 | 541,839.38 | 928,369.87 |
| 工程物资 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 541,839.38 | 928,369.87 |

(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 |
| 待验设备 | 352,637.26 | | 352,637.26 | 411,822.55 | | 411,822.55 |
| ERP 软件升级及 MES 等模块加购 | | | | 501,194.13 | | 501,194.13 |
| 自制市场部展架及其他 | 189,202.12 | | 189,202.12 | 15,353.19 | | 15,353.19 |
| 合计 | 541,839.38 | | 541,839.38 | 928,369.87 | | 928,369.87 |

15、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 | 8,245,835.08 | 8,245,835.08 |
| 2. 本期增加金额 | 63,943.13 | 63,943.13 |
| 3. 本期减少金额 | 182,907.63 | 182,907.63 |
| 4. 期末余额 | 8,126,870.58 | 8,126,870.58 |
| 二、累计折旧 | | |
| 1. 期初余额 | 4,309,030.85 | 4,309,030.85 |
| 2. 本期增加金额 | 1,570,854.30 | 1,570,854.30 |
| (1) 计提 | 1,570,854.30 | 1,570,854.30 |
| 3. 本期减少金额 | 182,907.63 | 182,907.63 |
| (1) 处置 | 182,907.63 | 182,907.63 |
| 4. 期末余额 | 5,696,977.52 | 5,696,977.52 |
| 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 | 2,429,893.06 | 2,429,893.06 |
| 2. 期初账面价值 | 3,936,804.23 | 3,936,804.23 |

其他说明：

无

16、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 | 12,468,142.00 | | | 7,789,532.13 | 20,257,674.13 |
| 2. 本期增加 金额 | | | | 734,339.01 | 734,339.01 |
| (1) 购置 | | | | 734,339.01 | 734,339.01 |
| (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 | 12,468,142.00 | | | 8,523,871.14 | 20,992,013.14 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 2,819,429.14 | | | 5,288,451.02 | 8,107,880.16 |
| 2. 本期增加 金额 | 125,307.94 | | | 218,506.70 | 343,814.64 |
| (1) 计提 | 125,307.94 | | | 218,506.70 | 343,814.64 |
| 3. 本期减少 金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4. 期末余额 | 2,944,737.08 | | | | 8,451,694.80 |
| 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 | 9,523,404.92 | | | | 12,540,318.34 |
| 2. 期初账面价值 | 9,648,712.86 | | | | 12,149,793.97 |

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%

17、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 |
|-------|--------------|--------|------------|--------|--------------|
| 改造装修费 | 1,228,234.31 | | 217,539.96 | | 1,010,694.35 |
| 合计 | 1,228,234.31 | | 217,539.96 | | 1,010,694.35 |

其他说明

无

18、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 | 17,297,416.07 | 2,594,612.41 | 15,014,325.16 | 2,252,148.78 |
| 租赁负债 | 2,513,796.31 | 489,497.15 | 4,043,123.04 | 794,989.51 |
| 合计 | 19,811,212.38 | 3,084,109.56 | 19,057,448.20 | 3,047,138.29 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-------|--------------|------------|--------------|------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 使用权资产 | 2,429,893.06 | 472,468.90 | 3,936,804.23 | 775,460.34 |
| 合计 | 2,429,893.06 | 472,468.90 | 3,936,804.23 | 775,460.34 |

19、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 |
| 预付工程及设备款 | 103,855.00 | | 103,855.00 | 256,022.12 | | 256,022.12 |
| 合计 | 103,855.00 | | 103,855.00 | 256,022.12 | | 256,022.12 |

其他说明：

无

20、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|---------------|
| 保证借款 | 4,882,000.00 | 4,882,000.00 |
| 信用借款 | 1,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 合计 | 5,882,000.00 | 24,882,000.00 |

短期借款分类的说明：

短期借款分类的说明：

(1) 2022 年 11 月 16 日，本公司与宁波银行股份有限公司深圳南山支行签订编号为 122111820100147067《借款借据》，借款金额 10,000,000.00 元，借款期限自 2022 年 11 月 18 日至 2023 年 2 月 17 日，利率为 4.35%。截至 2023 年 6 月 30 日止，该《借款合同》项下的借款已偿还。

(2) 2022 年 9 月 20 日，本公司之子公司东莞派动与中国建设银行股份有限公司东莞市分行签订《小微企业快贷借款合同》，借款金额 5,000.00 元，借款期限自 2022 年 9 月 20 日至 2023 年 9 月 20 日，利率为固定利率（按起息日前一个工作日已发布的 1 年期的人民币贷款基础利率（建行 LPR）加基点确定），禹新路作为共同借款人。截至 2023 年 6 月 30 日止，该《借款合同》项下的借款尚未偿还。

(3) 2022 年 10 月 17 日，本公司之子公司东莞派动与中国建设银行股份有限公司东莞市分行签订《小微企业快贷借款合同》，借款金额 4,877,000.00 元，借款期限自 2022 年 10 月 17 日至 2023 年 10 月 17 日，利率为固定利率（按起息日前一个工作日已发布的 1 年期的人民币贷款基础利率（建行 LPR）加基点确定），禹新路作为共同借款人。截至 2023 年 6 月 30 日止，该《借款合同》项下的借款尚未偿还。

(4) 2022 年 11 月 16 日，本公司之子公司固高伺创与宁波银行股份有限公司深圳南山支行签订编号为 122111820100134693《借款借据》，借款金额 10,000,000.00 元，借款期限自 2022 年 11 月 18 日至 2023 年 2 月 17 日，利率为 4.35%。截至 2023 年 6 月 30 日止，该《借款合同》项下的借款已偿还。

(5) 2023 年 2 月 8 日, 本公司之子公司宁波固高与宁波银行股份有限公司海曙支行签订编号为 02000ED23C2JAEM《最高额贷款合同标准条款》、《最高额贷款合同附属条款》, 借款金额 1,000,000.00 元, 借款期限自 2023 年 2 月 20 日至 2023 年 12 月 31 日, 利率为 3.85%。截至 2023 年 6 月 30 日止, 该《借款合同》项下的借款尚未偿还。

截至 2023 年 6 月 30 日止, 本公司无已逾期未偿还的短期借款。

21、应付账款

(1) 应付账款列示

单位: 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 应付货款 | 48,293,579.36 | 29,520,942.55 |
| 应付工程设备款 | 445,289.97 | 952,447.70 |
| 应付费用款 | 1,387,719.29 | 128,407.45 |
| 合计 | 50,126,588.62 | 30,601,797.70 |

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位: 元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|------------------|--------------|-----------|
| 西安安托电脑网络系统集成有限公司 | 3,450,939.18 | 未结算 |
| 深圳市赛诺梵科技有限公司 | 2,268,583.36 | 未结算 |
| 合计 | 5,719,522.54 | |

其他说明:

无

22、合同负债

单位: 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|--------------|
| 技术开发及货款 | 13,717,177.94 | 7,919,979.24 |
| 合计 | 13,717,177.94 | 7,919,979.24 |

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 |
|---------|--------------|--------|
| 技术开发及货款 | 5,797,198.70 | 预收货款增加 |
| 合计 | 5,797,198.70 | |

23、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 | 10,876,033.70 | 53,543,306.25 | 53,905,443.82 | 10,513,896.13 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 14,460.80 | 2,567,475.81 | 2,567,544.80 | 14,391.81 |
| 三、辞退福利 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 10,890,494.50 | 56,110,782.06 | 56,472,988.62 | 10,528,287.94 |

(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 | 10,678,234.71 | 49,357,480.71 | 49,635,980.28 | 10,399,735.14 |
| 2、职工福利费 | 0.00 | 286,700.65 | 286,700.65 | 0.00 |
| 3、社会保险费 | 49,555.26 | 1,446,336.71 | 1,446,169.72 | 49,722.25 |
| 其中：医疗保险费 | 43,753.26 | 1,319,673.66 | 1,319,479.33 | 43,947.59 |
| 工伤保险费 | 365.66 | 45,568.34 | 45,566.47 | 367.53 |
| 生育保险费 | 5,436.34 | 81,094.71 | 81,123.92 | 5,407.13 |
| | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4、住房公积金 | 14,253.23 | 2,108,861.64 | 2,108,861.64 | 14,253.23 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 0.00 | 1,150.00 | 0.00 | 1,150.00 |
| 6、短期带薪缺勤 | 133,990.50 | 342,776.54 | 427,731.53 | 49,035.51 |
| 合计 | 10,876,033.70 | 53,543,306.25 | 53,905,443.82 | 10,513,896.13 |

(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 | 13,838.66 | 2,501,091.52 | 2,501,167.68 | 13,762.50 |
| 2、失业保险费 | 622.14 | 66,384.29 | 66,377.12 | 629.31 |
| 合计 | 14,460.80 | 2,567,475.81 | 2,567,544.80 | 14,391.81 |

其他说明：

无

24、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|--------------|---------------|
| 增值税 | 2,681,515.01 | 7,897,957.61 |
| 企业所得税 | 73,237.92 | 5,811,474.30 |
| 个人所得税 | 445,822.94 | 530,528.74 |
| 城市维护建设税 | 180,054.14 | 501,603.52 |
| 房产税 | 702,621.48 | |
| 教育费附加及地方教育费附加 | 128,610.09 | 358,288.25 |
| 印花税 | 35,629.82 | 22,600.10 |
| 土地使用税 | 40,000.02 | 0.00 |
| 合计 | 4,287,491.42 | 15,122,452.52 |

其他说明

无

25、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应付款 | 2,846,800.33 | 3,343,761.46 |
| 合计 | 2,846,800.33 | 3,343,761.46 |

(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 |
|-----------|--------------|--------------|
| 押金及保证金 | 558,063.07 | 420,968.88 |
| 暂收代付款等 | 504,500.00 | 974,779.50 |
| 外部单位往来及其他 | 142,037.87 | 0.00 |
| 关联方往来 | 0.89 | 36,329.42 |
| 预提费用 | 1,642,198.50 | 1,911,683.66 |
| 合计 | 2,846,800.33 | 3,343,761.46 |

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
| 无 | | |

其他说明

无

26、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 | 2,921,700.17 | 4,659,221.94 |
| 合计 | 2,921,700.17 | 4,659,221.94 |

其他说明：

无

27、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------|--------------|--------------|
| 未终止确认的已背书未到期承兑汇票 | 7,540,316.04 | 4,698,236.86 |
| 待转销项税部分 | 323,885.75 | 983,226.77 |
| 合计 | 7,864,201.79 | 5,681,463.63 |

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：

无

28、租赁负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|---------------|---------------|
| 1年以内 | 1,336,791.14 | 4,816,271.31 |
| 1-2年 | 83,794.29 | 707,520.01 |
| 2-3年 | 0.00 | 0.00 |
| 3-4年 | 0.00 | 0.00 |
| 减：未确认融资费用 | -31,066.04 | -165,043.55 |
| 减：一年内到期的租赁负债 | -1,305,725.10 | -4,659,221.94 |
| 合计 | 83,794.29 | 699,525.83 |

其他说明

无

29、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 | 3,519,917.97 | 1,310,000.00 | 1,672,145.69 | 3,157,772.28 | |
| 合计 | 3,519,917.97 | 1,310,000.00 | 1,672,145.69 | 3,157,772.28 | |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增 补助金额 | 本期计入 营业外收 入金额 | 本期计入 其他收益 金额 | 本期冲减 成本费用 金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相 关/与收益 相关 |
|-------------------------------------|------------|--------------|---------------------|--------------------|--------------------|------|------------|---------------------|
| 可重构模块化智能机器人系统及其应用 | 2,524.20 | | | 2,524.20 | | | 0.00 | 与资产相关 |
| 高性能数控系统仿真测控一体化平台及设备产业化 | 58,875.36 | | | 13,083.42 | | | 45,791.94 | 与资产相关 |
| 面向建材机械及成型机械行业的数控技术和装备创新综合服务平台建设 | 7,293.46 | | | 1,367.52 | | | 5,925.94 | 与资产相关 |
| 装配机器人关键技术研发 | 27,969.71 | | | 4,303.02 | | | 23,666.69 | 与资产相关 |
| 工业机器人智能控制器研发与产业化 | 105,795.69 | | | 26,397.44 | | | 79,398.25 | 与资产相关 |
| 开放式工业机器人控制技术平台 | 43,008.66 | | | 27,013.00 | | | 15,995.66 | 与资产相关 |
| 重 2018N005 高精度编码器芯片 关键技术研发 | 171,421.85 | | | 31,939.66 | | | 139,482.19 | 与资产相关 |
| 重 2018N005 高精度编码器芯片 关键技术研发 | 23,025.02 | | | 1,939.66 | | | 21,085.36 | 与收益相关 |
| 具备现场通讯功能的工业控制芯片 | 257,262.90 | | | 63,000.00 | | | 194,262.90 | 与资产相关 |
| 面向航空狭小空间 | 60,883.44 | | | 12,000.00 | | | 48,883.44 | 与资产相关 |

| | | | | | | | | |
|---------------------------------|--------------|------------|--|------------|--|--|--------------|-------|
| 作业的柔性连续体机器人刚度调控与精度保障研究 | | | | | | | | |
| 大型重载机器人平台技术项目/课题 3 | 31,877.44 | | | 5,000.00 | | | 26,877.44 | 与资产相关 |
| 面向制造业重点领域的创新成果产业化公共服务平台建设项目 | 1,495,797.07 | | | 203,550.00 | | | 1,292,247.07 | 与资产相关 |
| 重 2021199 三维激光切割智能感知与控制系统关键技术研发 | 168,188.80 | | | 109,745.38 | | | 58,443.42 | 与资产相关 |
| 重 2021199 三维激光切割智能感知与控制系统关键技术研发 | 195,191.39 | | | 24,011.06 | | | 171,180.33 | 与收益相关 |
| 广东省工业现场网络与多维感知企业重点实验室 | 141,966.20 | | | 20,000.00 | | | 121,966.20 | 与资产相关 |
| 控制系统高新能控制技术与可扩展性设计 | 0.00 | 235,000.00 | | 234,639.71 | | | 360.29 | 与收益相关 |
| 本体集成及典型行业应用推广 | 0.00 | 75,000.00 | | 75,000.00 | | | 0.00 | 与收益相关 |
| 东莞市第七批创新创业领军人才项目 | 298,672.58 | | | 11,061.95 | | | 287,610.63 | 与资产相关 |
| 收到第七批领军人才项目市财政局松山湖分局配套款 | 396,523.81 | | | 100,255.66 | | | 296,268.15 | 与收益相关 |
| 两院一园 | 33,640.40 | 1,000,000 | | 705,314.0 | | | 328,326.3 | 与收益相 |

| | | | | | | | | |
|----|--------------|--------------|------|--------------|------|------|--------------|---|
| 项目 | | .00 | | 2 | | | 8 | 关 |
| 合计 | 3,519,917.98 | 1,310,000.00 | 0.00 | 1,672,145.70 | 0.00 | 0.00 | 3,157,772.28 | |

其他说明：

无

30、其他非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------------|------|
| 其他 | 208,371.94 | |
| 合计 | 208,371.94 | |

其他说明：

无

31、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 | 360,000,000.00 | | | | | | 360,000,000.00 |

其他说明：

无

32、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） | 332,019,362.94 | | | 332,019,362.94 |
| 其他资本公积 | 26,418,734.29 | 7,530,931.39 | 0.00 | 33,949,665.68 |
| 合计 | 358,438,097.23 | 7,530,931.39 | 0.00 | 365,969,028.62 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2023年1-6月其他资本公积增加为股份支付增加资本公积7,530,931.39元。

33、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 | 减：前期计入其他综合收益当期转入 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |

| | | | 损益 | 留存收益 | | | | |
|-------------------|---------------|---------------|----|------|--|---------------|--|---------------|
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | 16,241,605.61 | 17,212,093.87 | | | | 17,212,093.87 | | 33,453,699.48 |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 16,241,605.61 | 17,212,093.87 | | | | 17,212,093.87 | | 33,453,699.48 |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | 467,152.66 | 153,030.49 | | | | 153,030.49 | | 620,183.15 |
| 外币财务报表折算差额 | 467,152.66 | 153,030.49 | | | | 153,030.49 | | 620,183.15 |
| 其他综合收益合计 | 16,708,758.27 | 17,365,124.36 | | | | 17,365,124.36 | | 34,073,882.63 |

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

34、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 | 12,758,641.61 | 2,200,069.43 | | 14,958,711.04 |
| 合计 | 12,758,641.61 | 2,200,069.43 | | 14,958,711.04 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

盈余公积说明：公司按母公司当期实现净利润 10% 计提法定盈余公积。

35、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 | -13,529,025.83 | |
| 调整后期初未分配利润 | -13,529,025.83 | |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 20,275,573.54 | |
| 减：提取法定盈余公积 | 2,200,069.43 | |
| 期末未分配利润 | 4,546,478.28 | |

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。

36、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 | 171,619,108.68 | 84,372,770.77 | 178,190,611.86 | 79,063,806.52 |
| 其他业务 | 4,746,572.86 | 4,162,093.37 | 4,515,757.03 | 3,842,530.99 |
| 合计 | 176,365,681.54 | 88,534,864.14 | 182,706,368.89 | 82,906,337.51 |

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 | | | |
| 其中: | | | |
| 运动控制核心部件类 | 117,522,355.81 | | 117,522,355.81 |
| 运动控制系统类 | 29,788,027.88 | | 29,788,027.88 |
| 运动控制整机类 | 17,118,791.18 | | 17,118,791.18 |
| 其他 | 7,189,933.81 | | 7,189,933.81 |
| 合计 | 171,619,108.68 | | 171,619,108.68 |

37、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 | 626,356.16 | 612,874.46 |
| 教育费附加 | 447,394.10 | 437,767.45 |
| 房产税 | 702,621.48 | 702,621.48 |
| 土地使用税 | 40,000.02 | 40,000.02 |
| 车船使用税 | 2,295.00 | 2,215.00 |
| 印花税 | 64,873.37 | 29,412.40 |
| 其他 | 65.66 | 23,881.63 |
| 合计 | 1,883,605.79 | 1,848,772.44 |

其他说明:

无

38、销售费用

单位: 元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 13,835,312.10 | 13,277,431.68 |
| 折旧及摊销 | 854,071.44 | 1,205,632.68 |
| 业务招待及差旅费 | 3,746,230.78 | 1,997,314.38 |
| 办公、通讯及快递邮费 | 378,037.49 | 286,497.24 |

| | | |
|----------|---------------|---------------|
| 广告及宣传推广费 | 613,506.27 | 319,505.74 |
| 交通及车辆费用 | 272,767.02 | 180,532.97 |
| 租赁及水电费 | 361,747.82 | 340,839.66 |
| 股份支付 | 2,319,820.03 | 2,529,183.53 |
| 其他 | 586,435.26 | 591,961.57 |
| 合计 | 22,967,928.21 | 20,728,899.45 |

其他说明：

无

39、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 7,385,470.58 | 6,811,888.84 |
| 折旧及摊销 | 3,378,169.87 | 3,424,300.67 |
| 业务招待及差旅费 | 828,656.67 | 808,216.04 |
| 办公、通讯及快递邮费 | 211,881.51 | 337,451.94 |
| 中介服务费 | 432,532.02 | 582,808.11 |
| 交通及车辆费用 | 122,878.67 | 85,730.72 |
| 租赁及水电费 | 687,630.65 | 281,838.02 |
| 股份支付 | 1,098,403.45 | 1,098,403.60 |
| 其他 | 355,330.23 | 194,875.22 |
| 合计 | 14,500,953.65 | 13,625,513.16 |

其他说明

无

40、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 24,006,653.87 | 22,811,599.44 |
| 折旧及摊销 | 1,852,838.78 | 1,292,014.27 |
| 物料消耗 | 1,812,583.43 | 2,452,383.27 |
| 业务招待及差旅费 | 1,093,464.39 | 554,060.74 |
| 办公费 | 420,558.87 | 310,019.22 |
| 产品试制费 | | 168,220.97 |
| 委外研发投入 | 305,044.12 | 561,445.46 |
| 租赁及物业管理费 | 2,038,483.68 | 1,907,360.83 |
| 股份支付 | 3,761,185.64 | 3,874,912.11 |
| 其他 | 80,004.07 | 390,894.76 |
| 合计 | 35,370,816.85 | 34,322,911.07 |

其他说明

无

41、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 113,608.52 | 75,676.87 |
| 减：利息收入 | 1,851,116.75 | 1,597,425.18 |
| 汇兑损益 | -372,628.91 | -325,223.10 |
| 银行手续费及其他 | 53,214.91 | 32,592.25 |
| 租赁利息 | 62,993.03 | 121,271.69 |
| 合计 | -1,993,929.18 | -1,693,107.47 |

其他说明

无

42、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 |
|----------------|---------------|--------------|
| 计入其他收益的政府补助 | 11,530,087.86 | 3,599,049.08 |
| 计入其他收益的个税手续费返还 | 106,169.89 | 241,764.35 |
| 合计 | 11,636,257.75 | 3,599,049.08 |

43、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 | -1,293,397.17 | -1,437,541.97 |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 0.11 | 0.00 |
| 债务重组收益 | -11,748.00 | |
| 满足终止确认下的票据贴息 | -7,704.45 | -4,980.00 |
| 合计 | -1,312,849.51 | -1,442,521.97 |

其他说明

无

44、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 | -2,532,337.72 | -1,643,342.32 |
| 合计 | -2,532,337.72 | -1,643,342.32 |

其他说明

无

45、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 | -1,179,447.15 | -520,962.99 |
| 合计 | -1,179,447.15 | -520,962.99 |

其他说明：

无

46、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 |
|-------------|-------|----------|
| 固定资产处置利得或损失 | 0.00 | 9,637.40 |

47、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 |
|----|----------|-----------|---------------|
| 其他 | 5,028.10 | 13,642.07 | 5,028.10 |
| 合计 | 5,028.10 | 13,642.07 | 5,028.10 |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目 | 发放主体 | 发放原因 | 性质类型 | 补贴是否影响当年盈亏 | 是否特殊补贴 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|------|------|------|------|------------|--------|--------|--------|-------------|
| | | | | | | | | |

其他说明：

无

48、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 |
|------------|-------|-----------|---------------|
| 非货币性资产交换损失 | | 13,706.19 | |
| 其他 | 76.42 | | 76.42 |
| 滞纳金 | | 5.01 | |
| 合计 | 76.42 | 27,511.46 | 76.42 |

其他说明：

无

49、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 | 1,938,557.81 | 4,735,558.16 |
| 递延所得税费用 | -339,962.71 | -194,002.85 |
| 合计 | 1,598,595.10 | 4,541,555.31 |

(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 | 21,718,017.13 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 3,257,702.57 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -680,339.31 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 0.00 |
| 非应税收入的影响 | 465,329.18 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 940,861.20 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -267,779.68 |
| 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 | 729,347.34 |
| 研发加计扣除 | -4,960,078.56 |
| 所得税费用 | 1,598,595.10 |

其他说明：

无

50、其他综合收益

详见附注七（33）

51、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 |
|----------------|--------------|--------------|
| 备用金、保证金、押金及往来款 | 1,168,058.58 | 0.00 |
| 利息收入 | 1,763,904.18 | 1,597,425.18 |
| 政府补助 | 4,720,126.16 | 3,213,779.48 |
| 其他 | 149,401.18 | 0.00 |
| 合计 | 7,801,490.10 | 4,811,204.66 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(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 |
|----------------|---------------|---------------|
| 备用金、保证金、押金及往来款 | 2,350,215.28 | 1,112,006.21 |
| 期间费用 | 13,920,528.42 | 12,359,740.36 |
| 财务费用-手续费 | 53,214.91 | 32,592.25 |
| 其他 | | 13,805.75 |
| 合计 | 16,323,958.61 | 13,518,144.57 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
| 合计 | 0.00 | |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
| 合计 | | |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(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 |
|----|-------|-------|
| 合计 | 0.00 | |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

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 |
|--------|--------------|--------------|
| 中介机构费用 | 300,000.00 | 450,000.00 |
| 租赁付款额 | 2,732,760.45 | 965,414.96 |
| 合计 | 3,032,760.45 | 1,415,414.96 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

52、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 | 20,119,422.03 | 26,655,241.58 |
| 加：资产减值准备 | 3,711,784.87 | 2,164,305.31 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 6,999,952.36 | 6,866,392.76 |
| 使用权资产折旧 | 769,547.82 | 1,574,539.30 |
| 无形资产摊销 | 343,814.64 | 333,430.46 |
| 长期待摊费用摊销 | 217,539.96 | 106,253.27 |
| 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） | 53.60 | -9,637.40 |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列） | | 13,706.19 |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | -196,027.36 | -128,274.54 |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | 1,312,849.51 | 1,442,521.97 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | -36,971.27 | -194,002.85 |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列） | -302,991.44 | 0.00 |
| 存货的减少（增加以“－”号填列） | -13,633,508.16 | -18,416,335.05 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | -41,757,307.43 | -26,379,915.44 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | 14,422,001.84 | 12,604,828.40 |
| 其他 | 7,530,931.39 | 7,857,478.83 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -498,907.64 | 14,490,532.79 |
| 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 | | |
| 减：现金的期初余额 | | |
| 加：现金等价物的期末余额 | 258,948,371.18 | 225,535,468.28 |

| | | |
|--------------|----------------|----------------|
| 减：现金等价物的期初余额 | 284,664,134.86 | 230,420,629.09 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -25,715,763.68 | -4,885,160.81 |

(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 |
|----------------|----------------|----------------|
| 其中：库存现金 | 9,220.00 | 8,932.70 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 258,939,151.18 | 284,655,202.16 |
| 二、现金等价物 | 258,948,371.18 | 284,664,134.86 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 258,948,371.18 | 284,664,134.86 |

其他说明：

无

53、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 | 10.41 | 美元久悬户 |
| 合计 | 10.41 | |

其他说明：

无

54、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 | | | 13,458,335.56 |
| 其中：美元 | 1,157,025.03 | 7.2258 | 8,360,431.46 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | 5,529,180.15 | 0.922 | 5,097,904.10 |
| 应收账款 | | | 461,398.24 |
| 其中：美元 | 11,197.00 | 7.2258 | 80,907.28 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | 412,680.00 | 0.922 | 380,490.96 |
| 长期借款 | | | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |

| | | | |
|--|--|--|--|
| | | | |
|--|--|--|--|

其他说明：

无

(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

55、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 |
|---------------------------------|--------------|------|--------------|
| 本体集成及典型行业应用推广 | 75,000.00 | 其他收益 | 75,000.00 |
| 大型重载机器人平台技术项目/课题 3 | 5,000.00 | 其他收益 | 5,000.00 |
| 高性能数控系统仿真测控一体化平台及设备产业化 | 13,083.42 | 其他收益 | 13,083.42 |
| 工业机器人智能控制器的研发与产业化 | 26,397.44 | 其他收益 | 26,397.44 |
| 广东省工业现场网络与多维感知企业重点实验室 | 20,000.00 | 其他收益 | 20,000.00 |
| 具备现场通讯功能的工业控制芯片 | 63,000.00 | 其他收益 | 63,000.00 |
| 开放式工业机器人控制技术平台 | 27,012.99 | 其他收益 | 27,012.99 |
| 可重构模块化智能机器人系统及其应用 | 2,524.20 | 其他收益 | 2,524.20 |
| 控制系统高新能控制技术与可扩展性设计 | 234,639.71 | 其他收益 | 234,639.71 |
| 面向航空狭小空间作业的柔性连续体机器人刚度调控与精度保障研究 | 12,000.00 | 其他收益 | 12,000.00 |
| 面向建材机械及成型机械行业的数控技术和装备创新综合服务平台建设 | 1,367.52 | 其他收益 | 1,367.52 |
| 面向制造业重点领域的创新成果产业化公共服务平台建设项目 | 203,550.00 | 其他收益 | 203,550.00 |
| 重 2018N005 高精度编码器芯片关键技术研发 | 33,879.32 | 其他收益 | 33,879.32 |
| 重 2021199 三维激光切割智能感知与控制系统关键技术研发 | 109,745.38 | 其他收益 | 109,745.38 |
| 重 2021199 三维激光切割智能感知与控制系统关键技术研发 | 24,011.06 | 其他收益 | 24,011.06 |
| 装配机器人关键技术研发 | 4,303.02 | 其他收益 | 4,303.02 |
| 软件退税 | 6,798,506.37 | 其他收益 | 6,798,506.37 |
| 收到 2022 年第三批出站 | 100,000.00 | 其他收益 | 100,000.00 |

| | | | |
|-----------------------|---------------|------|---------------|
| 科研资助 | | | |
| 收到 2023 年改制上市培育资助项目拨款 | 1,500,000.00 | 其他收益 | 1,500,000.00 |
| 企业研发投入补助 | 515,776.91 | 其他收益 | 515,776.91 |
| 东莞市第七批创新创业领军人才项目 | 111,317.61 | 其他收益 | 111,317.61 |
| 东莞市一次性扩岗补助 | 3,000.00 | 其他收益 | 3,000.00 |
| 小微企业招用应届毕业生社保补贴 | 46,984.70 | 其他收益 | 46,984.70 |
| 松山湖 2022 年高企扶持奖励 | 50,000.00 | 其他收益 | 50,000.00 |
| 工业企业纳入入库资助项目 | 100,000.00 | 其他收益 | 100,000.00 |
| 高企培育资助 | 120,000.00 | 其他收益 | 120,000.00 |
| 小微工业企业上规模奖励项目 | 187,900.00 | 其他收益 | 187,900.00 |
| 两院一园 | 705,314.02 | 其他收益 | 705,314.02 |
| 海曙区高新培育库奖励 | 20,000.00 | 其他收益 | 20,000.00 |
| 稳岗补贴 | 8,000.00 | 其他收益 | 8,000.00 |
| 增值税加计抵减 | 407,774.19 | 其他收益 | 407,774.19 |
| 合计 | 11,530,087.86 | 其他收益 | 11,530,087.86 |

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 | |
| 东莞固高 | 东莞市 | 东莞市 | 制造业 | 100.00% | | 直接设立 |
| 东莞派动 | 东莞市 | 东莞市 | 制造业 | 80.00% | | 直接设立 |
| 固高伺创 | 深圳市 | 深圳市 | 制造业 | 100.00% | | 直接设立 |
| 宁波固高 | 宁波市 | 宁波市 | 制造业 | 80.00% | | 直接设立 |
| 陕西固高 | 西安市 | 西安市 | 制造业 | 100.00% | | 直接设立 |
| 固高国际 | 香港 | 香港 | 投资管理 | 100.00% | | 直接设立 |
| 固高海外 | 香港 | 香港 | 国际贸易 | | 100.00% | 同一控制下企业合并 |

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：

无

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

其他说明：

2、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 | |
| 重庆固润 | 重庆 | 重庆 | 研发、生产与销售 | 34.57% | | 权益法 |
| 微埃智能 | 深圳 | 深圳 | 研发、生产与销售 | 8.50% | | 权益法 |
| 赛诺梵 | 东莞 | 深圳 | 研发、生产与销售 | 45.00% | | 权益法 |
| 长江研究院 | 重庆 | 重庆 | 研发、生产与销售 | 40.00% | | 权益法 |
| 常州研究院 | 常州 | 常州 | 研发、生产与销售 | 19.50% | | 权益法 |
| 长沙研究院 | 长沙 | 长沙 | 研发、生产与销售 | 20.00% | | 权益法 |
| 郑州研究院 | 郑州 | 郑州 | 研发、生产与销售 | 30.00% | | 权益法 |
| 芜湖固高自动化 | 芜湖 | 芜湖 | 研发、生产与销售 | 15.00% | | 权益法 |
| 立德机器人 | 深圳 | 深圳 | 研发、生产与销售 | 7.93% | | 权益法 |
| 佛山固高自动化 | 佛山 | 佛山 | 研发、生产与销售 | 15.00% | | 权益法 |
| 五维创新 | 深圳 | 深圳 | 研发、生产与销售 | 49.00% | | 权益法 |
| 固高厚普 | 深圳 | 深圳 | 研发、生产与销售 | 35.00% | | 权益法 |

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

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融资产包括货币资金、应收票据、应收款项、其他应收款等，主要金融负债包括短期借款、应付账款、其他应付款等。在日常活动中面临的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。

(一) 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产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、应收票据、应收款项、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收票据、应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，依据前瞻性信息进行调整得出预期损失率。

本报告期末公司相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

| 科目 | 期末余额 | 减值准备 |
|-------|----------------|---------------|
| 应收票据 | 11,394,085.24 | 0.00 |
| 应收账款 | 145,430,141.21 | 11,309,289.27 |
| 其他应收款 | 5,960,481.51 | 2,728,962.26 |
| 合计 | 162,784,707.96 | 14,038,251.53 |

2023 年 6 月 30 日，本公司对外提供财务担保的金额 0 万元

（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。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司财务部基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。此外，本公司与主要业务往来银行订立融资额度授信协议，为本公司履行与商业票据相关的义务提供支持。

（三）市场风险

1. 汇率风险

本公司承受汇率风险主要与多项外币有关，本公司的销售客户涉及多个国家/地区客户，涉及外币币种较多，存在汇率风险。本公司财务部资金组负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险。

(1) 本报告期公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

(2) 截止 2023 年 6 月 30 日，公司无持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额。

2.利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整来降低利率风险。

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 | -- | -- | -- | -- |
| (三) 其他权益工具投资 | | | 51,927,823.64 | 51,927,823.64 |
| 二、非持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |

2、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

应收款项融资因其剩余期限较短，账面价值与公允价值接近，采用票面金额作为公允价值。其他非流动金融资产公允价值的输入值，根据被投资企业资产负债表日的净资产确定。

3、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

本公司第三层次公允价值计量项目包括系公司持有的无控制、共同控制和重大影响的权益投资，由于被投资单位经营环境和经营情况、财务状况等未发生重大变化，所以公司按投资成本或 PE 价格作为公允价值的合理估计进行计量。

4、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

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项、一年内到期的非流动负债和长期借款、在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资。上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

十一、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 |
|-------|-----|-----------|---------|--------------|---------------|
| 香港固高 | 香港 | 其他电子零件和设备 | 1533400 | 25.36% | 25.36% |

本企业的母公司情况的说明

实际控制人是李泽湘、高秉强和吴宏，直接和间接持有公司共计 30.84%的股份，其中：李泽湘通过香港固高合计间接持有公司 15.00%的股份；高秉强通过香港固高间接持有公司 8.18%的股份，并通过 BrizanIIInvestmentLimited 间接持有公司 0.15%的股份，持有公司股份合计 8.33%；吴宏直接持有公司 6.94%的股份，并通过深圳固瀚管理咨询合伙企业（有限合伙）间接持有公司 0.58%的股份，持有公司股份合计 7.52%。

本企业最终控制方是李泽湘。

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八.1 在子公司中的权益。

3、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 |
|-------------------|--------------------------|
| 常州固高智能装备技术研究院有限公司 | 本公司之参股公司 |
| 常州科乐为数控科技有限公司 | 关联自然人投资及担任董事、高级管理人员的其他企业 |
| 东莞固润科技有限公司 | 本公司之参股公司 |
| 东莞市李群自动化技术有限公司 | 关联自然人投资及担任董事、高级管理人员的其他企业 |
| 佛山市固高自动化技术有限公司 | 关联自然人担任董事的其他企业 |
| 广东科杰技术股份有限公司 | 间接持有公司 5%以上自然人股东近亲属控制的企业 |
| 惠州市仁联自动化设备有限公司 | 本公司之参股公司 |
| 库基生物科技（深圳）有限公司 | 本公司之参股公司 |
| 纳密智能科技（东莞）有限公司 | 本公司之参股公司 |
| 上海固高欧辰智能科技有限公司 | 本公司之参股公司 |
| 深圳翠涛自动化设备股份有限公司 | 本公司之参股公司 |
| 深圳固远特种机器人有限公司 | 本公司之参股公司 |
| 深圳立德机器人有限公司 | 本公司之参股公司 |
| 深圳市恒拓高工业技术股份有限公司 | 本公司之参股公司 |

| | |
|-----------------|--------------------------|
| 深圳市赛诺梵科技有限公司 | 本公司之参股公司 |
| 深圳市微埃智能科技有限公司 | 本公司之参股公司 |
| 深圳智赛机器人有限公司 | 关联自然人投资及担任董事、高级管理人员的其他企业 |
| 芜湖固高自动化技术有限公司 | 本公司之参股公司 |
| 茵塞普农业科技（东莞）有限公司 | 本公司之参股公司 |
| 长沙兴焊机器人有限公司 | 本公司之参股公司 |
| 长沙智能机器人研究院有限公司 | 本公司之参股公司 |
| 重庆固高科技长江研究院有限公司 | 本公司之参股公司 |
| 重庆固润科技发展有限公司 | 本公司之参股公司 |
| 重庆凯宝机器人股份有限公司 | 关联自然人投资及担任董事、高级管理人员的其他企业 |
| 重庆新固兴科技有限公司 | 关联自然人投资及担任董事、高级管理人员的其他企业 |
| 富高科技股份有限公司 | 关联自然人投资及担任董事、高级管理人员的其他企业 |

其他说明

无

4、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 |
|--------------------|--------|------------|---------|----------|------------|
| 常州科乐为数控科技有限公司 | 采购商品 | 8,141.59 | | 否 | 7,643.36 |
| 深圳市恒拓高工业技术股份有限公司 | 采购商品 | 2,021.40 | | 否 | 0.00 |
| 深圳市赛诺梵科技有限公司 | 采购商品 | 257,672.40 | | 否 | 340,257.48 |
| 芜湖固高自动化技术有限公司 | 采购商品 | 120,353.98 | | 否 | 0.00 |
| 长沙智能机器人研究院有限公司 | 采购商品 | 81,811.54 | | 否 | 96,732.70 |
| 重庆新固兴科技有限公司 | 采购商品 | 796,460.15 | | 否 | 7,643.36 |
| 旋智电子科技有限公司（上海）有限公司 | 采购商品 | 0.00 | | 否 | 26,548.67 |
| 东莞思派天缘餐饮管理有限公司 | 采购商品 | 0.00 | | 否 | 18,292.00 |
| 东莞思派力科技有限公司 | 采购商品 | 0.00 | | 否 | 2,639.00 |
| 常州固高智能装备技术研究院有限公司 | 采购商品 | 0.00 | | 否 | 2,654.87 |

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 |
|-------------------|--------|--------------|--------------|
| 常州固高智能装备技术研究院有限公司 | 销售商品 | 2,885,125.80 | 3,914,946.02 |

| | | | |
|------------------|------|--------------|---------------|
| 东莞市李群自动化技术有限公司 | 销售商品 | 79,998.00 | 0.00 |
| 佛山市固高自动化技术有限公司 | 销售商品 | 3,986.72 | 90,415.93 |
| 广东科杰技术股份有限公司 | 销售商品 | 5,060,707.63 | 14,522,082.16 |
| 深圳立德机器人有限公司 | 销售商品 | 5,288.49 | 419,860.18 |
| 深圳市恒拓高工业技术股份有限公司 | 销售商品 | 700.00 | 4,424.78 |
| 深圳市赛诺梵科技有限公司 | 销售商品 | 80,624.79 | 92,132.76 |
| 深圳市微埃智能科技有限公司 | 销售商品 | 207,150.44 | 187,451.32 |
| 深圳智赛机器人有限公司 | 销售商品 | 54,769.92 | 14,026.55 |
| 芜湖固高自动化技术有限公司 | 销售商品 | 389,043.36 | 254,677.00 |
| 长沙兴焊机器人有限公司 | 销售商品 | 176,908.85 | |
| 长沙智能机器人研究院有限公司 | 销售商品 | 250,190.34 | 68,246.92 |
| 重庆固高科技长江研究院有限公司 | 销售商品 | 15,020.37 | 20,730.08 |
| 重庆固润科技发展有限公司 | 销售商品 | 31,300.90 | 552,249.58 |
| 惠州市仁联自动化设备有限公司 | 销售产品 | 0.00 | 211,741.33 |
| 深圳市微埃智能科技有限公司 | 销售产品 | 0.00 | 187,451.32 |
| 富高科技股份有限公司 | 销售产品 | 71,786.71 | 408,507.40 |
| 常州科乐为数控科技有限公司 | 销售产品 | 0.00 | 24,371.68 |
| 重庆凯宝机器人股份有限公司 | 销售产品 | 0.00 | 530.97 |
| 深圳市恒拓高工业技术股份有限公司 | 销售产品 | 0.00 | 4,424.78 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|----------------|--------|------------|------------|
| 重庆固润科技发展有限公司 | 房产 | 415,903.52 | 408,704.16 |
| 深圳市赛诺梵科技有限公司 | 房产 | 124,172.33 | 121,268.24 |
| 纳密智能科技（东莞）有限公司 | 房产 | 62,546.16 | 62,390.18 |
| 长沙智能机器人研究院有限公司 | 房产 | 0.00 | 4,343.45 |
| 茵塞普科技（深圳）有限公司 | 房产 | 88,187.05 | 7,173.19 |

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费 | 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适 | 支付的租金 | 承担的租赁负债利息支出 | 增加的使用权资产 |
|-------|--------|-----------------------|----------------------|-------|-------------|----------|
| | | | | | | |

| | | 用（如适用） | | 用） | | | | | | | |
|--|--|--------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| | | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 |

关联租赁情况说明

无

（3）关联担保情况

截止本报告期末本公司无关联担保情况

（4）关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|--------|-------|-----------|
| 重庆固润科技发展有限公司 | 转让资产 | 0.00 | 22,123.89 |

（5）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 | 2,532,416.23 | 2,305,819.90 |

5、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 | 常州固高智能装备技术研究院有限公司 | 2,486,661.12 | 124,333.06 | 1,985,650.62 | 50,054.38 |
| 应收账款 | 东莞固润科技有限公司 | 380,131.46 | 19,006.57 | 55,303.72 | 2,765.19 |
| 应收账款 | 东莞市李群自动化技术有限公司 | 79,998.00 | 3,999.90 | | |
| 应收账款 | 佛山固高自动化技术有限公司 | 0.00 | 0.00 | 35,240.00 | 1,762.00 |
| 应收账款 | 佛山市固高自动化技术有限公司 | 7,000.00 | 350.00 | 19,860.00 | 4,130.50 |
| 应收账款 | 广东科杰技术股份有限公司 | 1,760,896.08 | 88,044.81 | 6,525,960.07 | 442,548.84 |
| 应收账款 | 惠州市仁联自动化设备有限公司 | 787,005.00 | 39,350.25 | 881,999.32 | 44,099.97 |
| 应收账款 | 库基生物科技（深圳）有限公司 | 8,620.69 | 431.03 | 4,579.12 | 228.96 |
| 应收账款 | 纳密智能科技（东莞）有限公司 | 11,447.99 | 572.40 | 0.00 | 0.00 |

| | | | | | |
|-------|------------------|--------------|------------|--------------|------------|
| 应收账款 | 上海固高欧辰智能科技有限公司 | 1,313.05 | 131.31 | 0.00 | 0.00 |
| 应收账款 | 深圳翠涛自动化设备股份有限公司 | 560,000.00 | 560,000.00 | 560,000.00 | 560,000.00 |
| 应收账款 | 深圳立德机器人有限公司 | 3,780.00 | 189.00 | 0.00 | 0.00 |
| 应收账款 | 深圳市恒拓高工业技术股份有限公司 | 1,500.00 | 75.00 | | |
| 应收账款 | 深圳市赛诺梵科技有限公司 | 128,244.18 | 6,412.21 | 102,050.00 | 4,885.00 |
| 应收账款 | 深圳市微埃智能科技有限公司 | 223,640.00 | 11,182.00 | 12,205.00 | 10.25 |
| 应收账款 | 深圳智赛机器人有限公司 | 34,710.00 | 1,735.50 | 213,070.00 | 10,653.50 |
| 应收账款 | 芜湖固高自动化技术有限公司 | 820,595.00 | 47,892.25 | 452,050.00 | 17,021.00 |
| 应收账款 | 茵塞普农业科技（东莞）有限公司 | 7,725.47 | 386.27 | 7,876.00 | 393.80 |
| 应收账款 | 长沙兴焊机器人有限公司 | 81,736.00 | 4,086.80 | 29,027.00 | 1,051.35 |
| 应收账款 | 长沙智能机器人研究院有限公司 | 1,045,820.00 | 76,514.75 | 943,500.00 | 73,685.50 |
| 应收账款 | 重庆固高科技长江研究院有限公司 | 18,029.00 | 1,904.65 | 8,544.00 | 3,574.90 |
| 应收账款 | 重庆固润科技发展有限公司 | 1,037,060.00 | 51,853.00 | 1,087,000.00 | 54,350.00 |
| 应收账款 | 富高科技股份有限公司 | 80,986.77 | 4,049.34 | 144,877.10 | 7,243.86 |
| 应收账款 | 香港科大研究开发有限公司 | 380,490.96 | 19,024.55 | 0.00 | 0.00 |
| 预收帐款 | 芜湖固高自动化技术有限公司 | 200,000.00 | 0.00 | 200,000.00 | 0.00 |
| 预收帐款 | 重庆凯宝机器人股份有限公司 | 140,520.00 | 0.00 | 140,520.00 | 0.00 |
| 预收帐款 | 深圳固远特种机器人有限公司 | 600,000.00 | 0.00 | 600,000.00 | 0.00 |
| 预收账款 | 惠州市仁联自动化设备有限公司 | 178,285.60 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 预收账款 | 重庆固润科技发展有限公司 | 12,600.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 预收账款 | 深圳立德机器人有限公司 | 96,476.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 预收账款 | 长沙兴焊机器人有限公司 | 16,400.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其他应收款 | 深圳市赛诺梵科技有限公司 | 10,372.80 | 518.64 | 0.00 | 0.00 |

(2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|--------------|------------|------------|
| 预付账款 | 深圳市赛诺梵科技有限公司 | 234,750.00 | 722,000.00 |

| | | | |
|-------|----------------|--------------|--------------|
| 预付账款 | 重庆固润科技发展有限公司 | 28,950.00 | 28,950.00 |
| 应付账款 | 常州固高智能控制技术有限公司 | 3,000.00 | 3,000.00 |
| 应付账款 | 惠州市仁联自动化设备有限公司 | 891,150.44 | 891,150.44 |
| 应付账款 | 深圳立德机器人有限公司 | 23,650.00 | 23,650.00 |
| 应付账款 | 深圳市赛诺梵科技有限公司 | 2,503,333.36 | 2,990,583.36 |
| 应付账款 | 长沙智能机器人研究院有限公司 | 12,980.50 | 12,867.45 |
| 其他应付款 | 东莞固润科技有限公司 | 20,000.00 | 20,000.00 |
| 其他应付款 | 库基生物科技（深圳）有限公司 | 4,000.00 | 4,000.00 |
| 其他应付款 | 纳密智能科技（东莞）有限公司 | 30,000.00 | 30,000.00 |
| 其他应付款 | 上海固高欧辰智能科技有限公司 | 5,000.00 | 5,000.00 |
| 其他应付款 | 深圳市赛诺梵科技有限公司 | 244,983.01 | 300.00 |
| 其他应付款 | 长沙智能机器人研究院有限公司 | 12,000.00 | 12,000.00 |

十二、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 | 477,580.96 |

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

| | |
|-----------------------|---------------|
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 89,911,148.53 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 7,530,931.39 |

其他说明

无

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

十三、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

无

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无

(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

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 | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 1,915,464.95 | 1.64% | 1,915,464.95 | 100.00% | 0.00 | 1,915,464.95 | 2.10% | 1,915,464.95 | 100.00% | 0.00 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 单项计提坏账款项 | 1,915,464.95 | 1.64% | 1,915,464.95 | 100.00% | 0.00 | 1,915,464.95 | 2.10% | 1,915,464.95 | 100.00% | 0.00 |
| 按组合计提坏账 | 114,701,543.91 | 98.36% | 5,877,286.31 | 0.00% | 108,824,257.60 | 89,259,840.10 | 97.90% | 4,869,387.87 | 5.46% | 84,390,452.23 |

| | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|---------|--------------|-------|----------------|---------------|---------|--------------|-------|---------------|
| 账准备的应收账款 | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 无风险组合 | 28,828,228.03 | 25.13% | 0.00 | 0.00% | 28,828,228.03 | 23,496,173.18 | 26.32% | 0.00 | 0.00% | 23,496,173.18 |
| 账龄组合 | 85,873,315.88 | 74.87% | 5,877,286.31 | 6.84% | 79,996,029.57 | 65,763,666.92 | 73.68% | 4,869,387.87 | 7.40% | 60,894,279.05 |
| 合计 | 116,617,008.86 | 100.00% | 7,792,751.26 | 6.68% | 108,824,257.60 | 91,175,305.05 | 100.00% | 6,784,852.82 | 7.44% | 84,390,452.23 |

按单项计提坏账准备：1,915,464.95

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 |
| 江西中网科技有限公司 | 8,500.00 | 8,500.00 | 100.00% | 款项预计无法收回 |
| 深圳市思信科技有限公司 | 180,000.00 | 180,000.00 | 100.00% | 款项预计无法收回 |
| 深圳翠涛自动化设备股份有限公司 | 560,000.00 | 560,000.00 | 100.00% | 款项预计无法收回 |
| 上海纵策自动化科技有限公司 | 275,762.66 | 275,762.66 | 100.00% | 款项预计无法收回 |
| 深圳市远洋翔瑞机械有限公司 | 891,202.29 | 891,202.29 | 100.00% | 款项预计无法收回 |
| 合计 | 1,915,464.95 | 1,915,464.95 | | |

按组合计提坏账准备：5,877,286.31

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 | 81,787,227.85 | 4,089,361.39 | 5.00% |
| 1-2年 | 2,510,115.21 | 251,011.52 | 10.00% |
| 2-3年 | 55,799.17 | 16,739.75 | 30.00% |
| 3年以上 | 1,520,173.65 | 1,520,173.65 | 100.00% |
| 合计 | 85,873,315.88 | 5,877,286.31 | |

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） | 110,615,455.88 |
| | 0.00 |
| 1至2年 | 2,510,115.21 |
| 2至3年 | 61,149.17 |
| 3年以上 | 3,430,288.60 |
| 3至4年 | 3,430,288.60 |
| 合计 | 116,617,008.86 |

(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 | |
| 坏账准备 | 6,784,852.82 | 1,007,898.44 | | | | 7,792,751.26 |
| 合计 | 6,784,852.82 | 1,007,898.44 | | | | 7,792,751.26 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| 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 |
|--------|---------------|-----------------|--------------|
| 第一至第五名 | 53,569,182.45 | 45.94% | 1,319,537.85 |
| 合计 | 53,569,182.45 | 45.94% | |

2、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 应收利息 | 0.00 | |
| 其他应收款 | 30,773,958.26 | 27,064,637.27 |
| 合计 | 30,773,958.26 | 27,064,637.27 |

(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 |
|-------------|---------------|---------------|
| 押金及保证金 | 2,073,950.96 | 2,070,862.84 |
| 关联方往来 | 28,113,453.28 | 26,013,044.81 |
| 代垫社保、公积金、个税 | 404,459.41 | 408,664.19 |
| 备用金 | 83,318.76 | 429,492.69 |
| 其他 | 2,770,455.31 | 527,381.19 |
| 合计 | 33,445,637.72 | 29,449,445.72 |

2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|------|------|------|------|----|
| | | | | |

| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|--------------|
| 2023 年 1 月 1 日余额 | 365,156.25 | | 2,019,652.20 | 2,384,808.45 |
| 2023 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |
| 本期计提 | | | 286,871.01 | 286,871.01 |
| 2023 年 6 月 30 日余额 | 365,156.25 | | 2,306,523.21 | 2,671,679.46 |

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） | 7,018,831.27 |
| 1 至 2 年 | 23,612,945.97 |
| 2 至 3 年 | 397,553.47 |
| 3 年以上 | 2,416,307.01 |
| 3 至 4 年 | 2,416,307.01 |
| 合计 | 33,445,637.72 |

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 | |
| 坏账准备 | 2,384,808.45 | 286,871.01 | | | | 2,671,679.46 |
| 合计 | 2,384,808.45 | 286,871.01 | | | | 2,671,679.46 |

无

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| 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 |
|--------|-------|---------------|----|------------------|--------------|
| 第一至第五名 | 往来款 | 31,183,409.96 | | 93.24% | 1,295,738.04 |
| 合计 | | 31,183,409.96 | | 93.24% | 1,295,738.04 |

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 | 272,348,882.69 | 0.00 | 272,348,882.69 | 270,448,371.60 | 0.00 | 270,448,371.60 |
| 对联营、合营企业投资 | 91,093,136.48 | 359,473.17 | 90,733,663.31 | 92,386,533.67 | 359,473.17 | 92,027,060.50 |
| 合计 | 363,442,019.17 | 359,473.17 | 363,082,546.00 | 362,834,905.27 | 359,473.17 | 362,475,432.10 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 (账面价值) | 本期增减变动 | | | | 期末余额 (账面价值) | 减值准备期末余额 |
|-------|----------------|--------|------|--------|--------------|----------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 东莞固高 | 210,789,437.08 | | | | 234,457.79 | 211,023,894.87 | |
| 东莞派动 | 26,220,291.73 | | | | 951,553.46 | 27,171,845.19 | |
| 固高伺创 | 18,744,844.29 | | | | 518,624.50 | 19,263,468.79 | |
| 宁波固高 | 4,457,042.50 | | | | 195,875.34 | 4,652,917.84 | |
| 固高国际 | 236,756.00 | | | | 0.00 | 236,756.00 | |
| 陕西固高 | 10,000,000.00 | | | | 0.00 | 10,000,000.00 | |
| 合计 | 270,448,371.60 | | | | 1,900,511.09 | 272,348,882.69 | 0.00 |

(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 | | | | | | | | | | | |
| 芜湖固高自动化技术有限公司 | 751,858.55 | | | -191,755.08 | | | | | | 560,103.47 | |
| 佛山市固高自动化技术有限公司 | 1,012,183.58 | | | -146,292.65 | | | | | | 865,890.93 | |
| 深圳市 | 10,878 | | | - | | | | | | 10,472 | |

| | | | | | | | | | | |
|---------------------------------------|-----------------------|--|--|-----------------------|--|--|--|--|-----------------------|----------------|
| 赛诺梵 科技有 限公司 | ,571.7 0 | | | 406,32 7.78 | | | | | ,243.9 2 | |
| 长沙智 能机器 人研究 院有限 公司 | 3,495, 828.53 | | | 672,09 5.90 | | | | | 4,167, 924.43 | |
| 重庆固 高科技 长江研 究院有 限公司 | 10,224 ,872.6 6 | | | 84,896 .14 | | | | | 10,309 ,768.8 0 | |
| 深圳固 高厚普 创新科 技有限 公司 | 0.00 | | | 0.00 | | | | | 0.00 | 359,47 3.17 |
| 五维创 新发展 (深 圳)有 限公司 | 158,22 8.85 | | | - 140,78 3.92 | | | | | 17,444 .93 | |
| 郑州固 高智慧 产业研 究院有 限公司 | 1,979, 789.45 | | | - 250,85 4.11 | | | | | 1,728, 935.34 | |
| 深圳市 微埃智 能科技 有限公 司 | 11,930 ,716.0 5 | | | - 614,71 3.79 | | | | | 11,316 ,002.2 6 | |
| 重庆固 润科技 发展有 限公司 | 46,554 ,821.2 7 | | | - 68,117 .65 | | | | | 46,486 ,703.6 2 | |
| 常州固 高智能 装备技 术研究 院有限 公司 | 3,958, 906.25 | | | - 264,91 4.74 | | | | | 3,693, 991.51 | |
| 深圳市 立德机 器人有 限公司 | 1,081, 283.61 | | | 33,370 .49 | | | | | 1,114, 654.10 | |
| 小计 | 92,027 ,060.5 0 | | | - 1,293, 397.18 | | | | | 90,733 ,663.3 1 | 359,47 3.17 |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 92,027 ,060.5 0 | | | - 1,293, 397.18 | | | | | 90,733 ,663.3 1 | 359,47 3.17 |

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 | 110,282,555.91 | 50,652,701.84 | 57,121,320.89 | 24,927,221.72 |
| 其他业务 | 2,204,029.84 | 1,744,215.80 | 92,683.61 | 77,346.27 |
| 合计 | 112,486,585.75 | 52,396,917.64 | 57,214,004.50 | 25,004,567.99 |

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 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 运动控制核心部件类 | 103,501,791.98 | | | 103,501,791.98 |
| 运动控制系统类 | 6,219,379.02 | | | 6,219,379.02 |
| 其他 | 561,384.91 | | | 561,384.91 |
| 合计 | 110,282,555.91 | | | 110,282,555.91 |

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 | -1,293,397.17 | -1,437,541.97 |
| 债务重组投资收益 | -11,748.00 | |
| 合计 | -1,305,145.17 | -1,437,541.97 |

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 |
|---|--------------|----|
| 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） | 4,731,581.49 | |
| 债务重组损益 | -11,748.00 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 0.11 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 111,121.57 | |

| | | |
|-----------|--------------|--|
| 减：所得税影响额 | 440,716.11 | |
| 少数股东权益影响额 | 215,556.69 | |
| 合计 | 4,174,682.37 | |

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

| 项目 | 涉及金额（元） | 原因 |
|---------|--------------|--|
| 增值税即征即退 | 6,798,506.37 | 本公司享受财税[2011]100 号文件规定增值税优惠政策，即销售其自行开发生生产的软件产品，按 17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退。本公司认为收到的退税款与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，属于公司的经常性收益。 |

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 | 2.72% | 0.0563 | 0.0563 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 2.16% | 0.0447 | 0.0447 |

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