



固高科技股份有限公司

2024 年半年度报告

【2024-8-15】

## 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、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        | 23 |
| 第七节 | 股份变动及股东情况   | 35 |
| 第八节 | 优先股相关情况     | 41 |
| 第九节 | 债券相关情况      | 42 |
| 第十节 | 财务报告        | 43 |

## 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人签名的《2024 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             |
| 固高创投             | 指 | 深圳固高创投有限公司，本公司控股子公司               |
| 固高发展叁            | 指 | 固高发展叁有限公司，本公司控制子公司                |
| 报告期              | 指 | 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日   |
| 上年同期             | 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                        |
| 报告期末             | 指 | 2024 年 6 月 30 日                   |

## 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   | 0755-26737258                 | 0755-26737258                 |
| 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 2023 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

#### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

|                           | 本报告期             | 上年同期             | 本报告期比上年同期增减  |
|---------------------------|------------------|------------------|--------------|
| 营业收入（元）                   | 210,410,993.92   | 176,365,681.54   | 19.30%       |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | 26,496,699.53    | 20,275,573.54    | 30.68%       |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 18,249,149.06    | 16,100,891.17    | 13.34%       |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | -10,025,986.83   | -498,907.64      | -1,909.59%   |
| 基本每股收益（元/股）               | 0.0662           | 0.0563           | 17.58%       |
| 稀释每股收益（元/股）               | 0.0662           | 0.0563           | 17.58%       |
| 加权平均净资产收益率                | 2.07%            | 2.72%            | -0.65%       |
|                           | 本报告期末            | 上年度末             | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元）                    | 1,481,448,129.70 | 1,375,746,590.91 | 7.68%        |
| 归属于上市公司股东的净资产（元）          | 1,321,911,004.94 | 1,251,725,195.15 | 5.61%        |

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目   | 金额           | 说明 |
|--|--------------|----|
| 非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）   | 28,585.67    |    |
| 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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）     | 8,454,121.69 |    |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | 0.00         |    |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费  | 0.00         |    |
| 委托他人投资或管理资产的损益   | 0.00         |    |
| 对外委托贷款取得的损益  | 0.00         |    |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失  | 0.00         |    |

|  |              |  |
|--|--------------|--|
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回                                  | 0.00         |  |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | 0.00         |  |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益                          | 0.00         |  |
| 非货币性资产交换损益   | 0.00         |  |
| 债务重组损益   | 0.00         |  |
| 企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等                     | 0.00         |  |
| 因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响                         | 0.00         |  |
| 因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用                             | 0.00         |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                   | 66,445.58    |  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                    | 1,026,996.67 |  |
| 减：所得税影响额   | 890,469.99   |  |
| 少数股东权益影响额（税后）  | 438,129.15   |  |
| 合计   | 8,247,550.47 |  |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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



## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### （一）公司所处行业基本情况

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。

#### （二）公司在行业定位

##### 1. 坚持原创研发，基于自主技术广泛服务装备制造业

公司始终定位于实现运动控制原创技术的突破，面向应用领域形成细分行业专用控制系统及其整体解决方案，长期服务于超 2000 家装备制造企业，其中包括 50 余家上市公司、100 多家专精特新小巨人企业，以创新技术和产品赋能智能制造新业态。

##### 2. 专注市场刚需，推动高端装备技术突破

公司面向半导体/泛半导体装备、高端数控装备等领域推出系列化的高速、高精度运动控制器，基于固高科技自主研发的全互联对等环网 gLink-II 的优异性能，将驱动与控制融为一体，在半导体、高端数控装备等领域实现了具备新质生产力整体解决方案。通过连续轨迹优化和高阶控制算法融合，公司研发的 CNC 控制系统（软件平台+控制器+驱动器）进入高端数控机床领域，逐步实现五轴车铣复合和精密铣削、磨削控制系统的量产。

#### （三）相关法规及政策

2023 年 12 月 28 日，工信部、发改委、教育部等八部门联合发布了《工业和信息化部等八部门关于加快传统制造业转型升级的指导意见》明确提出：加快数字技术赋能，全面推动智能制造；加大对制造业技术改造资金支持力度，以传统制造业为重点支持加快智改数转网联，统筹推动高端化、智能化、绿色化、融合化升级。落实税收优惠政策，支持制造业高质量发展。支持传统制造业企业参与高新技术企业、专精特新中小企业等培育和评定，按规定充分享受财政奖补等优惠政策。落实企业购置用于环保、节能节水、安全生产专用设备所得税抵免政策，引导企业加大软硬件设备投入；充分利用现有相关再贷款，为符合条件的传统制造业转型升级重点项目提供优惠利率资金支持。

### 二、报告期内公司从事的主要业务

#### （一）公司从事的主要产品

公司业务包括运动控制核心部件、运动控制系统级解决方案、运动控制整机、人才培养与输出。报告期内，公司主要营收仍来自运动控制核心部件与运动控制系统，合计营收占比约 77.64%。



#### （二）行业当前发展情况

### 1、装备制造业规模巨大，仍然处于增长中

装备制造业发展水平是一个国家综合国力的重要体现，国家重大装备制造更是事关国家经济安全、国防安全的战略性新兴产业。高端装备制造业是装备制造业的高端环节，具有技术密集、附加值高、成长空间大、带动作用强等突出特点。高端装备制造业作为以高端技术为引领，处于价值链高端和产业链核心环节，决定着整个产业链综合竞争力的战略性新兴产业，是现代产业体系的脊梁，是推动工业转型升级的引擎。

### 2、高端装备领域发展空间广阔

近年来中国高端装备制造业技术发展迅速，主要体现在高速、高精度、高可靠等几个方面的技术需求。以高档数控机床和基础制造装备为例，据中研产业研究院的数据分析，通过“高档数控机床与基础制造装备”科技重大专项的实施，我国目前已有 45 种主机产品可以达到或接近国际先进水平，但是高档数控系统的国内市场占有率仍然不足 7%。半导体高端装备仍然依赖进口，据华经产业研究院整理的数据显示，2020 至 2023 年间进口金额分别为 253 亿美元、339 亿美元，288 亿美元，350 亿美元。

### 3、面向高端装备的核心部件、系统同样面对巨大的发展机遇

前瞻产业研究院数据显示，2024 年我国数控机床市场规模预计将达 5,728 亿元，华经产业研究院整理数据说明中国大陆地区已具备千亿以上规模的半导体/泛半导体装备市场容量。以中高端数控机床、半导体设备为代表的高端装备核心部件与系统主要供应商是西门子、Fanuc、海德汉、三菱、Aerotech、ACS、ELMO、科尔摩根、欧姆龙、倍福等，国内企业在此领域面临巨大的机遇与挑战。

## （三）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 and 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的需求，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

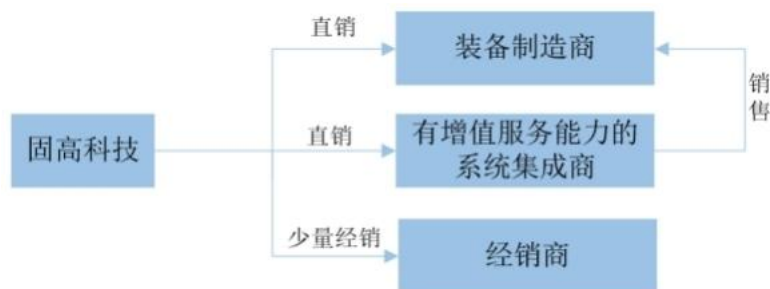
公司产品生产主要包括半成品 PCBA 加工环节以及组装、软件烧制、老化、调试检测、包装等过程。其中，PCBA 等非核心工序委托技术成熟的外协加工商完成；公司自行完成半成品组装、软件烧制、老化、调试检测等剩余工序。公司已建立了东莞松山湖智能制造基地，满足核心产品的集中生产和高效供应。

### 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

### （一）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”

公司多年来专注打造自主创新的开放式、可重组、全互联“装备制造核心技术平台”，从工业软件、控制与伺服驱动硬件、高性能传感器到工业现场网络协议等方面，为装备制造业提供国产化基础、核心技术，形成成熟完整的运动控制产品及系统解决方案，助力高端装备的产业升级与技术突破。

### （二）产业生态优势—客户基础稳固，高端突破初见成效

二十余年来，固高科技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/泛半导体生产装备、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。公司挖掘前端应用场景的刚性需求，发掘优质合作伙伴或团队，基于固高底层技术平台形成工艺、感知与控制的深度融合，具备了综合性的快速迭代能力，构建独具特色的产业生态布局：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；二是整合资源，助力地方产业发展，打造人才培养高地；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，通过从应用需求端到芯片层内核心技术端的端到端垂直整合，打破国外系统的行业壁垒，实现真正的新质生产力。

### （三）人才成长优势—坚持走卓越工程师养成之路，并形成了独到的人才培养模式

我国的装备制造业逐步进入高速成长期，该行业需要将机械、电子电气、计算机、材料、人工智能等基础学科融汇贯通，对人才的素质要求高。装备制造企业多为专精特新企业，人才聚集能力弱，综合能力优秀的工程师是行业的稀缺资源，固高创工场推出“新工科”、“双创人才培养”项目，取得良好的人才培养成果。

## 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  | 210,410,993.92 | 176,365,681.54 | 19.30%  |                 |
| 营业成本  | 109,020,939.04 | 88,534,864.14  | 23.14%  |                 |
| 销售费用  | 24,940,460.12  | 22,967,928.21  | 8.59%   |                 |
| 管理费用  | 15,975,186.19  | 14,500,953.65  | 10.17%  |                 |
| 财务费用  | -3,621,231.43  | -1,993,929.18  | -81.61% | 系利息收入增加导致财务费用下降 |
| 所得税费用 | 4,150,882.89   | 1,598,595.10   | 159.66% | 系母公司及固高伺创利润增加所致 |

|               |                |                |            |                    |
|---------------|----------------|----------------|------------|--------------------|
| 研发投入          | 45,225,941.07  | 35,370,816.85  | 27.86%     |                    |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -10,025,986.83 | -498,907.64    | -1,909.59% | 系购买商品付款、支付职工薪酬增加所致 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -35,716,114.79 | -3,937,770.50  | -807.01%   | 系购买定期存单增加所致        |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 50,002,864.01  | -22,133,428.70 | 325.92%    | 系吸收投资收到的现金增加所致     |
| 现金及现金等价物净增加额  | 4,661,420.43   | -25,715,763.68 | 118.13%    | 主要系吸收投资收到的现金增加所致   |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

|           | 营业收入           | 营业成本          | 毛利率    | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|-----------|----------------|---------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分产品或服务    |                |               |        |             |             |            |
| 运动控制核心部件类 | 163,371,575.96 | 76,424,613.60 | 53.22% | 39.01%      | 41.63%      | -0.86%     |
| 运动控制系统类   | 24,911,011.97  | 16,526,094.67 | 33.66% | -16.37%     | -8.23%      | -5.89%     |

#### 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     | 2,018,356.46 | 6.77%   | 系联营企业投资损失、定期存单利息收入所致 | 否        |
| 公允价值变动损益 | 0.00         | 0.00%   |                      | 否        |
| 资产减值     | 598,738.87   | 2.01%   | 系计提存货跌价所致            | 否        |
| 营业外收入    | 3,000.00     | 0.01%   |                      | 否        |
| 营业外支出    | 24,583.49    | 0.08%   |                      | 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 | 435,477,306.76 | 29.40% | 431,079,961.22 | 31.33% | -1.93% |        |

|        |                |        |                |        |        |  |
|--------|----------------|--------|----------------|--------|--------|--|
| 应收账款   | 205,030,816.89 | 13.84% | 193,995,979.10 | 14.10% | -0.26% |  |
| 合同资产   | 417,943.00     | 0.03%  | 3,000,967.29   | 0.22%  | -0.19% |  |
| 存货     | 118,039,613.82 | 7.97%  | 106,051,965.28 | 7.71%  | 0.26%  |  |
| 投资性房地产 | 30,376,347.81  | 2.05%  | 31,082,247.69  | 2.26%  | -0.21% |  |
| 长期股权投资 | 85,209,783.12  | 5.75%  | 88,391,648.96  | 6.42%  | -0.67% |  |
| 固定资产   | 114,210,141.76 | 7.71%  | 115,968,333.41 | 8.43%  | -0.72% |  |
| 在建工程   | 1,987,978.45   | 0.13%  | 626,322.63     | 0.05%  | 0.08%  |  |
| 使用权资产  | 15,380,808.40  | 1.04%  | 4,032,370.87   | 0.29%  | 0.75%  |  |
| 短期借款   | 6,000,000.00   | 0.41%  | 6,007,379.17   | 0.44%  | -0.03% |  |
| 合同负债   | 7,727,727.81   | 0.52%  | 8,612,128.04   | 0.63%  | -0.11% |  |
| 长期借款   | 1,946,000.00   | 0.13%  | 1,946,000.00   | 0.14%  | -0.01% |  |
| 租赁负债   | 11,948,045.29  | 0.81%  | 971,498.39     | 0.07%  | 0.74%  |  |

## 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 | 70,890,139.68 | 0.00       | 0.00          | 0.00    | 3,000,000.00  | 0.00   | 1,575,073.24 | 75,465,212.92  |
| 金融资产小计      | 70,890,139.68 | 0.00       | 0.00          | 0.00    | 3,000,000.00  | 0.00   | 1,575,073.24 | 75,465,212.92  |
| 应收款项融资      | 14,724,913.13 | 0.00       | 0.00          | 0.00    | 21,459,687.00 | 0.00   | 0            | 36,184,600.13  |
| 上述合计        | 85,615,052.81 | 0.00       | 0.00          | 0.00    | 24,459,687.00 | 0.00   | 1,575,073.24 | 111,649,813.05 |
| 金融负债        | 0.00          | 0.00       | 0.00          | 0.00    | 0.00          |        | 0.00         | 0.00           |

其他变动的内容：

其他权益工具投资-其他变动系本公司对芜湖固高自动化技术有限公司不再具有董事委派权导致。

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

除下表所列受限制的款项外，本公司在报告期内不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项

| 项目    | 期末余额  | 期初余额       |
|-------|-------|------------|
| 久悬账户  | 10.26 | 10.20      |
| 保函保证金 | 0.00  | 16,050.00  |
| 质量保证金 | 0.00  | 156,500.00 |
| 履约保证金 | 0.00  | 313,000.00 |
| 合计    | 10.26 | 485,560.20 |

## 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    |
|--------------|--------------|---------|
| 8,795,232.75 | 2,522,821.05 | 248.63% |

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

### 5、募集资金使用情况

适用 不适用

#### （1）募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

|  |           |
|--|-----------|
| 募集资金总额   | 48,012    |
| 报告期投入募集资金总额  | 1,260.04  |
| 已累计投入募集资金总额  | 15,163.90 |
| 报告期内变更用途的募集资金总额  | 0         |
| 累计变更用途的募集资金总额  | 0         |
| 累计变更用途的募集资金总额比例  | 0.00%     |
| 募集资金总体使用情况说明   |           |
| 截至 2024 年 6 月 30 日止，募集资金余额为人民币 28,642.69 万元（包括累计收到的银行存款利息以及现金管理业务收益扣除银行手续费等的净额 404.85 万元）。 |           |

## (2) 募集资金承诺项目情况

☑适用 ☐不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向                                  | 是否已变更项目（含部分变更）  | 募集资金净额    | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3) = (2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 截止报告期末累计实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|--|---|-----------|------------|------------|----------|---------------|-----------------------|---------------|-----------|---------------|----------|---------------|
| 承诺投资项目   |   |           |            |            |          |               |                       |               |           |               |          |               |
| 运动控制系统产业化及数字化、智能化升级项目                          | 否   | 12,000    | 12,000     | 12,000     | 646.91   | 1,087.73      | 9.06%                 | 2026年12月31日   | -         | -             | 否        | 否             |
| 运动控制核心技术科研创新项目                                 | 否   | 18,000    | 18,000     | 18,000     | 613.13   | 674.44        | 3.75%                 | 2026年12月31日   | -         | -             | 否        | 否             |
| 永久性补充流动资金                                      | 否   | 13,401.73 | 13,401.73  | -          | 0        | 13,401.73     | 100.00%               | 2023年12月31日   | -         | -             | 否        | 否             |
| 承诺投资项目小计                                       | --  | 43,401.73 | 43,401.73  | 30,000     | 1,260.04 | 15,163.9      | --                    | 不适用           | 不适        | 不适            | -        | --            |
| 超募资金投向   |   |           |            |            |          |               |                       |               |           |               |          |               |
| 无  |   | 0         | 0          | 0          | 0        | 0             | 0.00%                 |               | -         | -             | 否        | 否             |
| 归还银行贷款（如有）                                     | --  | 0         | 0          | 0          | 0        | 0             | 0.00%                 | --            | --        | --            | -        | --            |
| 补充流动资金（如有）                                     | --  | 0         | 0          | 0          | 0        | 0             | 0.00%                 | --            | --        | --            | -        | --            |
| 超募资金投向小计                                       | --  | 0         | 0          | 0          | 0        | 0             | --                    | --            | 0         | 0             | -        | --            |
| 合计   | --  | 43,401.73 | 43,401.73  | 30,000     | 1,260.04 | 15,163.9      | --                    | --            | 0         | 0             | -        | --            |
| 分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因） | “运动控制系统产业化及数字化、智能化升级项目”、“运动控制核心技术科研创新项目”由于募集资金到账时间晚于预期，目前投资进度较慢，无法在原计划时间内完成建设。公司于2024年4月18日召开了第一届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于部分募集资金投资项目延期的议案》。 |           |            |            |          |               |                       |               |           |               |          |               |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明                               | 无   |           |            |            |          |               |                       |               |           |               |          |               |

|                      |   |
|----------------------|---|
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况    | 不适用   |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况     | 不适用   |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况     | 不适用   |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况    | 不适用   |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况    | 不适用   |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因   | 不适用   |
| 尚未使用的募集资金用途及去向       | 存放于募集资金账户的资金余额为 28,642.69 万元，其中尚未到期的现金管理金额为 10,003.43 万元。 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 无   |

### (3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

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  | 运动控制系统类   | 210000000 | 240,985,237.42 | 134,840,351.32 | 20,619,798.22 | -3,937,429.81 | -3,955,016.41 |
| 固高伺创 | 子公司  | 运动控制核心部件类 | 60000000  | 103,447,488.29 | 76,423,087.97  | 45,505,734.20 | 9,020,600.26  | 7,990,032.74  |
| 固高派动 | 子公司  | 运动控制系统类   | 30000000  | 60,480,378.47  | 15,989,545.13  | 15,213,360.95 | -4,050,144.11 | -4,055,488.88 |
| 陕西固高 | 子公司  | 运动控制系统类   | 20000000  | 39,958,720.74  | 14,936,542.48  | 6,870,709.13  | -4,480,454.17 | -4,471,222.95 |

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

| 公司名称      | 报告期内取得和处置子公司方式 | 对整体生产经营和业绩的影响      |
|-----------|----------------|--------------------|
| 固高发展叁有限公司 | 同一控制下企业合并      | 增加公司现金流量，支持公司持续发展。 |

主要控股参股公司情况说明：

2021年6月30日，固高科技全体股东签署《股权重组协议之补充协议》对持股层级调整后香港固高层面资产处置及财产性权益归属进行了进一步约定，其中，对于“股权及现金等其他资产”，各方约定“除持有固高科技股权外，香港固高于《重组协议》签署前享有的其他资产以及该等资产的孳息、处置收益（包括但不限于业务应收款项、资产转让所得、清算所得、分红、物业租金），注入固高发展或香港固高新设立的全资香港子公司，并尽快将固高发展以港币1元的象征性价格转让给固高国际，或将该等财产性权益通过合法可行的方式，由《股权重组协议之补充协议》签署时固高科技股东按协议签署日在固高深圳的持股比例享有或分配。基于前述约定，香港固高出资5,800万港币成立了固高发展叁有限公司（以下简称“固高发展叁”，香港固高在2024年4月向公司全资子公司固高科技（国际）有限公司以1港币象征性价格赠与固高发展叁100%的股权，股权转让手续已在2024年4月23日完成。

## 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行业技术和人才竞争激烈，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

| 接待时间        | 接待地点                    | 接待方式 | 接待对象类型 | 接待对象                      | 谈论的主要内容及提供的资料   | 调研的基本情况索引   |
|-------------|-------------------------|------|--------|---------------------------|---|---|
| 2024年05月14日 | 深圳市南山区粤兴一道香港科技大学产学研大楼五楼 | 其他   | 机构、个人  | 线上参与固高科技2023年度网上业绩说明会的投资者 | 详见公司于2024年5月14日在巨潮资讯网披露的固高科技股份有限公司投资者活动记录表（编号：2024-001） | 详见公司于2024年5月14日在巨潮资讯网披露的固高科技股份有限公司投资者活动记录表（编号：2024-001） |
| 2024年05月20日 | 深圳市南山区粤兴一道香港科技大学产学研大楼五楼 | 实地调研 | 机构     | 华泰证券等机构                   | 详见公司于2024年5月22日在巨潮资讯网披露的固高科技股份有限公司投资者活动记录表（编号：2024-002） | 详见公司于2024年5月22日在巨潮资讯网披露的固高科技股份有限公司投资者活动记录表（编号：2024-002） |

## 十二、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

是 否

## 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  |
|-------------|--------|---------|------------------|------------------|---|
| 2023 年度股东大会 | 年度股东大会 | 60.13%  | 2024 年 05 月 23 日 | 2024 年 05 月 23 日 | 议案 1：《关于公司董事会提前换届选举暨选举第二届董事会非独立董事的议案》议案 2：《关于公司董事会提前换届选举暨选举第二届董事会独立董事的议案》议案 3：《关于公司监事会提前换届选举暨选举第二届监事会非职工代表监事的议案》议案 4：《关于 2023 年度董事会工作报告的议案》议案 5：《关于 2023 年度监事会工作报告的议案》议案 6：《关于公司 2023 年度报告全文及摘要的议案》议案 7：《关于 2023 年度财务决算报告的议案》议案 8：《关于 2024 年度财务预算报告的议案》议案 9：《关于公司 2023 年度利润分配预案的议案》议案 10：《关于修订部分公司治理制度的议案》议案 11：《关于 2024 年度董事、监事及高级管理人员薪酬方案的议案》 |

#### 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

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期               | 原因     |
|----|-------|----|------------------|--------|
| 赵鸿 | 董事    | 聘任 | 2024 年 05 月 23 日 | 提前换届选举 |
| 任鹏 | 董事    | 离任 | 2024 年 05 月 23 日 | 提前换届选举 |

### 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

2024 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》。

2023 年 10 月 27 日，公司召开第一届董事会第二十次会议，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十二次会议，同意《关于取消部分股票期权的议案》。

2023 年 12 月 13 日，公司召开第一届董事会第二十一次会议，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十三次会议，同意《关于取消部分股票期权的议案》。

2024 年 4 月 18 日，公司召开第一届董事会第二十二次会议，审议通过公司召开第一届董事会第二十一次会议，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十三次会议，同意《关于取消部分股票期权的议案》。

2024 年 4 月 24 日，公司召开第一届董事会第二十三次会议，审议通过《关于 2021 年股票期权激励计划第一个行权期行权条件未成就及注销部分股票期权的议案》，鉴于公司 2023 年营业收入增长率及 2020-2023 年营业收入复合增长率均未达到业绩考核指标，公司 2021 年股票期权激励计划（以下简称“本次激励计划”）第一个行权期行权条件未成就。基于前述情况，公司决定对第一个行权期行权条件未成就的激励对象（不含已辞职人员）已获授的股票期权 3,419,460 份进行注销。

## 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

报告期内，公司未开展脱贫攻坚、乡村振兴工作。

## 第六节 重要事项

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

适用 不适用

| 承诺事由            | 承诺方             | 承诺类型      | 承诺内容  | 承诺时间             | 承诺期限  | 履行情况 |
|-----------------|-----------------|-----------|---|------------------|-------|------|
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 实际控制人李泽湘、高秉强、吴宏 | 关于股份锁定的承诺 | <p>一、本人自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理直接或间接所持公司股份，也不由公司回购该等股份。</p> <p>二、若本人所持股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所的有关规定作相应调整）不低于公司首次公开发行上市时的发行价。</p> <p>三、公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所的有关规定作相应调整，下同）均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人持有公司股票的锁定期限自动延长至少 6 个月。</p> <p>四、锁定期限届满后，在本人担任公司董事/高级管理人员期间（如适用），本人将向公司申报所持有的公司股份及其变动情况，在任职期间本人每年转让的股份不超过直接或间接所持公司股份总数的 25%；本人离职后半年内，不转让或者委托他人管理直接或间接所持公司股份，也不由公司回购该等股份。</p> <p>五、如果中国证监会和深圳证券交易所对上述股份锁定期另有特别规定，按照中国证监会和深圳证券交易所的规定执行。</p> | 2021 年 12 月 01 日 | 36 个月 | 正常履行 |
|                 | 第一大股东香港固高       | 关于股份锁定的承诺 | <p>一、本企业自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理直接或间接所持公司股份，也不由公司回购该等股份。</p> <p>二、若本企业所持股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所的有关规定作相应调整）不低于公司首次公开发行上市时的发行价。</p> <p>三、公司上市后 6 个月内如公司股票连</p>  | 2021 年 12 月 01 日 | 36 个月 | 正常履行 |

|  |  |           |  |                  |       |      |
|--|--|-----------|--|------------------|-------|------|
|  |  |           | <p>续 20 个交易日的收盘价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所的有关规定作相应调整，下同）均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本企业持有公司股票的锁定期自动延长至少 6 个月。</p> <p>四、如果中国证监会和深圳证券交易所对上述股份锁定期另有特别规定，按照中国证监会和深圳证券交易所的规定执行。</p>  |                  |       |      |
|  | 公司实际控制人吴宏之近亲属吴曦、李珊   | 关于股份锁定的承诺 | <p>一、本人自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理直接或间接所持公司股份，也不由公司回购该等股份。</p> <p>二、如果中国证监会和深圳证券交易所对上述股份锁定期另有特别规定，按照中国证监会和深圳证券交易所的规定执行。</p>  | 2021 年 12 月 01 日 | 36 个月 | 正常履行 |
|  | 公司股东深圳清水湾  | 关于股份锁定的承诺 | <p>一、本企业自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理直接或间接所持公司股份，也不由公司回购该等股份。</p> <p>二、如果中国证监会和深圳证券交易所对上述股份锁定期另有特别规定，按照中国证监会和深圳证券交易所的规定执行。</p>   | 2021 年 12 月 01 日 | 36 个月 | 正常履行 |
|  | 公司股东北京股权中心、光远自动化、澳门明杰、GRC、合创润丰、领汇基石、香港固丰、湖北联想、深圳固瀚、港科大研发、Trans-Pacific、香港固萤、深圳固赢、深圳固盛、香港固科、顺禧仁和、深圳固云、普讯玖、Brizan II、港科才盛、鸿高创投、吃好的科技、Dynamic、龚小云、刘甲琪、李晓卉、涂成英 | 关于股份锁定的承诺 | <p>一、本人/本企业自登记为发行人前身固高科技（深圳）有限公司股东之日起 36 个月内，或公司股票上市之日起 12 个月内（以孰晚为准），不转让所持公司的股份。</p> <p>二、如果中国证监会和深圳证券交易所对上述股份锁定期另有特别规定，按照中国证监会和深圳证券交易所的规定执行。</p>   | 2021 年 12 月 01 日 | 12 个月 | 正常履行 |
|  | 公司股东、董事吕恕  | 关于股份锁定的承诺 | <p>一、本人自登记为发行人前身固高科技（深圳）有限公司股东之日起 36 个月内，或公司股票上市之日起 12 个月内（以孰晚为准），不转让或者委托他人管理直接或间接所持公司股份，也不由公司回购该等股份。</p> <p>二、若本人所持股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所的有关规定作相应调整）不低于公司首次公开发行上市时的发行价。</p> <p>三、公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所的有关规定作相应调整，下同）均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低</p> | 2021 年 12 月 01 日 | 12 个月 | 正常履行 |



|                              |           |  |                  |       |      |
|------------------------------|-----------|--|------------------|-------|------|
|                              |           | <p>于发行价，本人持有公司股票的锁定期限自动延长至少 6 个月。</p> <p>四、锁定期限届满后，在本人担任公司董事/高级管理人员期间，本人将向公司申报所持有的公司股份及其变动情况，在任职期间本人每年转让的股份不超过直接或间接所持公司股份总数的 25%；本人离职后半年内，不转让或者委托他人管理直接或间接所持公司股份，也不由公司回购该等股份。</p> <p>五、如果中国证监会和深圳证券交易所对上述股份锁定期另有特别规定，按照中国证监会和深圳证券交易所的规定执行。</p>   |                  |       |      |
| 公司董事、高级管理人员周玲、任鹏、林振荣、李泽源、李小虎 | 关于股份锁定的承诺 | <p>一、本人自公司股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理直接或间接所持公司股份，也不由公司回购该等股份。</p> <p>二、若本人所持股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所的有关规定作相应调整）不低于公司首次公开发行上市时的发行价。</p> <p>三、公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所的有关规定作相应调整，下同）均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人持有公司股票的锁定期限自动延长至少 6 个月。</p> <p>四、锁定期限届满后，在本人担任公司董事/高级管理人员期间，本人将向公司申报所持有的公司股份及其变动情况，在任职期间本人每年转让的股份不超过直接或间接所持公司股份总数的 25%；本人离职后半年内，不转让或者委托他人管理直接或间接所持公司股份，也不由公司回购该等股份。</p> <p>五、如果中国证监会和深圳证券交易所对上述股份锁定期另有特别规定，按照中国证监会和深圳证券交易所的规定执行。</p> | 2021 年 12 月 01 日 | 12 个月 | 正常履行 |
| 公司监事陈俊恒、初家祥                  | 关于股份锁定的承诺 | <p>一、本人自公司股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理直接或间接所持公司股份，也不由公司回购该等股份。</p> <p>二、若本人所持股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所的有关规定作相应调整）不低于公司首次公开发行上市时的发行价。</p> <p>三、公司上市后 6 个月内如公司股票连</p>   | 2021 年 12 月 01 日 | 12 个月 | 正常履行 |

|                   |            |   |                  |       |      |
|-------------------|------------|---|------------------|-------|------|
|                   |            | <p>续 20 个交易日的收盘价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所的有关规定作相应调整，下同）均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人持有公司股票的锁定期限自动延长至少 6 个月。</p> <p>四、锁定期限届满后，在本人担任公司监事期间，本人将向公司申报所持有的公司股份及其变动情况，在任职期间本人每年转让的股份不超过直接或间接所持公司股份总数的 25%；本人离职后半年内，不转让或者委托他人管理直接或间接所持公司股份，也不由公司回购该等股份。</p> <p>五、如果中国证监会和深圳证券交易所对上述股份锁定期另有特别规定，按照中国证监会和深圳证券交易所的规定执行。</p>  |                  |       |      |
| 公司                | 稳定股价的措施和承诺 | <p>一、本公司首次公开发行之日起三年内，如某一年度首次出现公司股票连续 20 个交易日的收盘价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照深圳证券交易所的有关规定作相应调整）低于公司上一会计年度经审计每股净资产（如果公司因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则为经调整后的每股净资产，每股净资产=合并财务报表中的归属于母公司普通股股东权益÷年末公司股份总数）且非因不可抗力因素、第三方恶意炒作因素所致时，本公司将严格按照经本公司董事会/股东大会审议通过的决议启动股价稳定措施，履行相关的各项义务。</p> <p>二、对于未来新聘任的董事（独立董事、不在公司全职工作的董事除外）、高级管理人员，本公司也将督促其履行公司发行上市时董事（独立董事、不在公司全职工作的董事除外）、高级管理人员已作出的相应承诺。</p> | 2021 年 12 月 01 日 | 36 个月 | 正常履行 |
| 公司实际控制人李泽湘、高秉强、吴宏 | 稳定股价的措施和承诺 | <p>一、公司首次公开发行之日起三年内，如某一年度首次出现公司股票连续 20 个交易日的收盘价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照深圳证券交易所的有关规定作相应调整）低于公司上一会计年度经审计每股净资产（如果公司因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则为经调整后的每股净资产，每股净资产=合并财务报表中的归属于母公司普通股股东权益÷年末公司股份总数）且非因不可抗力因素、第三方恶意炒作因素所致时，本人将通过投赞同票的方式促使公司严格按照经公司董事会/股东大会审议通过的决议启动股价稳定措</p>  | 2021 年 12 月 01 日 | 36 个月 | 正常履行 |

|  |   |                       |  |             |      |      |
|--|---|-----------------------|--|-------------|------|------|
|  |   |                       | 施，履行相关的各项义务。同时，本人也将严格按照前述议案的相关规定，履行与本人相关的各项义务。   |             |      |      |
|  | 公司发行人非独立董事李泽湘、高秉强、吴宏、周玲、吕恕、任鹏、高级管理人员林振荣、李泽源、李小虎 | 稳定股价的措施和承诺            | <p>一、公司首次公开发行之日起三年内，如某一年度首次出现公司股票连续 20 个交易日的收盘价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照深圳证券交易所的有关规定作相应调整）低于公司上一会计年度经审计每股净资产（如果公司因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则为经调整后的每股净资产，每股净资产=合并财务报表中的归属于母公司普通股股东权益÷年末公司股份总数）且非因不可抗力因素、第三方恶意炒作因素所致时，本人将通过投赞同票的方式促使公司严格按照经公司董事会/股东大会审议通过的决议启动股价稳定措施，履行相关的各项义务。同时，本人也将严格按照前述议案的相关规定，履行与本人相关的各项义务。</p>   | 2021年12月01日 | 36个月 | 正常履行 |
|  | 公司  | 股份回购和股份买回及依法承担赔偿责任的承诺 | <p>一、公司招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，且公司并对其真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。</p> <p>二、若公司首次公开发行股票招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司将依法回购首次公开发行的全部新股。在证券监督管理部门或其他有权部门认定公司招股说明书存在对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后 30 日内，公司将根据相关法律、法规、规章及公司章程的规定召开董事会，并提议召开股东大会，启动股份回购措施，回购价格为公司首次公开发行股票时的发行价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所的有关规定作相应调整）。</p> <p>三、公司首次公开发行股票招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司将依法赔偿投资者损失。</p> <p>（1）在证券监督管理部门或其他有权部门认定公司招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后 30 日内，公司将启动赔偿投资者损失的相关工作。</p> <p>（2）投资者损失根据与投资者协商确定的金额，或者依据证券监督管理部门、司法机关认定的方式或金额确定。</p> <p>公司将本着积极协商、切实保护投资者特别是中小投资者利益的原则，对投资者直接遭受、可测的经济损失，选择与</p> | 2021年12月01日 | 长期   | 正常履行 |

|  |  |                       |  |             |    |      |
|--|--|-----------------------|--|-------------|----|------|
|  |  |                       | 投资者和解、通过第三方与投资者调解及设立投资者赔偿基金等方式进行赔偿。  |             |    |      |
|  | 实际控制人李泽湘、高秉强、吴宏  | 股份回购和股份买回及依法承担赔偿责任的承诺 | <p>一、公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，本人对其真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。</p> <p>二、若公司首次公开发行股票招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将督促公司依法回购首次公开发行的全部新股。</p> <p>在证券监督管理部门或其他有权部门认定公司招股说明书存在对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后 30 日内，本人将督促公司根据相关法律、法规、规章及公司章程的规定召开董事会，并提议召开股东大会，启动股份回购措施，回购价格为公司首次公开发行股票时的发行价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所的有关规定作相应调整）。</p> <p>三、公司首次公开发行股票招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。</p> <p>（1）在证券监督管理部门或其他有权部门认定公司招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后 30 日内，本人将启动包括股份回购在内的赔偿投资者损失的相关工作。</p> <p>（2）投资者损失根据与投资者协商确定的金额，或者依据证券监督管理部门、司法机关认定的方式或金额确定。</p> <p>本人将本着积极协商、切实保护投资者特别是中小投资者利益的原则，对投资者直接遭受、可测的经济损失，选择与投资者和解、通过第三方与投资者调解及设立投资者赔偿基金等方式进行赔偿。</p> | 2021年12月01日 | 长期 | 正常履行 |
|  | 董事李泽湘、高秉强、吴宏、周玲、吕恕、任鹏、楼云江、田劲东、张路、，监事陈俊恒、初家祥、周本宜、，高级管理人员林振荣、李泽源、李小虎 | 股份回购和股份买回及依法承担赔偿责任的承诺 | <p>一、公司的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏之情形，本人对其真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。</p> <p>二、若公司首次公开发行股票招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失，并督促发行人依法回购本次发行的全部新股。如公司回购股份议案须经董事会决议通过，本人承诺就该等回购事宜在董事会中投赞成票（如适用）。</p> <p>三、在证券监督管理部门或其他有权部</p>  | 2021年12月01日 | 长期 | 正常履行 |

|       |                      |  |  |    |      |  |
|-------|----------------------|--|--|----|------|--|
|       |                      |  | <p>门认定公司招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后 30 日内，本人将启动赔偿投资者损失的相关工作。投资者损失根据与投资者协商确定的金额，或者依据证券监督管理部门、司法机关认定的方式或金额确定。</p> <p>本人将本着积极协商、切实保护投资者特别是中小投资者利益的原则，对投资者直接遭受、可测的经济损失，选择与投资者和解、通过第三方与投资者调解及设立投资者赔偿基金等方式进行赔偿。</p> <p>四、本人承诺不因职位变更、离职等原因而放弃履行已作出的承诺。</p> |    |      |  |
| 公司    | 对欺诈发行上市的股份回购和股份买回的承诺 | <p>一、本公司保证首次公开发行不存在任何欺诈发行的情况。</p> <p>二、如本公司不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，本公司将在中国证监会、深圳证券交易所等有权部门确认后 5 个工作日内依法启动股份回购程序，购回本公司首次公开发行的全部新股，并承担与此相关的一切法律责任。</p>   | 2021年12月01日  | 长期 | 正常履行 |  |
| 实际控制人 | 对欺诈发行上市的股份回购和股份买回的承诺 | <p>一、本人保证发行人首次公开发行不存在任何欺诈发行的情形。</p> <p>二、如发行人不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，本人将在中国证监会、深圳证券交易所等有权部门确认后依法启动股份回购程序，购回发行人首次公开发行的全部新股，并承担与此相关的一切法律责任。</p>  | 2021年12月01日  | 长期 | 正常履行 |  |
| 公司    | 填补被摊薄即期回报的措施及承诺      | <p>一、加快募投项目投资进度，尽快实现项目预期效益</p> <p>本次募集资金投资项目紧密围绕公司现有主营业务，符合公司未来发展战略，有利于提高公司的持续盈利能力及市场竞争力。公司董事会对募集资金投资项目进行了充分的论证，募集资金项目具有良好的市场前景。</p> <p>本次发行募集资金到位前，为尽快实现募投项目效益，公司将积极调配资源，提前实施募投项目的前期准备工作；本次发行募集资金到位后，公司将加快推进募投项目建设，争取募投项目早日达产并实现预期效益，降低本次发行导致的股东即期回报摊薄的风险。</p> <p>二、提高日常经营效率，降低运营成本</p> <p>公司将进一步加强经营管理和内部控制，完善并强化经营决策程序，合理运用各种融资工具和渠道控制资金成本，节省公司各项费用支出，全面有效控制公司经营和管理成本。未来，公司将进一步提高经营管理水平，提升公司的整体盈利能力，提高公司日常经营效率、</p> | 2021年12月01日  | 长期 | 正常履行 |  |

|  |                 |   |             |    |      |
|--|-----------------|---|-------------|----|------|
|  |                 | <p>降低公司运营成本。</p> <p>三、严格执行公司的分红政策，保障公司股东利益回报</p> <p>根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》和《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》的规定以及《上市公司章程指引》的精神，公司在充分考虑对股东的投资回报并兼顾公司的成长与发展的基础上，对公司上市后适用的《公司章程（草案）》中有关利润分配的条款内容进行了细化，同时公司结合自身实际情况制订了股东回报规划。</p> <p>上述制度的制订完善，进一步明确了公司分红的决策程序、机制和具体分红比例，将有效地保障全体股东的合理投资回报。未来，公司将继续严格执行公司分红政策，强化投资者回报机制，确保公司股东特别是中小股东的利益得到保护。</p> <p>四、其他方式</p> <p>公司承诺未来将根据中国证监会、证券交易所等监管机构出台的具体细则及要求，并参照上市公司较为通行的惯例，继续补充、修订、完善公司投资者权益保护的各项制度并予以实施。</p> <p>公司制定上述填补被摊薄即期回报的措施不等于对公司未来利润做出保证。</p> |             |    |      |
| 实际控制人李泽湘、高秉强、吴宏                                    | 填补被摊薄即期回报的措施及承诺 | <p>一、不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。</p> <p>二、不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。</p> <p>三、对本人的职务消费行为进行约束。</p> <p>四、不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动。</p> <p>五、董事会制订薪酬制度时，提议（如有权）并支持薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并在董事会、股东大会投票（如有投票权）赞成薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩的相关议案。</p> <p>六、如公司未来实施股权激励方案，承诺未来股权激励方案的行权条件将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。</p> <p>作为填补回报措施相关责任主体之一，若本人违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定并发布的有关规定、规则，对本人作出处罚或采取相关管理措施</p>  | 2021年12月01日 | 长期 | 正常履行 |
| 董事李泽湘、高秉强、吴宏、周玲、吕恕、任鹏、楼云江、田劲东、张路、高级管理人员林振荣、李泽源、李小虎 | 填补被摊薄即期回报的措施及承  | <p>一、不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。</p> <p>二、对本人的职务消费行为进行约束。</p> <p>三、不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动。</p> <p>四、董事会制订薪酬制度时，提议（如</p>   | 021年12月01日  | 长期 | 正常履行 |

|  |    |  |             |    |      |
|--|----|--|-------------|----|------|
|  |    | <p>诺</p> <p>有权) 并支持薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩, 并在董事会、股东大会投票 (如有投票权) 赞成薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩的相关议案。</p> <p>五、如公司未来实施股权激励方案, 承诺未来股权激励方案的行权条件将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。</p> <p>作为填补回报措施相关责任主体之一, 若本人违反上述承诺或拒不履行上述承诺, 本人同意中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定并发布的有关规定、规则, 对本人作出处罚或采取相关管理措施</p>  |             |    |      |
|  | 公司 | <p>利润分配政策的承诺</p> <p>一、本公司已根据《公司法》《证券法》《中国证监会关于进一步推进新股发行体制改革的意见》《上市公司监管指引第 3 号-上市公司现金分红》等相关法律法规的规定, 制定适用于公司实际情形的上市后利润分配政策, 并在上市后届时适用的《公司章程》及《关于公司上市后未来三年利润分配政策及股东回报规划的议案》中予以体现。</p> <p>二、本公司在上市后将严格遵守并执行《公司章程》及《关于公司上市后未来三年利润分配政策及股东回报规划的议案》规定的利润分配政策。</p> <p>三、倘若届时本公司未按照《公司章程》及《关于公司上市后未来三年利润分配政策及股东回报规划的议案》之规定执行相关利润分配政策, 则本公司应遵照签署的《固高科技股份有限公司关于未能履行承诺时的约束措施的承诺函》之要求承担相应的责任并采取相关后续措施。</p> | 2021年12月01日 | 长期 | 正常履行 |
| 承诺是否按时履行                               | 是  |  |             |    |      |
| 如承诺超期未履行完毕的, 应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划 | 无  |  |             |    |      |

## 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

公司报告期不存在处罚及整改情况。

### 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

### 十一、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。



## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、与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

无

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  | 365,560,386 | 91.39%  |             |    |       | -2,258,053 | -2,258,053 | 363,302,333 | 90.82%  |
| 1、国家持股     |             |         |             |    |       | 0          |            | 0           | 0.00%   |
| 2、国有法人持股   |             |         |             |    |       | 0          |            | 0           | 0.00%   |
| 3、其他内资持股   | 140,297,148 | 35.07%  |             |    |       | -2,258,053 | -2,258,053 | 138,039,095 | 34.51%  |
| 其中：境内法人持股  | 110,515,521 | 27.63%  |             |    |       | 0          | 0          | 110,515,521 | 27.63%  |
| 境内自然人持股    | 29,781,627  | 7.45%   |             |    |       | -2,258,053 | -2,258,053 | 27,523,574  | 6.88%   |
| 4、外资持股     | 225,263,238 | 56.31%  |             |    |       | 0          | 0          | 225,263,238 | 56.31%  |
| 其中：境外法人持股  | 225,263,238 | 56.31%  |             |    |       | 0          | 0          | 225,263,238 | 56.31%  |
| 境外自然人持股    |             |         |             |    |       | 0          |            | 0           | 0.00%   |
| 二、无限售条件股份  | 34,449,614  | 8.61%   |             |    |       | 2,258,053  | 2,258,053  | 36,707,667  | 9.18%   |
| 1、人民币普通股   | 34,449,614  | 8.61%   |             |    |       | 2,258,053  | 2,258,053  | 36,707,667  | 9.18%   |
| 2、境内上市的外资股 |             |         |             |    |       | 0          |            | 0           | 0.00%   |
| 3、境外上市的外资股 |             |         |             |    |       | 0          |            | 0           | 0.00%   |
| 4、其他       |             |         |             |    |       | 0          |            | 0           | 0.00%   |
| 三、股份总数     | 400,010,000 | 100.00% |             |    |       | 0          | 0          | 400,010,000 | 100.00% |

股份变动的原因

适用 不适用

本次股份变动属于公司首次公开发行网下配售限售股，股份数量共计 2,258,053 股，占发行后总股本的比例 0.56%，限售期为自公司首次公开发行股票并上市之日 6 个月。该部分限售股已于 2024 年 2 月 27 日锁定期满并上市流通。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

| 股东名称  | 期初限售股数     | 本期解除限售股数 | 本期增加限售股数 | 期末限售股数     | 限售原因   | 拟解除限售日期   |
|---|------------|----------|----------|------------|--------|-----------|
| 固高科技（香港）有限公司                                      | 91,309,680 | 0        | 0        | 91,309,680 | 首发前限售股 | 2026-8-15 |
| 北京股权投资发展管理中心（有限合伙）                                | 38,706,480 | 0        | 0        | 38,706,480 | 首发前限售股 | 2024-8-15 |
| 光遠自動化有限公司   | 31,664,880 | 0        | 0        | 31,664,880 | 首发前限售股 | 2024-8-15 |
| 澳門明杰機械自動化有限公司                                     | 28,250,280 | 0        | 0        | 28,250,280 | 首发前限售股 | 2024-8-15 |
| GRC SinoGreen Fund III, L.P.                      | 27,805,320 | 0        | 0        | 27,805,320 | 首发前限售股 | 2024-8-15 |
| 吴宏  | 24,980,400 | 0        | 0        | 24,980,400 | 首发前限售股 | 2026-8-15 |
| 成都合创润丰企业管理咨询合伙企业（有限合伙）                            | 11,931,480 | 0        | 0        | 11,931,480 | 首发前限售股 | 2024-8-15 |
| 深圳市领信基石股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）—深圳市领汇基石股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 10,080,720 | 0        | 0        | 10,080,720 | 首发前限售股 | 2024-8-15 |
| 固豐（香港）有限公司  | 9,055,800  | 0        | 0        | 9,055,800  | 首发前限售股 | 2024-8-15 |
| 联想创新（天津）投资管理有限公司—湖北省联想长江科技产业基金合伙企业（有限合伙）          | 8,825,400  | 0        | 0        | 8,825,400  | 首发前限售股 | 2024-8-15 |
| 深圳固瀚管理咨询合伙企业（有限合伙）                                | 8,634,600  | 0        | 0        | 8,634,600  | 首发前限售股 | 2024-8-15 |
| 香港科大研究開發有限公司                                      | 8,410,680  | 0        | 0        | 8,410,680  | 首发前限售股 | 2024-8-15 |
| Trans-Pacific Technology Fund L.P.                | 8,096,040  | 0        | 0        | 8,096,040  | 首发前限售股 | 2024-8-15 |
| 固螢（香港）有限公司  | 6,999,480  | 0        | 0        | 6,999,480  | 首发前限售股 | 2024-8-15 |
| 深圳固盛管理咨询合伙企业（有限合伙）                                | 6,342,120  | 0        | 0        | 6,342,120  | 首发前限售股 | 2024-8-15 |
| 深圳固赢管理咨询合伙企业（有限合伙）                                | 6,342,120  | 0        | 0        | 6,342,120  | 首发前限售股 | 2024-8-15 |
| 固科（香港）有限公司  | 5,922,000  | 0        | 0        | 5,922,000  | 首发前限售股 | 2024-8-15 |
| 北京顺禧私募基金管理有限公司—北京顺禧仁和创业投资基金（有限合伙）                 | 5,193,720  | 0        | 0        | 5,193,720  | 首发前限售股 | 2024-8-15 |
| 深圳固云管理咨询合伙企业（有限合伙）                                | 4,925,160  | 0        | 0        | 4,925,160  | 首发前限售股 | 2024-8-15 |
| 普訊玖創業投資股份有限公司                                     | 3,908,520  | 0        | 0        | 3,908,520  | 首发前限售股 | 2024-8-15 |

|                              |             |           |   |             |        |           |
|------------------------------|-------------|-----------|---|-------------|--------|-----------|
| 深圳清水湾机器人产业有限公司               | 2,723,760   | 0         | 0 | 2,723,760   | 首发前限售股 | 2026-8-15 |
| Brizan II Investment Limited | 2,064,240   | 0         | 0 | 2,064,240   | 首发前限售股 | 2024-8-15 |
| 吕恕                           | 1,655,280   | 0         | 0 | 1,655,280   | 首发前限售股 | 2024-8-15 |
| 龚小云                          | 1,342,800   | 0         | 0 | 1,342,800   | 首发前限售股 | 2024-8-15 |
| 刘甲琪                          | 1,091,880   | 0         | 0 | 1,091,880   | 首发前限售股 | 2024-8-15 |
| 鸿高創業投资有限公司                   | 956,520     | 0         | 0 | 956,520     | 首发前限售股 | 2024-8-15 |
| 深圳市吃好的科技有限公司                 | 945,360     | 0         | 0 | 945,360     | 首发前限售股 | 2024-8-15 |
| DYNAMIC FRONTIER LIMITED     | 817,200     | 0         | 0 | 817,200     | 首发前限售股 | 2024-8-15 |
| 吴曦                           | 595,440     | 0         | 0 | 595,440     | 首发前限售股 | 2026-8-15 |
| 深圳港科才盛科技产业发展有限公司             | 315,720     | 0         | 0 | 315,720     | 首发前限售股 | 2024-8-15 |
| 李晓卉                          | 80,280      | 0         | 0 | 80,280      | 首发前限售股 | 2024-8-15 |
| 涂成英                          | 26,640      | 0         | 0 | 26,640      | 首发前限售股 | 2024-8-15 |
| 首次公开发行战略配售股份                 | 3,302,333   | 0         | 0 | 3,302,333   | 首发前限售股 | 2024-8-15 |
| 首次公开发行网下发行股份                 | 2,258,053   | 2,258,053 | 0 | 0           | 首发限售股  | 2024-2-27 |
| 合计                           | 365,560,386 | 2,258,053 | 0 | 363,302,333 | --     | --        |

## 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                             | 17,795  | 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（不含通过转融通出借股份） |         |                             |            |                    |              |              |            |    |
| 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 |
| 固高科技（香港）有限公司                            | 境外法人    | 22.83%                      | 91,309,680 | 0                  | 91,309,680   | 0            | 不适用        | 0  |
| 北京股权投资发展管理中心（有限合伙）                      | 境内非国有法人 | 9.68%                       | 38,706,480 | 0                  | 38,706,480   | 0            | 不适用        | 0  |
| 光遠自動化有限公司                               | 境外法人    | 7.92%                       | 31,664,880 | 0                  | 31,664,880   | 0            | 不适用        | 0  |

| 澳門明杰機械自動化有限公司  | 境外法人                                       | 7.06%  | 28,250,280 | 0 | 28,250,280 | 0 | 不适用 | 0 |
|--|--|--------|------------|---|------------|---|-----|---|
| GRC SinoGreen Fund III, L.P.                             | 境外法人                                       | 6.95%  | 27,805,320 | 0 | 27,805,320 | 0 | 不适用 | 0 |
| 吴宏   | 境内自然人                                      | 6.24%  | 24,980,400 | 0 | 24,980,400 | 0 | 不适用 | 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                                    | 2.98%  | 11,931,480 | 0 | 11,931,480 | 0 | 不适用 | 0 |
| 深圳市领信基石股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）—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                                    | 2.52%  | 10,080,720 | 0 | 10,080,720 | 0 | 不适用 | 0 |
| 固豐（香港）有限公司   | 境外法人                                       | 2.26%  | 9,055,800  | 0 | 9,055,800  | 0 | 不适用 | 0 |
| 联想创新（天津）投资管理有限公司—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                                    | 2.21%  | 8,825,400  | 0 | 8,825,400  | 0 | 不适用 | 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、高秉强和吴宏合计持有控制公司表决权比例 29.07%，三方签署一致行动协议。 |        |            |   |            |   |     |   |
| 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（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）                     |  |        |            |   |            |   |     |   |
| 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         |   |            |   |     |   |
| 香港中央结算有限公司   | 341,398.00                                 | 人民币普通股 | 341,398.00 |   |            |   |     |   |
| 房志明  | 272,100.00                                 | 人民币普通股 | 272,100.00 |   |            |   |     |   |
| 王一力  | 179,800.00                                 | 人民币普通股 | 179,800.00 |   |            |   |     |   |
| 招商银行股份有限公司—南方中证 1000 交易型开放式指数证券投资基金                      | 161,700.00                                 | 人民币普通股 | 161,700.00 |   |            |   |     |   |
| 张凯   | 160,000.00                                 | 人民币普通股 | 160,000.00 |   |            |   |     |   |
| 华泰证券股份有限公司   | 151,751.00                                 | 人民币普通股 | 151,751.00 |   |            |   |     |   |
| 徐睿   | 150,000.00                                 | 人民币普通股 | 150,000.00 |   |            |   |     |   |
| 陈丽玲  | 146,000.00                                 | 人民币普通股 | 146,000.00 |   |            |   |     |   |
| 王双龙  | 133,700.00                                 | 人民币普通股 | 133,700.00 |   |            |   |     |   |
| 中信银行股份有限公司—博时专精特新主题混合型证券投资基金                             | 123,300.00                                 | 人民币普通股 | 123,300.00 |   |            |   |     |   |
| 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  |        |            |   |            |   |     |   |

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

公司是否具有表决权差异安排

是 否

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

是 否

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

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

适用 不适用

#### 五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

| 姓名  | 职务          | 任职状态 | 期初持股数<br>(股) | 本期<br>增持<br>股份<br>数量<br>(股) | 本期<br>减持<br>股份<br>数量<br>(股) | 期末持股数<br>(股) | 期初被授予<br>的限制性股<br>票数量<br>(股) | 本期被授<br>予的限制<br>性股票数<br>量(股) | 期末被授予<br>的限制性股<br>票数量<br>(股) |
|-----|-------------|------|--------------|-----------------------------|-----------------------------|--------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| 李泽湘 | 董事长         | 现任   |              |                             |                             |              |                              |                              |                              |
| 高秉强 | 董事          | 现任   |              |                             |                             |              |                              |                              |                              |
| 吴宏  | 董事、总<br>经理  | 现任   | 24,980,400   |                             |                             | 24,980,400   | 679,070.00                   |                              | 679,070.00                   |
| 周玲  | 董事          | 现任   |              |                             |                             |              |                              |                              |                              |
| 吕恕  | 董事、副<br>总经理 | 现任   | 1,655,280    |                             |                             | 1,655,280    |                              |                              |                              |
| 任鹏  | 董事          | 离任   |              |                             |                             |              |                              |                              |                              |
| 田劲东 | 独立董事        | 现任   |              |                             |                             |              |                              |                              |                              |
| 张路  | 独立董事        | 现任   |              |                             |                             |              |                              |                              |                              |
| 姚斌  | 独立董事        | 现任   |              |                             |                             |              |                              |                              |                              |
| 陈俊恒 | 监事          | 现任   |              |                             |                             |              |                              |                              |                              |
| 初家祥 | 监事          | 现任   |              |                             |                             |              |                              |                              |                              |
| 周本宜 | 监事          | 现任   |              |                             |                             |              |                              |                              |                              |
| 林振荣 | 高级管理<br>人员  | 现任   |              |                             |                             |              |                              |                              |                              |
| 李泽源 | 高级管理<br>人员  | 现任   |              |                             |                             |              | 108,500.00                   |                              | 108,500.00                   |
| 李小虎 | 高级管理<br>人员  | 现任   |              |                             |                             |              |                              |                              |                              |
| 赵鸿  | 董事          | 现任   |              |                             |                             |              |                              |                              |                              |
| 合计  | --          | --   | 26,635,680   | 0                           | 0                           | 26,635,680   | 787,570                      | 0                            | 787,570                      |

#### 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

2024 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目          | 期末余额             | 期初余额             |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产：       |                  |                  |
| 货币资金        | 435,477,306.76   | 431,079,961.22   |
| 结算备付金       |                  |                  |
| 拆出资金        |                  |                  |
| 交易性金融资产     |                  |                  |
| 衍生金融资产      |                  |                  |
| 应收票据        | 27,661,442.85    | 18,561,466.95    |
| 应收账款        | 205,030,816.89   | 193,995,979.10   |
| 应收款项融资      | 36,184,600.13    | 14,724,913.13    |
| 预付款项        | 10,730,552.61    | 5,926,622.73     |
| 应收保费        |                  |                  |
| 应收分保账款      |                  |                  |
| 应收分保合同准备金   |                  |                  |
| 其他应收款       | 2,062,793.03     | 1,084,061.63     |
| 其中：应收利息     | 0.00             | 0.00             |
| 应收股利        | 0.00             | 0.00             |
| 买入返售金融资产    |                  |                  |
| 存货          | 118,039,613.82   | 106,051,965.28   |
| 其中：数据资源     | 0.00             | 0.00             |
| 合同资产        | 417,943.00       | 3,000,967.29     |
| 持有待售资产      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产 |                  | 0.00             |
| 其他流动资产      | 301,357,323.77   | 270,803,842.79   |
| 流动资产合计      | 1,136,962,392.86 | 1,045,229,780.12 |
| 非流动资产：      |                  |                  |

|           |                  |                  |
|-----------|------------------|------------------|
| 发放贷款和垫款   |                  |                  |
| 债权投资      |                  | 0.00             |
| 其他债权投资    |                  |                  |
| 长期应收款     |                  |                  |
| 长期股权投资    | 85,209,783.12    | 88,391,648.96    |
| 其他权益工具投资  | 75,465,212.92    | 70,890,139.68    |
| 其他非流动金融资产 |                  |                  |
| 投资性房地产    | 30,376,347.81    | 31,082,247.69    |
| 固定资产      | 114,210,141.76   | 115,968,333.41   |
| 在建工程      | 1,987,978.45     | 626,322.63       |
| 生产性生物资产   |                  |                  |
| 油气资产      |                  |                  |
| 使用权资产     | 15,380,808.40    | 4,032,370.87     |
| 无形资产      | 12,484,010.15    | 12,810,589.59    |
| 其中：数据资源   |                  |                  |
| 开发支出      |                  |                  |
| 其中：数据资源   |                  |                  |
| 商誉        |                  |                  |
| 长期待摊费用    | 647,184.87       | 793,154.39       |
| 递延所得税资产   | 6,691,767.82     | 3,979,320.27     |
| 其他非流动资产   | 2,032,501.54     | 1,942,683.30     |
| 非流动资产合计   | 344,485,736.84   | 330,516,810.79   |
| 资产总计      | 1,481,448,129.70 | 1,375,746,590.91 |
| 流动负债：     |                  |                  |
| 短期借款      | 6,000,000.00     | 6,007,379.17     |
| 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      | 58,907,390.53    | 47,941,391.61    |
| 预收款项      | 0.00             |                  |
| 合同负债      | 7,727,727.81     | 8,612,128.04     |
| 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    | 15,206,141.36    | 21,942,650.67    |
| 应交税费      | 6,035,396.92     | 11,423,523.27    |
| 其他应付款     | 18,210,483.20    | 3,110,853.91     |
| 其中：应付利息   |                  |                  |
| 应付股利      | 15,000,375.00    |                  |

|               |                  |                  |
|---------------|------------------|------------------|
| 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   | 6,440,751.01     | 4,691,247.98     |
| 其他流动负债        | 15,320,096.55    | 8,707,015.12     |
| 流动负债合计        | 133,847,987.38   | 112,436,189.77   |
| 非流动负债：        |                  |                  |
| 保险合同准备金       |                  |                  |
| 长期借款          | 1,946,000.00     | 1,946,000.00     |
| 应付债券          |                  |                  |
| 其中：优先股        |                  |                  |
| 永续债           |                  |                  |
| 租赁负债          | 11,948,045.29    | 971,498.39       |
| 长期应付款         |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬      |                  |                  |
| 预计负债          |                  | 0.00             |
| 递延收益          | 6,639,452.55     | 5,082,962.86     |
| 递延所得税负债       | 3,153,234.65     | 749,994.42       |
| 其他非流动负债       | 0.00             | 0.00             |
| 非流动负债合计       | 23,686,732.49    | 8,750,455.67     |
| 负债合计          | 157,534,719.87   | 121,186,645.44   |
| 所有者权益：        |                  |                  |
| 股本            | 400,010,000.00   | 400,010,000.00   |
| 其他权益工具        |                  | 0.00             |
| 其中：优先股        |                  |                  |
| 永续债           |                  |                  |
| 资本公积          | 816,497,779.38   | 758,168,146.67   |
| 减：库存股         |                  |                  |
| 其他综合收益        | 43,312,599.66    | 42,952,747.11    |
| 专项储备          |                  |                  |
| 盈余公积          | 20,927,827.62    | 16,496,994.43    |
| 一般风险准备        |                  |                  |
| 未分配利润         | 41,162,798.28    | 34,097,306.94    |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,321,911,004.94 | 1,251,725,195.15 |
| 少数股东权益        | 2,002,404.89     | 2,834,750.32     |
| 所有者权益合计       | 1,323,913,409.83 | 1,254,559,945.47 |
| 负债和所有者权益总计    | 1,481,448,129.70 | 1,375,746,590.91 |

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      | 期末余额           | 期初余额           |
|---------|----------------|----------------|
| 流动资产：   |                |                |
| 货币资金    | 305,742,096.37 | 349,823,421.49 |
| 交易性金融资产 |                |                |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 衍生金融资产      |                  |                  |
| 应收票据        | 17,211,470.41    | 12,990,988.38    |
| 应收账款        | 145,597,517.70   | 127,265,922.96   |
| 应收款项融资      | 32,050,479.97    | 11,141,624.13    |
| 预付款项        | 849,906.79       | 820,197.86       |
| 其他应收款       | 81,710,955.83    | 73,513,462.75    |
| 其中：应收利息     |                  |                  |
| 应收股利        |                  |                  |
| 存货          | 50,198,002.56    | 51,878,430.46    |
| 其中：数据资源     |                  |                  |
| 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      | 278,915,131.31   | 249,567,239.99   |
| 流动资产合计      | 912,275,560.94   | 877,001,288.02   |
| 非流动资产：      |                  |                  |
| 债权投资        |                  | 0.00             |
| 其他债权投资      |                  |                  |
| 长期应收款       |                  |                  |
| 长期股权投资      | 410,382,176.03   | 409,299,258.06   |
| 其他权益工具投资    | 72,465,212.92    | 70,890,139.68    |
| 其他非流动金融资产   |                  |                  |
| 投资性房地产      |                  | 0.00             |
| 固定资产        | 13,726,438.37    | 15,031,067.67    |
| 在建工程        | 153,337.31       | 125,253.32       |
| 生产性生物资产     |                  |                  |
| 油气资产        |                  |                  |
| 使用权资产       | 6,908,656.58     | 2,553,438.17     |
| 无形资产        | 2,532,162.58     | 2,682,430.34     |
| 其中：数据资源     |                  |                  |
| 开发支出        |                  |                  |
| 其中：数据资源     |                  |                  |
| 商誉          |                  |                  |
| 长期待摊费用      |                  | 0.00             |
| 递延所得税资产     | 4,066,749.82     | 3,289,265.82     |
| 其他非流动资产     | 364,083.60       | 110,855.00       |
| 非流动资产合计     | 510,598,817.21   | 503,981,708.06   |
| 资产总计        | 1,422,874,378.15 | 1,380,982,996.08 |
| 流动负债：       |                  |                  |
| 短期借款        |                  | 0.00             |
| 交易性金融负债     |                  |                  |
| 衍生金融负债      |                  |                  |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 应付票据        |                  |                  |
| 应付账款        | 23,824,544.90    | 19,290,643.86    |
| 预收款项        |                  |                  |
| 合同负债        | 2,137,165.30     | 1,384,539.54     |
| 应付职工薪酬      | 9,836,596.60     | 14,229,418.59    |
| 应交税费        | 3,121,759.86     | 5,718,332.38     |
| 其他应付款       | 16,707,575.39    | 1,932,661.07     |
| 其中：应付利息     |                  |                  |
| 应付股利        |                  | 0.00             |
| 持有待售负债      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债 | 1,862,227.45     | 2,342,917.75     |
| 其他流动负债      | 7,849,174.42     | 4,547,396.37     |
| 流动负债合计      | 65,339,043.92    | 49,445,909.56    |
| 非流动负债：      |                  |                  |
| 长期借款        |                  |                  |
| 应付债券        |                  |                  |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |
| 租赁负债        | 5,153,680.24     | 399,905.45       |
| 长期应付款       |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬    |                  |                  |
| 预计负债        |                  |                  |
| 递延收益        | 2,612,983.73     | 3,625,642.81     |
| 递延所得税负债     | 1,036,298.49     | 383,015.73       |
| 其他非流动负债     |                  |                  |
| 非流动负债合计     | 8,802,962.46     | 4,408,563.99     |
| 负债合计        | 74,142,006.38    | 53,854,473.55    |
| 所有者权益：      |                  |                  |
| 股本          | 400,010,000.00   | 400,010,000.00   |
| 其他权益工具      |                  |                  |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |
| 资本公积        | 755,573,426.68   | 749,842,253.06   |
| 减：库存股       |                  |                  |
| 其他综合收益      | 42,416,015.52    | 42,416,015.52    |
| 专项储备        |                  |                  |
| 盈余公积        | 19,584,299.49    | 16,496,994.43    |
| 未分配利润       | 131,148,630.08   | 118,363,259.52   |
| 所有者权益合计     | 1,348,732,371.77 | 1,327,128,522.53 |
| 负债和所有者权益总计  | 1,422,874,378.15 | 1,380,982,996.08 |

### 3、合并利润表

单位：元

| 项目      | 2024 年半年度      | 2023 年半年度      |
|---------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 210,410,993.92 | 176,365,681.54 |

|                     |                |                |
|---------------------|----------------|----------------|
| 其中：营业收入             | 210,410,993.92 | 176,365,681.54 |
| 利息收入                |                |                |
| 已赚保费                |                |                |
| 手续费及佣金收入            |                |                |
| 二、营业总成本             | 193,677,168.95 | 161,264,239.46 |
| 其中：营业成本             | 109,020,939.04 | 88,534,864.14  |
| 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               | 2,135,873.96   | 1,883,605.79   |
| 销售费用                | 24,940,460.12  | 22,967,928.21  |
| 管理费用                | 15,975,186.19  | 14,500,953.65  |
| 研发费用                | 45,225,941.07  | 35,370,816.85  |
| 财务费用                | -3,621,231.43  | -1,993,929.18  |
| 其中：利息费用             | 244,115.04     | 176,601.55     |
| 利息收入                | 4,161,275.70   | 1,851,116.75   |
| 加：其他收益              | 13,096,638.60  | 11,636,257.75  |
| 投资收益（损失以“—”号填列）     | 2,018,356.46   | -1,312,849.51  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益  | -1,245,432.60  | -1,293,397.19  |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益  |                |                |
| 汇兑收益（损失以“—”号填列）     |                |                |
| 净敞口套期收益（损失以“—”号填列）  |                |                |
| 公允价值变动收益（损失以“—”号填列） |                |                |
| 信用减值损失（损失以“—”号填列）   | -1,441,846.35  | -2,532,337.72  |
| 资产减值损失（损失以“—”号填列）   | -598,738.87    | -1,179,447.15  |
| 资产处置收益（损失以“—”号填列）   | 28,585.67      | 0.00           |
| 三、营业利润（亏损以“—”号填列）   | 29,836,820.48  | 21,713,065.45  |
| 加：营业外收入             | 3,000.00       | 5,028.10       |
| 减：营业外支出             | 24,583.49      | 76.42          |
| 四、利润总额（亏损总额以“—”号填列） | 29,815,236.99  | 21,718,017.13  |



|                            |               |               |
|----------------------------|---------------|---------------|
| 减：所得税费用                    | 4,150,882.89  | 1,598,595.10  |
| 五、净利润（净亏损以“—”号填列）          | 25,664,354.10 | 20,119,422.03 |
| （一）按经营持续性分类                |               |               |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）      | 25,664,354.10 | 20,119,422.03 |
| 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） | 26,496,699.53 | 20,275,573.54 |
| 2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）       | -832,345.43   | -156,151.51   |
| 六、其他综合收益的税后净额              | 359,852.55    | 17,365,124.36 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额       | 359,852.55    | 17,365,124.36 |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益         | 0.00          | 17,212,093.87 |
| 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           | 0.00          | 17,212,093.87 |
| 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          | 359,852.55    | 153,030.49    |
| 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               | 359,852.55    | 153,030.49    |
| 7.其他                       |               |               |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额        |               | 0.00          |
| 七、综合收益总额                   | 26,024,206.65 | 37,484,546.39 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额           | 26,856,552.08 | 37,640,697.90 |
| 归属于少数股东的综合收益总额             | -832,345.43   | -156,151.51   |
| 八、每股收益：                    |               |               |
| （一）基本每股收益                  | 0.0662        | 0.0563        |
| （二）稀释每股收益                  | 0.0662        | 0.0563        |

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：-364,222.36 元，上期被合并方实现的净利润为：0 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 | 2024 年半年度 | 2023 年半年度 |
|----|-----------|-----------|
|----|-----------|-----------|

|                        |                |                |
|------------------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入                 | 132,765,951.93 | 112,486,585.75 |
| 减：营业成本                 | 60,122,722.45  | 52,396,917.64  |
| 税金及附加                  | 1,115,796.93   | 963,281.32     |
| 销售费用                   | 14,359,933.08  | 13,430,917.40  |
| 管理费用                   | 8,358,915.00   | 7,445,417.59   |
| 研发费用                   | 28,460,945.19  | 22,397,273.91  |
| 财务费用                   | -4,450,898.30  | -2,637,926.32  |
| 其中：利息费用                | 0.00           |                |
| 利息收入                   | 4,551,919.12   | 2,319,321.30   |
| 加：其他收益                 | 8,280,231.06   | 8,692,095.03   |
| 投资收益（损失以“—”号填列）        | 1,823,963.73   | -1,305,145.17  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益     | -1,245,432.60  | -1,293,397.19  |
| 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）      | -1,022,750.61  | -1,294,769.45  |
| 资产减值损失（损失以“—”号填列）      | 95,681.90      | -991,566.70    |
| 资产处置收益（损失以“—”号填列）      | 28,585.67      |                |
| 二、营业利润（亏损以“—”号填列）      | 34,004,249.33  | 23,591,317.92  |
| 加：营业外收入                | 0.00           | 0.00           |
| 减：营业外支出                | 0.00           | 0.00           |
| 三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）    | 34,004,249.33  | 23,591,317.92  |
| 减：所得税费用                | 3,131,198.71   | 1,590,623.64   |
| 四、净利润（净亏损以“—”号填列）      | 30,873,050.62  | 22,000,694.28  |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列） | 30,873,050.62  | 22,000,694.28  |
| （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          | 0.00           | 17,212,093.87  |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益     | 0.00           | 17,212,093.87  |
| 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  |
| 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    | 0.00          | 0.00          |
| 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              | 30,873,050.62 | 39,212,788.15 |
| 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              | 2024 年半年度      | 2023 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  | 154,769,165.32 | 142,969,617.12 |
| 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         | 3,353,727.76   | 5,310,790.17   |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 18,547,008.87  | 7,801,490.10   |
| 经营活动现金流入小计      | 176,669,901.95 | 156,081,897.39 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 76,477,062.81  | 62,820,090.11  |
| 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 | 69,163,783.36  | 53,013,154.61  |
| 支付的各项税费         | 23,264,791.17  | 24,423,601.70  |
| 支付其他与经营活动有关的现金  | 17,790,251.44  | 16,323,958.61  |
| 经营活动现金流出小计      | 186,695,888.78 | 156,580,805.03 |
| 经营活动产生的现金流量净额   | -10,025,986.83 | -498,907.64    |
| 二、投资活动产生的现金流量：  |                |                |
| 收回投资收到的现金       |                |                |
| 取得投资收益收到的现金     | 361,360.00     | 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 |                |                |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 274,823,565.68 | 0.00           |
| 投资活动现金流入小计                | 275,184,925.68 | 89.07          |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 6,788,598.12   | 1,738,508.80   |
| 投资支付的现金                   | 3,000,000.00   | 2,199,350.77   |
| 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            | 301,112,442.35 | 0.00           |
| 投资活动现金流出小计                | 310,901,040.47 | 3,937,859.57   |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -35,716,114.79 | -3,937,770.50  |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                |                |
| 吸收投资收到的现金                 | 52,598,460.00  | 0.00           |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |                |                |
| 取得借款收到的现金                 | 0.00           | 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                | 52,598,460.00  | 1,000,000.00   |
| 偿还债务支付的现金                 | 0.00           | 20,000,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 153,106.33     | 100,668.25     |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |                |                |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 2,442,489.66   | 3,032,760.45   |
| 筹资活动现金流出小计                | 2,595,595.99   | 23,133,428.70  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | 50,002,864.01  | -22,133,428.70 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        | 400,658.04     | 854,343.16     |
| 五、现金及现金等价物净增加额            | 4,661,420.43   | -25,715,763.68 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 430,594,401.02 | 284,664,134.86 |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 435,255,821.45 | 258,948,371.18 |

## 6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目              | 2024 年半年度     | 2023 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  | 79,517,459.99 | 89,268,740.72 |
| 收到的税费返还         | 2,474,106.54  | 4,640,882.98  |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 8,681,228.07  | 4,274,662.69  |
| 经营活动现金流入小计      | 90,672,794.60 | 98,184,286.39 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 31,238,564.37 | 28,600,628.13 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 39,715,019.70 | 30,956,513.00 |
| 支付的各项税费         | 15,660,298.47 | 20,918,670.93 |
| 支付其他与经营活动有关的现金  | 10,834,948.62 | 9,322,363.06  |
| 经营活动现金流出小计      | 97,448,831.16 | 89,798,175.12 |
| 经营活动产生的现金流量净额   | -6,776,036.56 | 8,386,111.27  |
| 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     | 361,360.00    |               |
| 处置固定资产、无形资产和其他长 |               |               |

|                         |                |                |
|-------------------------|----------------|----------------|
| 期资产收回的现金净额              |                |                |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额     |                |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金          | 268,782,650.68 |                |
| 投资活动现金流入小计              | 269,144,010.68 | 0.00           |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 1,414,960.00   | 600,765.00     |
| 投资支付的现金                 | 3,010,000.00   | 2,199,350.77   |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额     |                | 0.00           |
| 支付其他与投资活动有关的现金          | 295,112,442.35 | 0.00           |
| 投资活动现金流出小计              | 299,537,402.35 | 2,800,115.77   |
| 投资活动产生的现金流量净额           | -30,393,391.67 | -2,800,115.77  |
| 三、筹资活动产生的现金流量：          |                |                |
| 吸收投资收到的现金               |                | 0.00           |
| 取得借款收到的现金               |                | 0.00           |
| 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              | 0.00           | 0.00           |
| 偿还债务支付的现金               | 0.00           | 10,000,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金       |                |                |
| 支付其他与筹资活动有关的现金          | 7,176,923.66   | 1,228,896.00   |
| 筹资活动现金流出小计              | 7,176,923.66   | 11,228,896.00  |
| 筹资活动产生的现金流量净额           | -7,176,923.66  | -11,228,896.00 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响      | 43,551.66      | 254,763.30     |
| 五、现金及现金等价物净增加额          | -44,302,800.23 | -5,388,137.20  |
| 加：期初现金及现金等价物余额          | 349,823,411.29 | 235,448,348.98 |
| 六、期末现金及现金等价物余额          | 305,520,611.06 | 230,060,211.78 |

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目       | 2024 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    |        |    |  |                |       |               |      |               |        |               |    |                  |              |                  |
|          | 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 | 400,010,000.00 |        |    |  | 758,168,146.67 |       | 42,952,747.11 |      | 16,496,994.43 |        | 34,097,306.94 |    | 1,251,725,195.15 | 2,834,750.32 | 1,254,559,945.47 |
| 加：会计政策变更 |                |        |    |  |                |       |               |      |               |        |               |    |                  |              |                  |
| 前期差错更正   |                |        |    |  |                |       |               |      |               |        |               |    |                  |              |                  |
| 其他       |                |        |    |  |                |       |               |      |               |        |               |    |                  |              |                  |
| 二、本年     | 400,010        |        |    |  | 758,168        |       | 42,952,       |      | 16,496,       |        | 34,097,       |    | 1,251,725        | 2,834,750.3  | 1,254,559,945.   |

|                       |         |  |  |  |               |  |            |  |              |  |                |  |               |             |                |
|-----------------------|---------|--|--|--|---------------|--|------------|--|--------------|--|----------------|--|---------------|-------------|----------------|
| 期初余额                  | ,000.00 |  |  |  | ,146.67       |  | 747.11     |  | 994.43       |  | 306.94         |  | ,195.15       | 2           | 47             |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 0.00    |  |  |  | 58,329,632.71 |  | 359,852.55 |  | 4,430,833.19 |  | 7,065,491.34   |  | 70,185,809.79 | -832,345.43 | 69,353,464.36  |
| （一）综合收益总额             | 0.00    |  |  |  | 0.00          |  | 359,852.55 |  | 0.00         |  | 26,496,699.53  |  | 26,856,552.08 | -832,345.43 | 26,024,206.65  |
| （二）所有者投入和减少资本         | 0.00    |  |  |  | 58,329,632.71 |  |            |  | 0.00         |  |                |  | 58,329,632.71 | 0.00        | 58,329,632.71  |
| 1. 所有者投入的普通股          |         |  |  |  |               |  |            |  |              |  |                |  |               |             |                |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |         |  |  |  |               |  |            |  |              |  |                |  |               |             |                |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |         |  |  |  | 5,731,173.62  |  |            |  |              |  |                |  | 5,731,173.62  |             | 5,731,173.62   |
| 4. 其他                 |         |  |  |  | 52,598,459.09 |  |            |  | 0.00         |  |                |  | 52,598,459.09 |             | 52,598,459.09  |
| （三）利润分配               | 0.00    |  |  |  | 0.00          |  | 0.00       |  | 4,430,833.19 |  | -19,431,208.19 |  | 15,000,375.00 | 0.00        | -15,000,375.00 |
| 1. 提取盈余公积             | 0.00    |  |  |  | 0.00          |  | 0.00       |  | 4,430,833.19 |  | 4,430,833.19   |  | 0.00          | 0.00        | 0.00           |
| 2. 提取一般风险准备           |         |  |  |  |               |  |            |  | 0.00         |  |                |  |               |             |                |
| 3. 对所有者（或股东）的分配       | 0.00    |  |  |  | 0.00          |  | 0.00       |  | 0.00         |  | -15,000,375.00 |  | 15,000,375.00 | 0.00        | -15,000,375.00 |
| 4. 其他                 |         |  |  |  |               |  |            |  |              |  |                |  |               |             |                |
| （四）所有者权益内部结转          | 0.00    |  |  |  | 0.00          |  | 0.00       |  | 0.00         |  | 0.00           |  | 0.00          | 0.00        | 0.00           |
| 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           | 0.00           |  |  | 0.00           | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00             | 0.00         | 0.00             | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1. 本期提取            |                |  |  |                |               |               |               |                  |              |                  |      |      |      |      |
| 2. 本期使用            |                |  |  |                |               |               |               |                  |              |                  |      |      |      |      |
| (六) 其他             | 0.00           |  |  | 0.00           | 0.00          | 0.00          |               |                  |              |                  |      |      |      |      |
| 四、本期期末余额           | 400,010,000.00 |  |  | 816,497,779.38 | 43,312,599.66 | 20,927,827.62 | 41,162,798.28 | 1,321,911,004.94 | 2,002,404.89 | 1,323,913,409.83 |      |      |      |      |

上年金额

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              | 360,000,000.00 |        |      |      | 358,438,097.23 |       | 16,708,758.27 |      | 12,758,641.61 |        | 13,529,025.83 |      | 734,376,471.28 | 2,902,304.29 | 737,278,775.57 |
| 加：会计政策变更              |                |        |      |      |                |       |               |      |               |        |               |      |                |              |                |
| 前期差错更正                |                |        |      |      |                |       |               |      |               |        |               |      |                |              |                |
| 其他                    |                |        |      |      |                |       |               |      |               |        |               |      |                |              |                |
| 二、本年期初余额              | 360,000,000.00 |        |      |      | 358,438,097.23 |       | 16,708,758.27 |      | 12,758,641.61 |        | 13,529,025.83 |      | 734,376,471.28 | 2,902,304.29 | 737,278,775.57 |
| 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  | 17,365,124.36 | 0.00 | 2,200,069.43  | 0.00   | 18,075,504.11 | 0.00 | 45,171,629.29  | 156,151.50   | 45,015,477.79  |
| (一) 综合收               | 0.00           | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00           | 0.00  | 17,365,124.36 | 0.00 | 0.00          | 0.00   | 20,275,573.50 | 0.00 | 37,640,697.90  | 156,151.50   | 37,484,546.40  |

|                    |                |      |      |      |                |      |               |      |               |      |              |              |                |              |                |
|--------------------|----------------|------|------|------|----------------|------|---------------|------|---------------|------|--------------|--------------|----------------|--------------|----------------|
| 益总额                |                |      |      |      |                |      | 6             |      |               |      | 4            |              |                | 50           |                |
| (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         | 0.00         | 7,530,931.39   | 0.00         | 7,530,931.39   |
| 1. 所有者投入的普通股       | 0.00           | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00           | 0.00 | 0.00          | 0.00 | 0.00          | 0.00 | 0.00         | 0.00         | 0.00           | 0.00         | 0.00           |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本   |                |      |      |      |                |      |               |      |               |      |              |              |                |              |                |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额  | 0.00           | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 7,530,931.39   | 0.00 | 0.00          | 0.00 | 0.00          | 0.00 | 0.00         | 0.00         | 7,530,931.39   | 0.00         | 7,530,931.39   |
| 4. 其他              | 0.00           | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00           | 0.00 | 0.00          | 0.00 | 0.00          | 0.00 | 0.00         | 0.00         | 0.00           | 0.00         | 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  | 0.00 | -            | 2,200,069.43 | 0.00           | 0.00         | 0.00           |
| 1. 提取盈余公积          | 0.00           | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00           | 0.00 | 0.00          | 0.00 | 2,200,069.43  | 0.00 | -            | 2,200,069.43 | 0.00           | 0.00         | 0.00           |
| 2. 提取一般风险准备        |                |      |      |      |                |      |               |      |               |      |              |              |                |              |                |
| 3. 对所有者(或股东)的分配    |                |      |      |      |                |      |               |      |               |      |              |              |                |              |                |
| 4. 其他              |                |      |      |      |                |      |               |      |               |      |              |              |                |              |                |
| (四) 所有者权益内部结转      |                |      |      |      |                |      |               |      |               |      |              |              |                |              |                |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)   |                |      |      |      |                |      |               |      |               |      |              |              |                |              |                |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)   |                |      |      |      |                |      |               |      |               |      |              |              |                |              |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                |      |      |      |                |      |               |      |               |      |              |              |                |              |                |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |      |      |      |                |      |               |      |               |      |              |              |                |              |                |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |      |      |      |                |      |               |      |               |      |              |              |                |              |                |
| 6. 其他              |                |      |      |      |                |      |               |      |               |      |              |              |                |              |                |
| (五) 专项储备           |                |      |      |      |                |      |               |      |               |      |              |              |                |              |                |
| 1. 本期提取            |                |      |      |      |                |      |               |      |               |      |              |              |                |              |                |
| 2. 本期使用            |                |      |      |      |                |      |               |      |               |      |              |              |                |              |                |
| (六) 其他             |                |      |      |      |                |      |               |      |               |      |              |              |                |              |                |
| 四、本期期末余额           | 360,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 365,969,028.62 | 0.00 | 34,073,882.63 | 0.00 | 14,958,711.04 | 0.00 | 4,546,478.28 | 0.00         | 779,548,100.57 | 2,746,152.79 | 782,294,253.36 |



## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                    | 2024 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              | 400,010,000.00 |        |     |    | 749,842,253.06 |       | 42,416,015.52 |      | 16,496,994.43 | 118,363,259.52 |    | 1,327,128,522.53 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                |       |               |      |               |                |    | 0.00             |
| 期差错更正                 |                |        |     |    |                |       |               |      |               |                |    | 0.00             |
| 其他                    |                |        |     |    |                |       |               |      |               |                |    | 0.00             |
| 二、本年期初余额              | 400,010,000.00 |        |     |    | 749,842,253.06 |       | 42,416,015.52 |      | 16,496,994.43 | 118,363,259.52 |    | 1,327,128,522.53 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 0.00           |        |     |    | 5,731,173.62   |       | 0.00          |      | 3,087,305.06  | 12,785,370.56  |    | 21,603,849.24    |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                |       | 0.00          |      |               | 30,873,050.62  |    | 30,873,050.62    |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |     |    | 5,731,173.62   |       |               |      |               |                |    | 5,731,173.62     |
| 1. 所有者投入的普通股          |                |        |     |    |                |       |               |      |               |                |    | 0.00             |
| 2. 其他权益工具持有者投入        |                |        |     |    |                |       |               |      |               |                |    | 0.00             |

|                    |      |  |  |  |              |  |  |              |   |               |  |                |
|--------------------|------|--|--|--|--------------|--|--|--------------|---|---------------|--|----------------|
| 资本                 |      |  |  |  |              |  |  |              |   |               |  |                |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额  |      |  |  |  | 5,731,173.62 |  |  |              |   |               |  | 5,731,173.62   |
| 4. 其他              |      |  |  |  |              |  |  |              |   |               |  | 0.00           |
| (三) 利润分配           | 0.00 |  |  |  |              |  |  | 3,087,305.06 | - | 18,087,680.06 |  | -15,000,375.00 |
| 1. 提取盈余公积          |      |  |  |  |              |  |  | 3,087,305.06 | - | 3,087,305.06  |  | 0.00           |
| 2. 对所有者(或股东)的分配    |      |  |  |  |              |  |  |              | - | 15,000,375.00 |  | -15,000,375.00 |
| 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 |  |  |  |              |  |  |              |   |               |  | 0.00           |
| 1. 本期              |      |  |  |  |              |  |  |              |   |               |  | 0.00           |

|         |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                |                  |
|---------|----------------|--|--|--|----------------|--|---------------|--|---------------|--|----------------|------------------|
| 提取      |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                |                  |
| 2. 本期使用 |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                | 0.00             |
| (六) 其他  | 0.00           |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                | 0.00             |
| 四、本期末余额 | 400,010,000.00 |  |  |  | 755,573,426.68 |  | 42,416,015.52 |  | 19,584,299.49 |  | 131,148,630.08 | 1,348,732,371.77 |

上期金额

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              | 360,000,000.00 |        |      |      | 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              | 360,000,000.00 | 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           |

|                    |                |      |      |     |                |      |               |              |               |                |              |                |
|--------------------|----------------|------|------|-----|----------------|------|---------------|--------------|---------------|----------------|--------------|----------------|
|                    |                |      |      | 0   |                |      |               |              |               |                | 0            |                |
| 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、本期期末余额           | 360,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | .00 | 357,643,135.01 | 0.00 | 33,453,699.48 | 0.00         | 14,958,711.04 | 104,518,709.01 | .00          | 870,574,254.54 |

### 三、公司基本情况

#### （一）公司注册地、组织形式和总部地址

固高科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为固高科技（深圳）有限公司，成立于 1999 年 10 月 29 日。

经深圳市市场监督管理局 2021 年 6 月 29 日核准，固高科技（深圳）有限公司整体变更为股份有限公司。公司于 2023 年 8 月 15 日在深圳证券交易所上市，现持有统一社会信用代码为 91440300715231734R 的营业执照。

经过历次增资、股权变更及增发新股，截止 2024 年 6 月 30 日，本公司累计发行股本总数 40,001.00 万股，注册资本为 40,001.00 万元，注册地址：广东省深圳市南山区高新区南区深港产学研基地西座二楼 W211 室，总部地址：广东省深圳市南山区高新区南区深港产学研基地西座二楼 W211 室，公司最终实际控制人为李泽湘、高秉强和吴宏。

## (二)公司业务性质和主要经营活动

本公司属仪器仪表制造业，主要从事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。主要产品包括运动控制核心部件类、运动控制系统类、运动控制整机类等。

## (三)合并财务报表范围

本公司本期纳入合并范围的子公司共 10 户，详见附注八、在其他主体中的权益。本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加 1 户。

## 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》（2023 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 2024 年 6 月 30 日的财务状况、2024 年 1-6 月的经营成果和现金流量等有关信息。

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。本报告期为 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日。

### 3、营业周期

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。

### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### 5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

| 项目               | 重要性标准  |
|------------------|--|
| 重要的单项计提坏账准备的应收账款 | 单项计提金额占各类应收账款坏账准备总额的 5%以上且金额大于 200 万元                                  |
| 重要的非全资子公司        | 子公司净资产占集团净资产 5%以上  |
| 重要的联营企业          | 单个被投资单位长期股权投资或其他权益工具投资账面价值占合并净资产的 5%以上，或长期股权投资权益法下确认的投资损益占合并净利润的 10%以上 |

### 6、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

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为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

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下的企业合并。

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

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

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

### 1. 控制的判断标准

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

本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化的，本公司会进行重新评估。相关事实和情况主要包括：

- （1）被投资方的设立目的。

- (2) 被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策。
- (3) 投资方享有的权利是否使其目前有能力主导被投资方的相关活动。
- (4) 投资方是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报。
- (5) 投资方是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。
- (6) 投资方与其他方的关系。

## 2. 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。

## 3. 合并程序

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

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

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。如果站在企业集团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，从企业集团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。

## 8、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。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

### 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。

## 9、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，本公司将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。

## 10、外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务

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，采用当期平均汇率折算。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。

## 11、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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. 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，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业务模式时，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、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，本公司将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. 金融负债的分类、确认和计量

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：

收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

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控制，分别下列情形处理：

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。

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

本公司对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、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及因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金融负债的财务担保合同以预期信用损失为基础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。

本公司对由收入准则规范的交易形成的全部合同资产和应收票据及应收账款以及由租赁准则规范的交易形成的应收经营租赁款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。本公司对由收入准则规范的交易形成且未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的合同资产和应收票据及应收账款，以及由租赁准则规范的交易形成的应收经营租赁款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) 对于租赁应收款项，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。
- 3) 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。
- 4) 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。

## 12、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（11）6.金融工具减值。

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 |

### 13、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（11）6.金融工具减值。

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收账款，本公司按单项计提预期信用损失。本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收账款单独确定其信用损失。

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               |

计提方法：

利用账龄来评估该类组合的预期信用损失。该类组合具有相同的风险特征，账龄信息能反映这类组合与应收款项到期时的偿付能力。于资产负债表日，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与坏账计提比例对照表，计算预期信用损失。

账龄组合的账龄与坏账计提比例对照表如下：

| 账龄   | 应收账款计提比例（%） |
|------|-------------|
| 1年以内 | 5           |
| 1—2年 | 10          |
| 2—3年 | 30          |
| 3年以上 | 100         |

## 14、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列示为应收款项融资。其相关会计政策详见本附注（11）。

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（11）6.金融工具减值

## 15、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（11）6.金融工具减值。

对信用风险与组合信用风险显著不同的其他应收款，本公司按单项计提预期信用损失。本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的其他应收款单独确定其信用损失。

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               |

## 16、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（11）6.金融工具减值。

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合同资产划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

## 17、存货

### 1. 存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

#### （1）存货类别

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、周转材料、委托加工材料、在产品、库存商品、发出商品、开发成本等。

## （2）存货发出计价方法

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、个别认定法计价。

## （3）存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

## （4）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进行摊销；
- 2) 包装物采用一次转销法进行摊销；
- 3) 其他周转材料采用一次转销法进行摊销。

## 2. 存货跌价准备的确认标准和计提方法

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。

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。

## 18、持有待售资产

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

### 1. 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注(6)同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

#### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 2. 后续计量及损益确认

### (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。

### （4）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。

### （5）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。

## 23、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        |

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注（二十五）长期资产减值。

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。

## 24、固定资产

### （1）确认条件

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

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

### （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  |       | 5-10 | 10% | 9%-18% |

|            |  |     |     |         |
|------------|--|-----|-----|---------|
| 运输工具       |  | 5   | 10% | 18%     |
| 办公、电子设备及其他 |  | 3-5 | 10% | 18%-30% |

### (3) 固定资产后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

### (4) 固定资产的减值

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注（二十五）长期资产减值。

### (5) 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、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。

## 25、在建工程

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。

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。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注（30）长期资产减值

## 26、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。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、无形资产

### (1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、软件。

#### 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（年） | 依据     |
|-------|-----------|--------|
| 软件    | 10        | 预计使用年限 |
| 土地使用权 | 50        | 预计使用年限 |

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，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使用寿命进行复核。如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注（30）长期资产减值。

## (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

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。

### 1. 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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。内部开发活动形成的无形资产的成本仅包括满足资本化条件的时点至无形资产达到预定用途前发生的支出总额，对于同一项无形资产在开发过程中达到资本化条件之前已经费用化计入损益的支出不再进行调整。

## 30、长期资产减值

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资、采用成本法计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命确定的无形资产等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，则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。

### 31、长期待摊费用

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

### 32、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。

### 33、职工薪酬

#### （1）短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

#### （2）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。

## 34、预计负债

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。

## 35、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

#### （1）权益结算和现金结算股份支付的会计处理

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。

#### （2）股份支付条款和条件修改的会计处理

对于不利修改，本公司视同该变更从未发生，仍继续对取得的服务进行会计处理。

对于有利修改，本公司按照如下规定进行处理：如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，企业应按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加。如果修改发生在等待期内，在确认修改日至修改后的可行权日之间取得服务的公允价值时，应当既包括在剩余原等待期内以原权益工具授予日公允价值为基础确定的服务金额，也包括权益工具公允价值的增加。如果修改发生在可行权日之后，应当立即确认权益工具公允价值的增加。如果股份支付协议要求职工只有先完成更长期间的服务才能取得修改后的权益工具，则企业应在整个等待期内确认权益工具公允价值的增加。

如果修改增加了所授予的权益工具的数量，企业将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。如果修改发生在等待期内，在确认修改日至增加的权益工具可行权日之间取得服务的公允价值时，应当既包括在剩余原等待期内以原权益工具授予日公允价值为基础确定的服务金额，也包括权益工具公允价值的增加。

如果企业按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），企业在处理可行权条件时，应当考虑修改后的可行权条件。

### （3）股份支付取消的会计处理

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。

## 36、优先股、永续债等其他金融工具

## 37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

本公司的收入主要来源于运动控制核心部件类、运动控制系统类和运动控制整机类等主要产品。

### 1. 收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1)客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；(2)客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；(3)本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用产出法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

## 2. 收入确认的具体方法

公司主营业务为运动控制核心部件类、运动控制系统类和运动控制整机类等产品的销售、维修及技术服务，分为内销与外销。与本公司取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下

### 内销

对于不需要安装验收的，客户收到货物后，根据协议或者合同条款，与本公司确认商品数量及结算金额，本公司据此确认收入；对于需要安装验收，且安装验收工作属于销售合同重要组成部分的，在产品发出、安装调试验收合格后视为公司已将商品控制权转移给了购买方，确认产品销售收入的实现。

### 外销

采用 FOB 销售模式，产品发出后，在办理完出口报关手续且货物实际放行，取得报关单，开具出口专用发票，以此确认收入。采用 EXW 销售模式，根据客户的要求将货物交给其指定的承运人时确认收入。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

无

## 38、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。

### 39、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，将政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于构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，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、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或冲减相关成本；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或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；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。

#### 40、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

##### 1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易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。

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。

##### 2. 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并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

##### 3. 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。

## 41、租赁

### (1) 作为承租方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. 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。

#### (1) 短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过 12 个月的租赁。低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

本公司对以下短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，相关租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

| 项目   | 采用简化处理的租赁资产类别 |
|------|---------------|
| 短期租赁 | 租赁期不超过 12 个月  |

本公司对除上述以外的短期租赁和低价值资产租赁确认使用权资产和租赁负债。

### (2) 作为出租方租赁的会计处理方法

#### (1) 租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常分类为融资租赁：

- 1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。
- 2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权。

3) 资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

4) 在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值。

5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能分类为融资租赁：

- 1) 若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担。
- 2) 资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人。



3) 承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

#### (2) 对融资租赁的会计处理

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。

应收融资租赁款初始计量时，以未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

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) 合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；

4) 租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；

5) 由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

#### (3) 对经营租赁的会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益；取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

## 42、其他重要的会计政策和会计估计

无

## 43、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

### (3) 2024 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项目情况

适用 不适用

#### 44、其他

无

### 六、税项

#### 1、主要税种及税率

| 税种      | 计税依据                    | 税率             |
|---------|-------------------------|----------------|
| 增值税     | 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 | 应纳税所得额                  | 25%、16.50%、15% |
| 企业所得税   | 实缴流转税税额                 | 3%             |
| 增值税     | 房屋租赁                    | 9%             |
| 增值税     | 技术开发服务                  | 6%             |
| 地方教育费附  | 实缴流转税税额                 | 2%             |
| 房产税     | 按照房产原值的 70%（或租金收入）为纳税基准 | 1.2%、12%       |

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   | 15%   |
| 东莞派动   | 15%   |
| 固高何创   | 15%   |
| 宁波固高   | 15%   |
| 陕西固高   | 25%   |
| 固高国际   | 16.5% |
| 固高海外   | 16.5% |
| 固高创投   | 25%   |
| 固高发展叁  | 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2023年1月1日至2023年12月31日预计适用15%所得税税率计算缴纳企业所得税。截至本报告出具日，公司高新技术复审资料正在准备及推进中。

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。截至本报告出具日，东莞派动高新技术复审资料正在准备及推进中。

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。截至本报告出具日，固高伺创高新技术复审资料正在准备及推进中。

2023年4月26日，宁波固高取得省级科技管理部门办理入库编号为202333020300000562、有效期为2023年4月25日至2023年12月31日的科技型中小企业资质。宁波固高自2023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。截至本报告出具日，宁波固高科技型中小企业资质正在审核中。

《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》(公告2023年第7号)规定，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2023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2023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

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。

《财政部、税务总局关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》(财政部、税务总局公告2023年第43号)规定，自2023年1月1日至2027年12月31日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计5%抵减应纳税额。对于已在《2023年度享受增值税加计抵减政策先进制造业企业名单》中，且当前高新技术企业资格仍有效的企业，于2024年6月30日起暂停享受政策。拟继续申请进入2024年度名单的，可于2024年7月起的每月1日至10日提交申请。

## 3、其他税收优惠政策

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。

2023年8月2日，财政部和国家税务总局联合下发《财政部税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》(财政部 税务总局公告2023年第12号，以下简称“财税12号公告”)，将自2022年1月1日开始实施的扩围的小微企业“六税两费”减免政策执行期限延长至2027年12月31日，并且将原来授权地方政府确定减征比例直接明确为减半征收。

## 3、其他

无

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 库存现金   | 9,126.80       | 9,062.20       |
| 银行存款   | 435,246,694.65 | 430,585,349.02 |
| 其他货币资金 | 221,485.31     | 485,550.00     |

|               |                |                |
|---------------|----------------|----------------|
| 存放财务公司款项      | 0.00           |                |
| 合计            | 435,477,306.76 | 431,079,961.22 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 55,561,068.43  | 3,183,247.54   |

其他说明

受限的货币资金如下：

| 项目    | 期末余额  | 期初余额       |
|-------|-------|------------|
| 久悬账户  | 10.26 | 10.20      |
| 保函保证金 | 0.00  | 16,050.00  |
| 质量保证金 | 0.00  | 156,500.00 |
| 履约保证金 | 0.00  | 313,000.00 |
| 合计    | 10.26 | 485,560.20 |

## 2、交易性金融资产

## 3、衍生金融资产

## 4、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑票据 | 27,148,442.85 | 18,358,831.95 |
| 商业承兑票据 | 540,000.00    | 213,300.00    |
| 坏账准备   | -27,000.00    | -10,665.00    |
| 合计     | 27,661,442.85 | 18,561,466.95 |

### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别        | 期末余额          |         |           |       |               | 期初余额          |         |           |       |               |
|-----------|---------------|---------|-----------|-------|---------------|---------------|---------|-----------|-------|---------------|
|           | 账面余额          |         | 坏账准备      |       | 账面价值          | 账面余额          |         | 坏账准备      |       | 账面价值          |
|           | 金额            | 比例      | 金额        | 计提比例  |               | 金额            | 比例      | 金额        | 计提比例  |               |
| 其中：       |               |         |           |       |               |               |         |           |       |               |
| 按组合计提坏账准备 | 27,688,442.85 | 100.00% | 27,000.00 | 0.10% | 27,661,442.85 | 18,572,131.95 | 100.00% | 10,665.00 | 0.06% | 18,561,466.95 |

|                                  |                   |             |               |           |                   |                   |             |               |           |                   |
|----------------------------------|-------------------|-------------|---------------|-----------|-------------------|-------------------|-------------|---------------|-----------|-------------------|
| 备的应<br>收票<br>据                   |                   |             |               |           |                   |                   |             |               |           |                   |
| 其<br>中<br>:                      |                   |             |               |           |                   |                   |             |               |           |                   |
| 银行<br>承<br>兑<br>票<br>据<br>组<br>合 | 27,148,442<br>.85 | 98.05<br>%  | 0.00          | 0.00<br>% | 27,148,442<br>.85 | 18,358,831<br>.95 | 98.85<br>%  | 0.00          | 0.00<br>% | 18,358,831<br>.95 |
| 商业<br>承<br>兑<br>汇<br>票<br>组<br>合 | 540,000.00        | 1.95%       | 27,000.<br>00 | 5.00<br>% | 513,000.00        | 213,300.00        | 1.15%       | 10,665.<br>00 | 5.00<br>% | 202,635.00        |
| 合<br>计                           | 27,688,442<br>.85 | 100.0<br>0% | 27,000.<br>00 | 0.10<br>% | 27,661,442<br>.85 | 18,572,131<br>.95 | 100.0<br>0% | 10,665.<br>00 | 0.06<br>% | 18,561,466<br>.95 |

按组合计提坏账准备类别名称：商业承兑汇票组合

单位：元

| 名称       | 期末余额       |           |       |
|----------|------------|-----------|-------|
|          | 账面余额       | 坏账准备      | 计提比例  |
| 商业承兑汇票组合 | 540,000.00 | 27,000.00 | 5.00% |
| 合计       | 540,000.00 | 27,000.00 |       |

确定该组合依据的说明：

详见附注五（10）

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

### （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   |           |
| 商业承兑汇票<br>组合 | 10,665.00 | 16,335.00 | 0.00  | 0.00 | 0.00 | 27,000.00 |
| 合计           | 10,665.00 | 16,335.00 | 0.00  | 0.00 | 0.00 | 27,000.00 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 □不适用

## (4) 期末公司已质押的应收票据

无

## (5) 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     | 14,355,780.62 |
| 合计     | 0.00     | 14,355,780.62 |

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

无

## 5、应收账款

## (1) 按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 201,139,636.97 | 196,627,792.94 |
| 1 年以内（含 1 年） | 201,139,636.97 | 196,627,792.94 |
| 1 至 2 年      | 14,820,308.22  | 7,572,008.88   |
| 2 至 3 年      | 871,263.47     | 458,448.92     |
| 3 年以上        | 4,146,858.94   | 4,052,557.33   |
| 3 至 4 年      | 4,146,858.94   | 4,052,557.33   |
| 4 至 5 年      | 0.00           | 0.00           |
| 5 年以上        | 0.00           | 0.00           |
| 合计           | 220,978,067.60 | 208,710,808.07 |

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别             | 期末余额         |       |              |         |      | 期初余额         |       |              |         |      |
|----------------|--------------|-------|--------------|---------|------|--------------|-------|--------------|---------|------|
|                | 账面余额         |       | 坏账准备         |         | 账面价值 | 账面余额         |       | 坏账准备         |         | 账面价值 |
|                | 金额           | 比例    | 金额           | 计提比例    |      | 金额           | 比例    | 金额           | 计提比例    |      |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 1,985,488.66 | 0.90% | 1,985,488.66 | 100.00% | 0.00 | 1,985,488.66 | 0.95% | 1,985,488.66 | 100.00% | 0.00 |
| 其中：            |              |       |              |         |      |              |       |              |         |      |

|                |                |         |               |       |                |                |         |               |       |                |
|----------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 218,992,578.94 | 99.10%  | 13,961,762.05 | 6.38% | 205,030,816.89 | 206,725,319.41 | 99.05%  | 12,729,340.31 | 6.16% | 193,995,979.10 |
| 其中：            |                |         |               |       |                |                |         |               |       |                |
| 无风险组合          | 0.00           | 0.00    | 0.00          | 0.00  | 0.00           | 1,277,072.00   | 0.61%   | 0.00          | 0.00% | 1,277,072.00   |
| 账龄组合           | 218,992,578.94 | 99.10%  | 13,961,762.05 | 6.38% | 205,030,816.89 | 205,448,247.41 | 98.44%  | 12,729,340.31 | 6.20% | 192,718,907.10 |
| 合计             | 220,978,067.60 | 100.00% | 15,947,250.71 | 7.22% | 205,030,816.89 | 208,710,808.07 | 100.00% | 14,714,828.97 | 7.05% | 193,995,979.10 |

按单项计提坏账准备类别名称：按单项计提坏账准备的应收账款

单位：元

| 名称               | 期初余额         |              | 期末余额         |              |         |          |
|------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------|----------|
|                  | 账面余额         | 坏账准备         | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例    | 计提理由     |
| 深圳市远洋翔瑞机械有限公司    | 891,202.29   | 891,202.29   | 891,202.29   | 891,202.29   | 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   | 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   | 275,762.66   | 275,762.66   | 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   | 180,000.00   | 180,000.00   | 100.00% | 款项预计无法收回 |
| 东莞爱诺特机器人技术咨询有限公司 | 41,423.71    | 41,423.71    | 41,423.71    | 41,423.71    | 100.00% | 款项预计无法收回 |
| 上海森智数控机械科技有限公司   | 23,800.00    | 23,800.00    | 23,800.00    | 23,800.00    | 100.00% | 款项预计无法收回 |
| 江西中网科技有限公司       | 8,500.00     | 8,500.00     | 8,500.00     | 8,500.00     | 100.00% | 款项预计无法收回 |
| 重庆智博机电设备有限公司     | 4,800.00     | 4,800.00     | 4,800.00     | 4,800.00     | 100.00% | 款项预计无法收回 |
| 合计               | 1,985,488.66 | 1,985,488.66 | 1,985,488.66 | 1,985,488.66 |         |          |

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

| 名称   | 期末余额           |                |       |
|------|----------------|----------------|-------|
|      | 账面余额           | 坏账准备           | 计提比例  |
| 账龄组合 | 218,992,578.94 | 218,992,578.94 | 6.38% |
| 合计   | 218,992,578.94 | 218,992,578.94 |       |

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见本项目五、10。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

单位：元

**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别        | 期初余额          | 本期变动金额       |       |      |      | 期末余额          |
|-----------|---------------|--------------|-------|------|------|---------------|
|           |               | 计提           | 收回或转回 | 核销   | 其他   |               |
| 按单项计提坏账准备 | 1,985,488.66  | 0.00         | 0.00  | 0.00 | 0.00 | 1,985,488.66  |
| 按组合计提坏账准备 | 12,729,340.31 | 1,232,421.74 | 0.00  | 0.00 | 0.00 | 13,961,762.05 |
| 合计        | 14,714,828.97 | 1,232,421.74 | 0.00  | 0.00 | 0.00 | 15,947,250.71 |

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 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
| 无    |         |      |      |                     |

**(4) 本期实际核销的应收账款情况**

无

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况**

单位：元

| 单位名称                | 应收账款期末余额      | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|---------------------|---------------|----------|---------------|----------------------|-----------------------|
| 期末余额前五名应收账款及其合同资产汇总 | 45,629,323.42 | 0.00     | 45,627,719.42 | 20.60%               | 2,308,454.22          |
| 合计                  | 45,629,323.42 | 0.00     | 45,627,719.42 | 20.60%               | 2,308,454.22          |

**6、合同资产****(1) 合同资产情况**

单位：元

| 项目  | 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         |
| 质保金 | 547,540.00 | 129,597.00 | 417,943.00 | 3,315,440.45 | 314,473.16 | 3,000,967.29 |
| 合计  | 547,540.00 | 129,597.00 | 417,943.00 | 3,315,440.45 | 314,473.16 | 3,000,967.29 |



## (2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

无

## (3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别        | 期末余额       |         |            |        |            | 期初余额         |         |            |       |              |
|-----------|------------|---------|------------|--------|------------|--------------|---------|------------|-------|--------------|
|           | 账面余额       |         | 坏账准备       |        | 账面价值       | 账面余额         |         | 坏账准备       |       | 账面价值         |
|           | 金额         | 比例      | 金额         | 计提比例   |            | 金额           | 比例      | 金额         | 计提比例  |              |
| 其中：       |            |         |            |        |            |              |         |            |       |              |
| 按组合计提坏账准备 | 547,540.00 | 100.00% | 129,597.00 | 23.67% | 417,943.00 | 3,315,440.45 | 100.00% | 314,473.16 | 6.45% | 3,000,967.29 |
| 其中：       |            |         |            |        |            |              |         |            |       |              |
| 账龄组合      | 547,540.00 | 100.00% | 129,597.00 | 23.67% | 417,943.00 | 3,315,440.45 | 100.00% | 314,473.16 | 6.45% | 3,000,967.29 |
| 合计        | 547,540.00 | 100.00% | 129,597.00 | 23.67% | 417,943.00 | 3,315,440.45 | 100.00% | 314,473.16 | 6.45% | 3,000,967.29 |

按组合计提坏账准备类别个数：1

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

| 名称   | 期末余额       |            |        |
|------|------------|------------|--------|
|      | 账面余额       | 坏账准备       | 计提比例   |
| 账龄组合 | 547,540.00 | 129,597.00 | 23.67% |
| 合计   | 547,540.00 | 129,597.00 |        |

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

## (4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

| 项目  | 本期计提 | 本期收回或转回    | 本期转销/核销 | 原因    |
|-----|------|------------|---------|-------|
| 质保金 | 0.00 | 184,876.16 | 0.00    | 质保金收回 |
| 合计  | 0.00 | 184,876.16 | 0.00    | ——    |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

## (5) 本期实际核销的合同资产情况

无

## 7、应收款项融资

## (1) 应收款项融资分类列示

单位：元

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 应收票据 | 36,184,600.13 | 14,724,913.13 |
| 合计   | 36,184,600.13 | 14,724,913.13 |

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别            | 期末余额          |         |      |       |               | 期初余额          |         |      |       |               |
|---------------|---------------|---------|------|-------|---------------|---------------|---------|------|-------|---------------|
|               | 账面余额          |         | 坏账准备 |       | 账面价值          | 账面余额          |         | 坏账准备 |       | 账面价值          |
|               | 金额            | 比例      | 金额   | 计提比例  |               | 金额            | 比例      | 金额   | 计提比例  |               |
| 其中：           |               |         |      |       |               |               |         |      |       |               |
| 按组合计提坏账准备     | 36,184,600.13 | 100.00% | 0.00 | 0.00% | 36,184,600.13 | 14,724,913.13 | 100.00% | 0.00 | 0.00% | 14,724,913.13 |
| 其中：           |               |         |      |       |               |               |         |      |       |               |
| 信用等级较高的银行承兑汇票 | 36,184,600.13 | 100.00% | 0.00 | 0.00% | 36,184,600.13 | 14,724,913.13 | 100.00% | 0.00 | 0.00% | 14,724,913.13 |
| 合计            | 36,184,600.13 | 100.00% | 0.00 | 0.00% | 36,184,600.13 | 14,724,913.13 | 100.00% | 0.00 | 0.00% | 14,724,913.13 |

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

| 名称            | 期末余额          |      |       |
|---------------|---------------|------|-------|
|               | 账面余额          | 坏账准备 | 计提比例  |
| 信用等级较高的银行承兑汇票 | 36,184,600.13 | 0.00 | 0.00% |
| 合计            | 36,184,600.13 | 0.00 |       |

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：无

## (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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 | 转销或核销 | 其他变动 |      |
| 信用等级较高的银行承兑汇票 | 0.00 | 0.00   | 0.00  | 0.00  | 0.00 | 0.00 |
| 合计            | 0.00 | 0.00   | 0.00  | 0.00  | 0.00 | 0.00 |

## (3) 期末公司已质押的应收款项融资

无

## (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

无

## (5) 本期实际核销的应收款项融资情况

无

## (6) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

无

## (7) 其他说明

无

## 8、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 应收利息  | 0.00         | 0.00         |
| 应收股利  | 0.00         | 0.00         |
| 其他应收款 | 2,062,793.03 | 1,084,061.63 |
| 合计    | 2,062,793.03 | 1,084,061.63 |

## (1) 应收利息

## (2) 应收股利

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质        | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|-------------|---------------|---------------|
| 押金及保证金      | 2,887,210.23  | 2,131,504.36  |
| 代垫社保、公积金、个税 | 639,191.26    | 557,291.45    |
| 备用金         | 482,582.82    | 572,931.97    |
| 其他          | 1,021,886.12  | 570,578.28    |
| 坏账准备        | -2,968,077.40 | -2,748,244.43 |
| 合计          | 2,062,793.03  | 1,084,061.63  |

## 2) 按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末账面余额       | 期初账面余额       |
|--------------|--------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 2,049,154.80 | 973,297.66   |
| 1 年以内（含 1 年） | 2,049,154.80 | 973,297.66   |
| 1 至 2 年      | 23,175.03    | 124,282.44   |
| 2 至 3 年      | 136,054.94   | 67,963.81    |
| 3 年以上        | 2,822,485.66 | 2,666,762.15 |
| 3 至 4 年      | 2,822,485.66 | 2,666,762.15 |
| 合计           | 5,030,870.43 | 3,832,306.06 |

## 3) 按坏账计提方法分类披露

☑适用 ☐不适用

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 | 424,395.87   | 8.44%   | 424,395.87   | 100.00% | 0.00         | 424,395.87   | 11.07%  | 424,395.87   | 100.00% | 0.00         |
| 其中：       |              |         |              |         |              |              |         |              |         |              |
| 按单项计提坏账准备 | 424,395.87   | 8.44%   | 424,395.87   | 100.00% | 0.00         | 424,395.87   | 11.07%  | 424,395.87   | 100.00% | 0.00         |
| 按组合计提坏账准备 | 4,606,474.56 | 91.56%  | 2,543,681.53 | 55.22%  | 2,062,793.03 | 3,407,910.19 | 88.93%  | 2,323,848.56 | 68.19%  | 1,084,061.63 |
| 其中：       |              |         |              |         |              |              |         |              |         |              |
| 无风险组合     | 0.00         | 0.00%   | 0.00         | 0.00%   | 0.00         | 0.00         | 0.00%   | 0.00         | 0.00%   | 0.00         |
| 账龄组合      | 4,606,474.56 | 91.56%  | 2,543,681.53 | 55.22%  | 2,062,793.03 | 3,407,910.19 | 88.93%  | 2,323,848.56 | 68.19%  | 1,084,061.63 |
| 合计        | 5,030,870.43 | 100.00% | 2,968,077.40 | 59.00%  | 2,062,793.03 | 3,832,306.06 | 100.00% | 2,748,244.43 | 71.71%  | 1,084,061.63 |

按单项计提坏账准备类别名称：2

单位：元

| 名称            | 期初余额       |            | 期末余额       |            |         |        |
|---------------|------------|------------|------------|------------|---------|--------|
|               | 账面余额       | 坏账准备       | 账面余额       | 坏账准备       | 计提比例    | 计提理由   |
| 诉讼赔偿          | 365,156.25 | 365,156.25 | 365,156.25 | 365,156.25 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 深圳市远洋翔瑞机械有限公司 | 59,239.62  | 59,239.62  | 365,156.25 | 365,156.25 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计            | 424,395.87 | 424,395.87 | 730,312.50 | 730,312.50 |         |        |

按组合计提坏账准备类别名称：组合账龄

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   | 2,049,154.80 | 102,457.76   | 5.00%   |
| 1 至 2 年 | 23,175.03    | 2,317.50     | 10.00%  |
| 2 至 3 年 | 136,054.94   | 40,816.48    | 30.00%  |
| 3 年以上   | 2,398,089.79 | 2,398,089.79 | 100.00% |

|    |              |              |  |
|----|--------------|--------------|--|
| 合计 | 4,606,474.56 | 2,543,681.53 |  |
|----|--------------|--------------|--|

确定该组合依据的说明：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（11）

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

适用 不适用

| 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) |              |
| 2024 年 1 月 1 日余额    | 2,323,848.56   | 0.00                 | 424,395.87           | 2,748,244.43 |
| 2024 年 1 月 1 日余额在本期 |                |                      |                      |              |
| ——转入第二阶段            | 0.00           | 0.00                 | 0.00                 | 0.00         |
| ——转入第三阶段            | 0.00           | 0.00                 | 0.00                 | 0.00         |
| ——转回第二阶段            | 0.00           | 0.00                 | 0.00                 | 0.00         |
| ——转回第一阶段            | 0.00           | 0.00                 | 0.00                 | 0.00         |
| 本期计提                | 219,832.97     | 0.00                 | 0.00                 | 219,832.97   |
| 本期转回                | 0.00           | 0.00                 | 0.00                 | 0.00         |
| 本期转销                | 0.00           | 0.00                 | 0.00                 | 0.00         |
| 本期核销                | 0.00           | 0.00                 | 0.00                 | 0.00         |
| 其他变动                | 0.00           | 0.00                 | 0.00                 | 0.00         |
| 2024 年 6 月 30 日余额   | 2,543,681.53   | 0.00                 | 424,395.87           | 2,968,077.40 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

（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。

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

#### 4) 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 | 转销或核销 | 其他   |              |
|-----------|--------------|------------|-------|-------|------|--------------|
| 按单项计提坏账准备 | 424,395.87   | 0.00       | 0.00  | 0.00  | 0.00 | 424,395.87   |
| 账龄组合      | 2,323,848.56 | 219,832.97 | 0.00  | 0.00  | 0.00 | 2,543,681.53 |
| 合计        | 2,748,244.43 | 219,832.97 | 0.00  | 0.00  | 0.00 | 2,968,077.40 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

#### 5) 本期实际核销的其他应收款情况

无

#### 6) 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     |
|-----------------|-------|--------------|-----------|------------------|--------------|
| 港科大研究开发(深圳)有限公司 | 押金    | 974,601.72   | 1年之内、3年以上 | 19.37%           | 968,638.36   |
| 北京通明湖信息城发展有限公司  | 押金    | 438,710.15   | 1年之内      | 8.72%            | 21,935.51    |
| 广东技术师范学院        | 保证金   | 392,400.00   | 3年以上      | 7.80%            | 392,400.00   |
| 诉讼赔偿            | 其他    | 365,156.25   | 3年以上      | 7.26%            | 365,156.25   |
| 深港产学研基地         | 押金    | 280,212.00   | 2-3年、3年以上 | 5.57%            | 237,590.40   |
| 合计              |       | 2,451,080.12 |           | 48.72%           | 1,985,720.52 |

#### 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

|                     |      |
|---------------------|------|
| 因资金集中管理而列报于其他应收款的金额 | 0.00 |
| 情况说明                | 无    |

其他说明：无

### 9、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 | 10,204,179.75 | 95.09% | 5,716,828.68 | 96.46% |
| 1至2年 | 288,674.71    | 2.69%  | 155,883.06   | 2.63%  |
| 2至3年 | 104,042.82    | 0.97%  | 25,443.56    | 0.43%  |
| 3年以上 | 133,655.33    | 1.25%  | 28,467.43    | 0.48%  |
| 合计   | 10,730,552.61 |        | 5,926,622.73 |        |

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

| 项目    | 期末结余         | 占预付款项总额的比例 |
|-------|--------------|------------|
| 前五大汇总 | 4,119,153.28 | 38.39%     |

其他说明：无

## 10、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    | 63,474,983.43  | 8,445,582.04      | 55,029,401.39  | 61,777,149.59  | 7,075,727.76      | 54,701,421.83  |
| 在产品    | 5,690,027.41   | 0.00              | 5,690,027.41   | 5,202,502.76   |                   | 5,202,502.76   |
| 库存商品   | 36,783,981.13  | 2,575,303.88      | 34,208,677.25  | 26,498,914.55  | 3,164,257.11      | 23,334,657.44  |
| 周转材料   | 11.37          | 0.00              | 11.37          | 11.37          | 0.00              | 11.37          |
| 发出商品   | 11,481,159.51  | 77,891.24         | 11,403,268.27  | 11,809,400.67  | 104,962.40        | 11,704,438.27  |
| 委托加工物资 | 11,376,920.67  | 64,170.85         | 11,312,749.82  | 10,930,179.50  | 78,287.21         | 10,851,892.29  |
| 开发成本   | 395,478.31     | 0.00              | 395,478.31     | 257,041.32     |                   | 257,041.32     |
| 合计     | 129,202,561.83 | 11,162,948.01     | 118,039,613.82 | 116,475,199.76 | 10,423,234.48     | 106,051,965.28 |

## (2) 确认为存货的数据资源

无

## (3) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

| 项目      | 期初余额         | 本期增加金额     |      | 本期减少金额     |          | 期末余额         |
|---------|--------------|------------|------|------------|----------|--------------|
|         |              | 计提         | 其他   | 转回或转销      | 其他       |              |
| 原材料     | 7,075,727.76 | 895,878.13 |      | 221,976.94 | 2,936.34 | 8,445,582.04 |
| 在产品     |              | 0.00       | 0.00 | 0.00       | 0.00     | 0.00         |
| 库存商品    | 3,164,257.11 | 222,514.20 |      | 112,578.00 | 0.00     | 2,575,303.88 |
| 周转材料    | 0.00         | 0.00       | 0.00 | 0.00       | 0.00     | 0.00         |
| 消耗性生物资产 | 0.00         | 0.00       | 0.00 | 0.00       | 0.00     | 0.00         |

|        |               |              |      |            |           |               |
|--------|---------------|--------------|------|------------|-----------|---------------|
| 合同履约成本 | 0.00          | 0.00         | 0.00 | 0.00       | 0.00      | 0.00          |
| 委外加工物资 | 78,287.21     | 3,810.41     | 0.00 | 3,336.82   | 14,589.95 | 64,170.85     |
| 发出商品   | 104,962.40    | 0.00         | 0.00 | 27,071.16  | 0.00      | 77,891.24     |
| 合计     | 10,423,234.48 | 1,122,202.74 | 0.00 | 364,962.92 | 17,526.29 | 11,162,948.01 |

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无

## 11、持有待售资产

## 12、一年内到期的非流动资产

## 13、其他流动资产

单位：元

| 项目      | 期末余额           | 期初余额           |
|---------|----------------|----------------|
| 增值税留抵扣额 | 1,207,644.12   | 122,880.52     |
| 预缴企业所得税 | 0.00           | 0.00           |
| 中介机构费用  | 0.00           | 0.00           |
| 其他      | 385,791.31     | 180,125.27     |
| 定期存单    | 299,763,888.34 | 270,500,837.00 |
| 合计      | 301,357,323.77 | 270,803,842.79 |

其他说明：无

## 14、债权投资

## 15、其他债权投资

## 16、其他权益工具投资

单位：元

| 项目名称           | 期初余额          | 本期计入其他综合收益的利得 | 本期计入其他综合收益的损失 | 本期末累计计入其他综合收益的利得 | 本期末累计计入其他综合收益的损失 | 本期确认的股利收入 | 期末余额          | 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 |
|----------------|---------------|---------------|---------------|------------------|------------------|-----------|---------------|---------------------------|
| 纳密智能科技（东莞）有限公司 | 118,500.00    | 0.00          | 0.00          | 0.00             | 507,900.00       |           | 118,500.00    | 非交易性权益投资                  |
| 深圳市恒拓高工业技术股份   | 17,099,553.04 | 0.00          | 0.00          | 15,319,656.04    |                  |           | 17,099,553.04 | 非交易性权益                    |



|                |               |      |      |               |              |  |               |          |
|----------------|---------------|------|------|---------------|--------------|--|---------------|----------|
| 有限公司           |               |      |      |               |              |  |               | 投资       |
| 音科思(深圳)技术有限公司  | 5,898,074.00  | 0.00 | 0.00 | 5,892,318.88  |              |  | 5,898,074.00  | 非交易性权益投资 |
| 宁波安建半导体有限公司    | 22,277,192.64 | 0.00 | 0.00 | 22,256,174.37 |              |  | 22,277,192.64 | 非交易性权益投资 |
| 茵塞普科技(深圳)有限公司  | 10,996,820.00 | 0.00 | 0.00 | 6,797,469.23  |              |  | 10,996,820.00 | 非交易性权益投资 |
| 长沙兴焊机器人有限公司    | 4,500,000.00  | 0.00 | 0.00 |               |              |  | 4,500,000.00  | 非交易性权益投资 |
| 金石机器人常州股份有限公司  | 10,000,000.00 | 0.00 | 0.00 |               |              |  | 10,000,000.00 | 非交易性权益投资 |
| 惠州市仁联自动化设备有限公司 | 0.00          | 0.00 | 0.00 |               | 6,500,000.00 |  | 0.00          | 非交易性权益投资 |
| 芜湖固高自动化技术有限公司  |               |      |      |               |              |  | 1,575,073.24  | 非交易性权益投资 |
| 常州铂电机器人有限公司    |               |      |      |               |              |  | 3,000,000.00  | 非交易性权益投资 |
| 合计             | 70,890,139.68 |      |      | 50,265,618.52 | 7,007,900.00 |  | 75,465,212.92 |          |

本期存在终止确认

单位：元

| 项目名称 | 转入留存收益的累计利得 | 转入留存收益的累计损失 | 终止确认的原因 |
|------|-------------|-------------|---------|
| 无    |             |             |         |

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(东莞)有限公司   |         |               | 507,900.00   |                 | 非交易性权益投资                  |                 |
| 深圳市恒拓高工业技术股份有限公司 |         | 15,319,656.04 |              |                 | 非交易性权益投资                  |                 |
| 音科思(深圳)技术有限公司    |         | 5,892,318.88  |              |                 | 非交易性权益投资                  |                 |
| 宁波安建半导体有限公司      |         | 22,256,174.37 |              |                 | 非交易性权益投资                  |                 |
| 茵塞普科技(深圳)有限公司    |         | 6,797,469.23  |              |                 | 非交易性权益投资                  |                 |
| 长沙兴焊机器人有限公司      |         |               |              |                 | 非交易性权益投资                  |                 |
| 金石机器人常州股份有限公司    |         |               |              |                 | 非交易性权益投资                  |                 |
| 惠州市仁联自动化设备有限公司   |         |               | 6,500,000.00 |                 | 非交易性权益投资                  |                 |

|    |  |               |              |  |  |  |
|----|--|---------------|--------------|--|--|--|
| 合计 |  | 50,265,618.52 | 7,007,900.00 |  |  |  |
|----|--|---------------|--------------|--|--|--|

其他说明：无

## 17、长期应收款

## 18、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位             | 期初余额（账面价值）    | 减值准备<br>期初余额 | 本期增减变动 |               |             |          |        |             | 期末余额（账面价值） | 减值准备<br>期末余额 |               |                  |
|-------------------|---------------|--------------|--------|---------------|-------------|----------|--------|-------------|------------|--------------|---------------|------------------|
|                   |               |              | 追加投资   | 减少投资          | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 |            |              | 计提减值准备        | 其他               |
| 一、合营企业            |               |              |        |               |             |          |        |             |            |              |               |                  |
| 二、联营企业            |               |              |        |               |             |          |        |             |            |              |               |                  |
| 芜湖固高自动化技术有限公司     | 1,195,824.58  |              |        | -1,500,000.00 | -286,388.01 |          |        |             |            | 590,563.43   | 0.00          |                  |
| 佛山市固高自动化技术有限公司    | 708,633.57    |              |        | 0.00          | -247,756.35 |          |        |             |            |              | 460,877.22    |                  |
| 深圳市赛诺梵科技有限公司      | 9,482,735.62  |              |        | 0.00          | -630,295.16 |          |        |             |            |              | 8,852,440.46  |                  |
| 长沙智能机器人研究院有限公司    | 3,642,879.61  |              |        | 0.00          | -203,184.20 |          |        |             |            |              | 3,439,695.41  |                  |
| 重庆固高科技长江研究院有限公司   | 10,306,345.19 |              |        | 0.00          | -240,596.96 |          |        |             |            |              | 10,065,748.23 |                  |
| 郑州固高智慧产业研究院有限公司   | 1,655,720.16  |              |        |               | -9,408.06   |          |        |             |            |              | 1,646,312.10  |                  |
| 深圳市微埃智能科技有限公司     | 10,803,776.23 |              |        |               | -401,417.59 |          |        |             |            |              | 10,402,358.64 |                  |
| 重庆固润科技发展有限公司      | 46,569,829.38 |              |        |               | 150,357.34  |          |        |             |            |              | 46,720,186.72 |                  |
| 常州固高智能装备技术研究院有限公司 | 3,163,578.17  |              |        |               | -316,228.15 |          |        |             | 0.00       |              | 2,847,350.02  | 0<br>·<br>0<br>0 |

|              |               |      |  |               |               |  |  |      |            |               |            |   |
|--------------|---------------|------|--|---------------|---------------|--|--|------|------------|---------------|------------|---|
| 深圳市立德机器人有限公司 | 862,326.45    |      |  |               | -87,512.13    |  |  |      |            |               | 774,814.32 |   |
| 小计           | 88,391,648.96 |      |  | -1,500,000.00 | -2,272,429.27 |  |  | 0.00 | 590,563.43 | 85,209,783.12 |            | 0 |
| 合计           | 88,391,648.96 | 0.00 |  | -1,500,000.00 | -2,272,429.27 |  |  | 0.00 | 590,563.43 | 85,209,783.12 |            | 0 |

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

无

## 19、其他非流动金融资产

## 20、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

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 | 0.00  | 0.00 | 40,984,650.76 |
| 2. 本期增加金额          | 0.00          | 0.00  | 0.00 | 0.00          |
| (1) 外购             | 0.00          | 0.00  | 0.00 | 0.00          |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | 0.00          | 0.00  | 0.00 | 0.00          |
| (3) 企业合并增加         | 0.00          | 0.00  | 0.00 | 0.00          |
|                    | 0.00          | 0.00  | 0.00 | 0.00          |
| 3. 本期减少金额          | 0.00          | 0.00  | 0.00 | 0.00          |
| (1) 处置             | 0.00          | 0.00  | 0.00 | 0.00          |
| (2) 其他转出           | 0.00          | 0.00  | 0.00 | 0.00          |
|                    |               |       |      |               |
| 4. 期末余额            | 40,984,650.76 | 0.00  | 0.00 | 40,984,650.76 |
| 二、累计折旧和累计摊销        |               |       |      |               |
| 1. 期初余额            | 9,902,403.07  | 0.00  | 0.00 | 9,902,403.07  |
| 2. 本期增加金额          | 705,899.88    | 0.00  | 0.00 | 705,899.88    |
| (1) 计提或            | 705,899.88    | 0.00  | 0.00 | 705,899.88    |

|           |               |      |      |               |
|-----------|---------------|------|------|---------------|
| 摊销        |               |      |      |               |
| 3. 本期减少金额 | 0.00          | 0.00 | 0.00 | 0.00          |
| (1) 处置    | 0.00          | 0.00 | 0.00 | 0.00          |
| (2) 其他转出  | 0.00          | 0.00 | 0.00 | 0.00          |
| 4. 期末余额   | 10,608,302.95 | 0.00 | 0.00 | 10,608,302.95 |
| 三、减值准备    |               |      |      |               |
| 1. 期初余额   | 0.00          | 0.00 | 0.00 | 0.00          |
| 2. 本期增加金额 | 0.00          | 0.00 | 0.00 | 0.00          |
| (1) 计提    | 0.00          | 0.00 | 0.00 | 0.00          |
| 3. 本期减少金额 | 0.00          | 0.00 | 0.00 | 0.00          |
| (1) 处置    | 0.00          | 0.00 | 0.00 | 0.00          |
| (2) 其他转出  | 0.00          | 0.00 | 0.00 | 0.00          |
| 4. 期末余额   | 0.00          | 0.00 | 0.00 | 0.00          |
| 四、账面价值    |               |      |      |               |
| 1. 期末账面价值 | 30,376,347.81 | 0.00 | 0.00 | 30,376,347.81 |
| 2. 期初账面价值 | 31,082,247.69 | 0.00 | 0.00 | 31,082,247.69 |

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

无

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

无

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

无

21、固定资产

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 114,210,141.76 | 115,968,333.41 |

|    |                |                |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 114,210,141.76 | 115,968,333.41 |
|----|----------------|----------------|

## (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    | 126,195,741.07 | 16,075,696.26 | 3,103,440.02 | 49,999,709.57 | 195,374,586.92 |
| 2. 本期增加金额  | 0.00           | 1,870,973.37  | 0.00         | 2,569,542.81  | 4,440,516.18   |
| (1) 购置     | 0.00           | 1,870,973.37  | 0.00         | 2,569,542.81  | 4,440,516.18   |
| (2) 在建工程转入 |                |               |              |               |                |
| (3) 企业合并增加 |                |               |              |               |                |
| 3. 本期减少金额  | 0.00           | 114,889.55    | 0.00         | 330,736.71    | 445,626.26     |
| (1) 处置或报废  | 0.00           | 114,889.55    | 0.00         | 330,736.71    | 445,626.26     |
| 4. 期末余额    | 126,195,741.07 | 17,831,780.08 | 3,103,440.02 | 52,238,515.67 | 199,369,476.84 |
| 二、累计折旧     |                |               |              |               |                |
| 1. 期初余额    | 32,586,043.82  | 8,327,189.60  | 2,534,989.70 | 35,958,030.39 | 79,406,253.51  |
| 2. 本期增加金额  | 1,846,085.64   | 1,480,007.43  | 60,214.78    | 2,651,427.50  | 6,037,735.35   |
| (1) 计提     | 1,846,085.64   | 1,480,007.43  | 60,214.78    | 2,651,427.50  | 6,037,735.35   |
| 3. 本期减少金额  | 0.00           | 7,307.69      | 0.00         | 277,346.09    | 284,653.78     |
| (1) 处置或报废  | 0.00           | 7,307.69      | 0.00         | 277,346.09    | 284,653.78     |
| 4. 期末余额    | 34,432,129.46  | 9,799,889.34  | 2,595,204.48 | 38,332,111.80 | 85,159,335.08  |
| 三、减值准备     |                |               |              |               |                |
| 1. 期初余额    | 0.00           | 0.00          | 0.00         | 0.00          | 0.00           |
| 2. 本期增加金额  | 0.00           | 0.00          | 0.00         | 0.00          | 0.00           |
| (1) 计提     | 0.00           | 0.00          | 0.00         | 0.00          | 0.00           |
| 3. 本期减少金额  | 0.00           | 0.00          | 0.00         | 0.00          | 0.00           |
| (1) 处置或报废  | 0.00           | 0.00          | 0.00         | 0.00          | 0.00           |

|           |               |              |            |               |                |
|-----------|---------------|--------------|------------|---------------|----------------|
| 4. 期末余额   | 0.00          | 0.00         | 0.00       | 0.00          | 0.00           |
| 四、账面价值    |               |              |            |               |                |
| 1. 期末账面价值 | 91,763,611.61 | 8,031,890.74 | 508,235.54 | 13,906,403.87 | 114,210,141.76 |
| 2. 期初账面价值 | 93,609,697.25 | 7,748,506.66 | 568,450.32 | 14,041,679.18 | 115,968,333.41 |

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

无

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

无

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

无

## (5) 固定资产的减值测试情况

□适用 不适用

## (6) 固定资产清理

## 22、在建工程

单位：元

| 项目   | 期末余额         | 期初余额       |
|------|--------------|------------|
| 在建工程 | 1,987,978.45 | 626,322.63 |
| 合计   | 1,987,978.45 | 626,322.63 |

## (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       | 1,987,978.45 |      | 1,987,978.45 | 610,969.44 |      | 610,969.44 |
| 自制市场部展架及其他 |              |      |              | 15,353.19  |      | 15,353.19  |
| 合计         | 1,987,978.45 |      | 1,987,978.45 | 626,322.63 |      | 626,322.63 |

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

无

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

无

## (4) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

## (5) 工程物资

## 23、生产性生物资产

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、使用权资产

## (1) 使用权资产情况

单位：元

| 项目        | 房屋及建筑物        | 合计            |
|-----------|---------------|---------------|
| 一、账面原值    |               |               |
| 1. 期初余额   | 12,010,729.50 | 12,010,729.50 |
| 2. 本期增加金额 | 14,544,943.52 | 14,544,943.52 |
| 租赁        | 14,544,943.52 | 14,544,943.52 |
| 3. 本期减少金额 | 660,771.74    | 660,771.74    |
| 租赁到期      | 660,771.74    | 660,771.74    |
| 4. 期末余额   | 25,894,901.28 | 25,894,901.28 |
| 二、累计折旧    |               |               |
| 1. 期初余额   | 7,978,358.63  | 7,978,358.63  |
| 2. 本期增加金额 | 3,196,505.99  | 3,196,505.99  |
| (1) 计提    | 3,196,505.99  | 3,196,505.99  |
| 3. 本期减少金额 | 660,771.74    | 660,771.74    |
| (1) 处置    | 660,771.74    | 660,771.74    |
| 4. 期末余额   | 10,514,092.88 | 10,514,092.88 |
| 三、减值准备    |               |               |
| 1. 期初余额   | 0.00          | 0.00          |
| 2. 本期增加金额 | 0.00          | 0.00          |
| (1) 计提    | 0.00          | 0.00          |

|           |               |               |
|-----------|---------------|---------------|
| 3. 本期减少金额 | 0.00          | 0.00          |
| (1) 处置    | 0.00          | 0.00          |
| 4. 期末余额   | 0.00          | 0.00          |
| 四、账面价值    |               |               |
| 1. 期末账面价值 | 15,380,808.40 | 15,380,808.40 |
| 2. 期初账面价值 | 4,032,370.87  | 4,032,370.87  |

## (2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

## 26、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

| 项目         | 土地使用权         | 专利权  | 非专利技术 | 软件           | 合计            |
|------------|---------------|------|-------|--------------|---------------|
| 一、账面原值     |               |      |       |              |               |
| 1. 期初余额    | 12,468,142.00 | 0.00 | 0.00  | 9,171,857.86 | 21,639,999.86 |
| 2. 本期增加金额  | 0.00          | 0.00 | 0.00  | 87,079.64    | 87,079.64     |
| (1) 购置     | 0.00          | 0.00 | 0.00  | 87,079.64    | 87,079.64     |
| (2) 内部研发   | 0.00          | 0.00 | 0.00  | 0.00         | 0.00          |
| (3) 企业合并增加 | 0.00          | 0.00 | 0.00  | 0.00         | 0.00          |
| 3. 本期减少金额  | 0.00          | 0.00 | 0.00  | 0.00         | 0.00          |
| (1) 处置     | 0.00          | 0.00 | 0.00  | 0.00         | 0.00          |
| 4. 期末余额    | 12,468,142.00 |      |       | 9,258,937.50 | 21,727,079.50 |
| 二、累计摊销     |               |      |       |              |               |
| 1. 期初余额    | 3,070,045.02  |      |       | 5,759,365.25 | 8,829,410.27  |
| 2. 本期增加金额  | 125,307.96    | 0.00 | 0.00  | 288,351.12   | 413,659.08    |
| (1) 计提     | 125,307.96    | 0.00 | 0.00  | 288,351.12   | 413,659.08    |
| 3. 本期减少金额  | 0.00          | 0.00 | 0.00  | 0.00         | 0.00          |
| (1) 处置     | 0.00          | 0.00 | 0.00  | 0.00         | 0.00          |



|           |              |      |      |              |               |
|-----------|--------------|------|------|--------------|---------------|
| 4. 期末余额   | 3,195,352.98 |      |      | 6,047,716.37 | 9,243,069.35  |
| 三、减值准备    |              |      |      |              |               |
| 1. 期初余额   | 0.00         | 0.00 | 0.00 | 0.00         | 0.00          |
| 2. 本期增加金额 | 0.00         | 0.00 | 0.00 | 0.00         | 0.00          |
| (1) 计提    | 0.00         | 0.00 | 0.00 | 0.00         | 0.00          |
| 3. 本期减少金额 | 0.00         | 0.00 | 0.00 | 0.00         | 0.00          |
| (1) 处置    | 0.00         | 0.00 | 0.00 | 0.00         | 0.00          |
| 4. 期末余额   | 0.00         | 0.00 | 0.00 | 0.00         | 0.00          |
| 四、账面价值    |              |      |      |              |               |
| 1. 期末账面价值 | 9,272,789.02 |      |      | 3,211,221.13 | 12,484,010.15 |
| 2. 期初账面价值 | 9,398,096.98 |      |      | 3,412,492.61 | 12,810,589.59 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

## (2) 确认为无形资产的数据资源

无

## (3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

## (4) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

## 27、商誉

## 28、长期待摊费用

单位：元

| 项目    | 期初余额       | 本期增加金额 | 本期摊销金额     | 其他减少金额 | 期末余额       |
|-------|------------|--------|------------|--------|------------|
| 改造装修费 | 793,154.39 | 0.00   | 145,969.52 | 0.00   | 647,184.87 |
| 合计    | 793,154.39 | 0.00   | 145,969.52 | 0.00   | 647,184.87 |

其他说明：无

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目        | 期末余额          |              | 期初余额          |              |
|-----------|---------------|--------------|---------------|--------------|
|           | 可抵扣暂时性差异      | 递延所得税资产      | 可抵扣暂时性差异      | 递延所得税资产      |
| 资产减值准备    | 22,960,309.15 | 3,444,046.38 | 20,872,716.95 | 3,130,907.54 |
| 内部交易未实现利润 | 412,408.07    | 61,861.21    | 412,408.07    | 61,861.21    |
| 租赁负债      | 15,552,196.30 | 3,185,860.23 | 4,254,585.46  | 786,551.52   |
| 合计        | 38,924,913.52 | 6,691,767.82 | 25,539,710.48 | 3,979,320.27 |

## (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 | 15,380,808.41 | 3,153,234.65 | 4,032,370.87 | 749,994.42 |
| 合计    | 15,380,808.41 | 3,153,234.65 | 4,032,370.87 | 749,994.42 |

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目      | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|---------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 递延所得税资产 | 0.00             | 6,691,767.82      | 0.00             | 3,979,320.27      |
| 递延所得税负债 | 0.00             | 3,153,234.65      | 0.00             | 749,994.42        |

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目       | 期末余额           | 期初余额           |
|----------|----------------|----------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 7,197,300.98   | 7,338,729.09   |
| 可抵扣亏损    | 121,359,882.69 | 107,483,942.31 |
| 合计       | 128,557,183.67 | 114,822,671.40 |

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|----|------|------|----|
| 无  |      |      |    |

其他说明：无

## 30、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 | 2,032,501.54 |      | 2,032,501.54 | 1,942,683.30 |      | 1,942,683.30 |
| 合计       | 2,032,501.54 |      | 2,032,501.54 | 1,942,683.30 |      | 1,942,683.30 |

其他说明：无

### 31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目   | 期末    |       |      |      | 期初         |            |      |      |
|------|-------|-------|------|------|------------|------------|------|------|
|      | 账面余额  | 账面价值  | 受限类型 | 受限情况 | 账面余额       | 账面价值       | 受限类型 | 受限情况 |
| 货币资金 | 10.26 | 10.26 | 久悬户  | 久悬户  | 485,560.20 | 485,560.20 | 保证金  | 保证金  |
| 合计   | 10.26 | 10.26 |      |      | 485,560.20 | 485,560.20 |      |      |

其他说明：无

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

| 项目   | 期末余额         | 期初余额         |
|------|--------------|--------------|
| 保证借款 | 1,000,000.00 | 1,000,427.78 |
| 信用借款 | 5,000,000.00 | 5,006,951.39 |
| 合计   | 6,000,000.00 | 6,007,379.17 |

短期借款分类的说明：

(1) 2023年10月18日，本公司之子公司固高派动与中国建设银行股份有限公司东莞市分行签订合同编号为440009115692266894《小额快贷借款合同》，借款金额5,000,000.00元，借款期限自2023年10月18日至2024年10月18日。截至2024年6月30日止，该《借款合同》项下的借款尚未偿还。

(2) 2023年2月18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合同编号为02000ED23C2JAEM《最高额贷款合同》，借款金额1,000,000.00元，借款期限自2023年12月27日至2024年12月27日，卜宪伟作为担保人。截至2024年6月30日止，该《借款合同》项下的借款尚未偿还。

截至2024年6月30日止，本公司无已逾期未偿还的短期借款。

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无

## 33、交易性金融负债

## 34、衍生金融负债

## 35、应付票据

## 36、应付账款

## (1) 应付账款列示

单位：元

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 应付货款    | 58,126,985.16 | 45,820,668.20 |
| 应付工程设备款 | 255,137.24    | 396,824.12    |
| 应付费用款   | 525,268.13    | 1,723,899.29  |
| 合计      | 58,907,390.53 | 47,941,391.61 |

## (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：无

## 37、其他应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额         |
|-------|---------------|--------------|
| 应付股利  | 15,000,375.00 |              |
| 其他应付款 | 3,210,108.20  | 3,110,853.91 |
| 合计    | 18,210,483.20 | 3,110,853.91 |

## (1) 应付利息

## (2) 应付股利

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额 |
|-------|---------------|------|
| 普通股股利 | 15,000,375.00 | 0.00 |
| 合计    | 15,000,375.00 | 0.00 |

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

## (3) 其他应付款

## 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目     | 期末余额         | 期初余额         |
|--------|--------------|--------------|
| 押金及保证金 | 493,143.09   | 774,137.29   |
| 暂收代付款等 | 357,756.08   | 427,575.63   |
| 关联方往来  | 77,198.22    | 36,966.99    |
| 预提费用   | 2,282,010.81 | 1,872,174.00 |
| 合计     | 3,210,108.20 | 3,110,853.91 |

## 2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

无

## 38、预收款项

## 39、合同负债

单位：元

| 项目      | 期末余额         | 期初余额         |
|---------|--------------|--------------|
| 技术开发及货款 | 7,727,727.81 | 8,612,128.04 |
| 合计      | 7,727,727.81 | 8,612,128.04 |

账龄超过 1 年的重要合同负债

无

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

无

## 40、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         | 21,927,564.53 | 60,094,272.09 | 66,827,475.26 | 15,194,361.36 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 15,086.14     | 2,867,203.27  | 2,870,509.41  | 11,780.00     |
| 三、辞退福利         | 0.00          | 27,500.00     | 27,500.00     | 0.00          |
| 合计             | 21,942,650.67 | 62,988,975.36 | 69,725,484.67 | 15,206,141.36 |

## (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 | 21,870,635.81 | 55,179,542.10 | 61,864,065.55 | 15,186,112.36 |
| 2、职工福利费       | 44,284.24     | 1,175,914.83  | 1,218,562.07  | 1,637.00      |
| 3、社会保险费       | 6,344.48      | 1,266,700.81  | 1,266,433.29  | 6,612.00      |

|               |               |               |               |               |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 其中：医疗保险费      | 6,136.66      | 1,120,187.20  | 1,119,863.86  | 6,460.00      |
| 工伤保险费         | 207.82        | 77,527.48     | 77,583.30     | 152.00        |
| 生育保险费         | 0.00          | 68,986.13     | 68,986.13     | 0.00          |
|               | 0.00          |               |               | 0.00          |
| 4、住房公积金       |               | 2,472,114.35  | 2,472,114.35  | 0.00          |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 6,300.00      | 0.00          | 6,300.00      | 0.00          |
| 6、短期带薪缺勤      | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00          |
| 7、短期利润分享计划    | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00          |
| 合计            | 21,927,564.53 | 60,094,272.09 | 66,827,475.26 | 15,194,361.36 |

### (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 | 14,565.88 | 2,739,913.91 | 2,743,079.79 | 11,400.00 |
| 2、失业保险费  | 520.26    | 127,289.36   | 127,429.62   | 380.00    |
| 合计       | 15,086.14 | 2,867,203.27 | 2,870,509.41 | 11,780.00 |

其他说明：无

### 41、应交税费

单位：元

| 项目            | 期末余额         | 期初余额          |
|---------------|--------------|---------------|
| 增值税           | 2,852,684.92 | 6,554,312.59  |
| 企业所得税         | 1,531,908.38 | 1,965,597.64  |
| 个人所得税         | 619,965.47   | 657,237.84    |
| 城市维护建设税       | 139,102.29   | 395,031.81    |
| 房产税           | 702,621.48   | 1,405,242.95  |
| 教育费附加及地方教育费附加 | 99,358.76    | 282,165.55    |
| 印花税           | 47,013.47    | 83,934.89     |
| 土地使用税         | 40,000.02    | 80,000.00     |
| 水利基金          | 2,742.13     |               |
| 合计            | 6,035,396.92 | 11,423,523.27 |

其他说明：无

### 42、持有待售负债

### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目         | 期末余额         | 期初余额         |
|------------|--------------|--------------|
| 一年内到期的租赁负债 | 6,440,751.01 | 4,691,247.98 |
| 合计         | 6,440,751.01 | 4,691,247.98 |

其他说明：无

#### 44、其他流动负债

单位：元

| 项目               | 期末余额          | 期初余额         |
|------------------|---------------|--------------|
| 长期借款利息           |               | 2,289.25     |
| 未终止确认的已背书未到期承兑汇票 | 14,852,381.21 | 8,310,697.44 |
| 待转销项税部分          | 467,715.34    | 394,028.43   |
| 合计               | 15,320,096.55 | 8,707,015.12 |

其他说明：无

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

| 项目   | 期末余额         | 期初余额         |
|------|--------------|--------------|
| 信用借款 | 1,946,000.00 | 1,946,000.00 |
| 合计   | 1,946,000.00 | 1,946,000.00 |

长期借款分类的说明：

2023年10月18日，本公司之子公司固高派动与中国建设银行股份有限公司东莞市分行签订合同编号为440010815692249533《借款合同》，借款金额1,946,000.00元，借款期限自2023年10月18日至2026年10月18日。截至2024年6月30日止，该《借款合同》项下的借款尚未偿还。

其他说明，包括利率区间：无

#### 46、应付债券

#### 47、租赁负债

单位：元

| 项目           | 期末余额          | 期初余额          |
|--------------|---------------|---------------|
| 1年以内         | 6,452,179.57  | 4,775,270.47  |
| 1-2年         | 3,404,390.66  | 991,604.54    |
| 2-3年         | 3,120,825.46  |               |
| 3-4年         | 4,069,360.50  |               |
| 4-5年         | 1,720,008.63  |               |
| 减：未确认融资费用    | -377,968.52   | -104,128.64   |
| 减：一年内到期的租赁负债 | -6,440,751.01 | -4,691,247.98 |
| 合计           | 11,948,045.29 | 971,498.39    |

其他说明：无

## 48、长期应付款

## 49、长期应付职工薪酬

## 50、预计负债

## 51、递延收益

单位：元

| 项目        | 期初余额         | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额         | 形成原因 |
|-----------|--------------|--------------|--------------|--------------|------|
| 与资产相关政府补助 | 3,155,301.62 | 195,513.50   | 421,484.83   | 2,929,330.29 |      |
| 与收益相关政府补助 | 1,927,661.24 | 4,907,283.35 | 3,124,822.33 | 3,710,122.26 |      |
| 合计        | 5,082,962.86 | 5,102,796.85 | 3,546,307.16 | 6,639,452.55 |      |

其他说明：无

## 52、其他非流动负债

## 53、股本

单位：元

|      | 期初余额           | 本次变动增减(+、-) |    |       |    |    | 期末余额           |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
|      |                | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |                |
| 股份总数 | 400,010,000.00 |             |    |       |    |    | 400,010,000.00 |

其他说明：无

## 54、其他权益工具

## 55、资本公积

单位：元

| 项目         | 期初余额           | 本期增加          | 本期减少 | 期末余额           |
|------------|----------------|---------------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 726,026,704.14 | 0.00          | 0.00 | 726,026,704.14 |
| 其他资本公积     | 32,141,442.53  | 58,329,632.71 | 0.00 | 90,471,075.24  |
| 合计         | 758,168,146.67 | 58,329,632.71 | 0.00 | 816,497,779.38 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：资本公积-其他资本公积增加主要原因系本期接受第一大股东香港固高捐赠导致。

## 56、库存股

## 57、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额     |              |              |        |          |        | 期末余额 |
|----|------|-----------|--------------|--------------|--------|----------|--------|------|
|    |      | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益 | 减：前期计入其他综合收益 | 减：所得税费 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少 |      |



|                   |               |            | 当期转入<br>损益 | 当期转入<br>留存收益 | 用 |            | 数股<br>东 |               |
|-------------------|---------------|------------|------------|--------------|---|------------|---------|---------------|
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | 42,416,015.52 |            |            |              |   |            |         | 42,416,015.52 |
| 其他权益工具投资公允价值变动    | 42,416,015.52 |            |            |              |   |            |         | 42,416,015.52 |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益  | 536,731.59    | 359,852.55 |            |              |   | 359,852.55 |         | 896,584.14    |
| 外币财务报表折算差额        | 536,731.59    | 359,852.55 |            |              |   | 359,852.55 |         | 896,584.14    |
| 其他综合收益合计          | 42,952,747.11 | 359,852.55 |            |              |   | 359,852.55 |         | 43,312,599.66 |

其他说明：无

## 58、专项储备

## 59、盈余公积

单位：元

| 项目     | 期初余额          | 本期增加         | 本期减少 | 期末余额          |
|--------|---------------|--------------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 16,496,994.43 | 4,430,833.19 |      | 20,927,827.62 |
| 合计     | 16,496,994.43 | 4,430,833.19 |      | 20,927,827.62 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

## 60、未分配利润

单位：元

| 项目                | 本期            | 上期             |
|-------------------|---------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润       | 34,097,306.94 | -13,529,025.83 |
| 调整后期初未分配利润        | 34,097,306.94 | -13,529,025.83 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 26,496,699.53 | 20,275,573.54  |
| 减：提取法定盈余公积        | 0.00          | 2,200,069.43   |
| 提取任意盈余公积          | 4,430,833.19  | 0.00           |
| 应付普通股股利           | 15,000,375.00 | 0.00           |
| 应付现金分红            | 15,000,375.00 | 0.00           |
| 期末未分配利润           | 41,162,798.28 | 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。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额          |                | 上期发生额          |               |
|------|----------------|----------------|----------------|---------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本            |
| 主营业务 | 207,965,631.34 | 106,634,922.39 | 171,619,108.68 | 84,372,770.77 |
| 其他业务 | 2,445,362.58   | 2,386,016.65   | 4,746,572.86   | 4,162,093.37  |
| 合计   | 210,410,993.92 | 109,020,939.04 | 176,365,681.54 | 88,534,864.14 |

营业收入分解信息：

单位：元

| 合同分类      | 营业收入分类         |                |
|-----------|----------------|----------------|
|           | 本期发生额          | 上期发生额          |
| 业务类型      |                |                |
| 其中：       |                |                |
| 运动控制核心部件类 | 163,371,575.96 | 117,522,355.81 |
| 运动控制系统类   | 24,911,011.97  | 29,788,027.88  |
| 运动控制整机    | 16,925,379.70  | 17,118,791.18  |
| 其他        | 2,757,663.71   | 7,189,933.81   |

## 62、税金及附加

单位：元

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 690,786.10   | 626,356.16   |
| 教育费附加   | 493,418.62   | 447,394.10   |
| 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   | 7,263.85     | 2,295.00     |
| 印花税     | 199,088.89   | 64,873.37    |
| 其他      | 2,695.00     | 65.66        |
| 合计      | 2,135,873.96 | 1,883,605.79 |

其他说明：无

## 63、管理费用

单位：元

| 项目         | 本期发生额        | 上期发生额        |
|------------|--------------|--------------|
| 职工薪酬       | 8,323,460.14 | 7,385,470.58 |
| 折旧及摊销      | 2,974,468.93 | 3,378,169.87 |
| 业务招待及差旅费   | 788,422.58   | 828,656.67   |
| 办公、通讯及快递邮费 | 997,758.89   | 211,881.51   |
| 中介服务费      | 661,289.68   | 432,532.02   |
| 交通及车辆费用    | 121,812.66   | 122,878.67   |
| 租赁及水电费     | 662,259.14   | 687,630.65   |

|      |               |               |
|------|---------------|---------------|
| 股份支付 | 625,656.57    | 1,098,403.45  |
| 其他   | 820,057.60    | 355,330.23    |
| 合计   | 15,975,186.19 | 14,500,953.65 |

其他说明：无

#### 64、销售费用

单位：元

| 项目         | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------------|---------------|---------------|
| 职工薪酬       | 15,538,039.09 | 13,835,312.10 |
| 折旧及摊销      | 1,220,597.07  | 854,071.44    |
| 业务招待及差旅费   | 3,881,011.07  | 3,746,230.78  |
| 办公、通讯及快递邮费 | 368,432.84    | 378,037.49    |
| 广告及宣传推广费   | 371,228.21    | 613,506.27    |
| 交通及车辆费用    | 277,207.62    | 272,767.02    |
| 租赁及水电费     | 665,015.50    | 361,747.82    |
| 股份支付       | 1,903,912.13  | 2,319,820.03  |
| 其他         | 715,016.59    | 586,435.26    |
| 合计         | 24,940,460.12 | 22,967,928.21 |

其他说明：无

#### 65、研发费用

单位：元

| 项目       | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------|---------------|---------------|
| 职工薪酬     | 30,890,486.14 | 24,006,653.87 |
| 折旧及摊销    | 3,308,491.07  | 1,852,838.78  |
| 物料消耗     | 2,378,908.62  | 1,812,583.43  |
| 业务招待及差旅费 | 1,199,840.96  | 1,093,464.39  |
| 办公费      | 612,197.15    | 420,558.87    |
| 产品试制费    |               |               |
| 委外研发投入   | 1,701,539.14  | 305,044.12    |
| 租赁及物业管理费 | 1,304,338.04  | 2,038,483.68  |
| 股份支付     | 2,220,119.51  | 3,761,185.64  |
| 其他       | 1,610,020.44  | 80,004.07     |
| 合计       | 45,225,941.07 | 35,370,816.85 |

其他说明：无

#### 66、财务费用

单位：元

| 项目       | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------|---------------|---------------|
| 利息支出     | 244,115.04    | 113,608.52    |
| 减：利息收入   | 4,161,275.70  | 1,851,116.75  |
| 汇兑损益     | -42,707.00    | -372,628.91   |
| 银行手续费及其他 | 25,697.25     | 53,214.91     |
| 租赁利息     | 312,938.98    | 62,993.03     |
| 合计       | -3,621,231.43 | -1,993,929.18 |

其他说明：无

**67、其他收益**

单位：元

| 产生其他收益的来源      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------------|---------------|---------------|
| 计入其他收益的政府补助    | 13,008,609.53 | 11,530,087.86 |
| 计入其他收益的个税手续费返还 | 88,029.07     | 106,169.89    |
| 合计             | 13,096,638.60 | 11,636,257.75 |

**68、净敞口套期收益****69、公允价值变动收益****70、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    | -1,245,432.60 | -1,293,397.17 |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 |               | 0.11          |
| 债务重组收益            |               | -11,748.00    |
| 满足终止确认下的票据贴息      |               | -7,704.45     |
| 定期存单利息收入          | 3,263,789.06  |               |
| 合计                | 2,018,356.46  | -1,312,849.51 |

其他说明：无

**71、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 | -1,441,846.35 | -2,532,337.72 |
| 合计   | -1,441,846.35 | -2,532,337.72 |

其他说明：无

**72、资产减值损失**

单位：元

| 项目                  | 本期发生额       | 上期发生额         |
|---------------------|-------------|---------------|
| 一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -598,738.87 | -1,179,447.15 |
| 合计                  | -598,738.87 | -1,179,447.15 |

其他说明：无

**73、资产处置收益**

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额     | 上期发生额 |
|-----------|-----------|-------|
| 固定资产      | 28,585.67 |       |

## 74、营业外收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额    | 上期发生额    | 计入当期非经常性损益的金额 |
|----|----------|----------|---------------|
| 其他 | 3,000.00 | 5,028.00 | 3,000.00      |
| 合计 | 3,000.00 | 5,028.10 | 3,000.00      |

其他说明：无

## 75、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额     | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|----|-----------|-------|---------------|
| 其他 | 24,583.49 | 76.42 |               |
| 合计 | 24,583.49 | 76.42 |               |

其他说明：无

## 76、所得税费用

## (1) 所得税费用表

单位：元

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 当期所得税费用 | 4,460,090.21 | 1,938,557.81 |
| 递延所得税费用 | -309,207.32  | -339,962.71  |
| 合计      | 4,150,882.89 | 1,598,595.10 |

## (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                           | 29,815,236.99 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 4,472,285.55  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -467,566.74   |
| 非应税收入的影响                       | -512,948.68   |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 1,165,763.83  |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | 0.00          |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 2,270,226.22  |
| 研发加计扣除                         | -2,776,877.28 |
| 所得税费用                          | 4,150,882.89  |

其他说明：

无

**77、其他综合收益**

详见附注 57

**78、现金流量表项目****(1) 与经营活动有关的现金**

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目   | 本期发生额         | 上期发生额        |
|------|---------------|--------------|
| 利息收入 | 3,812,508.22  | 1,763,904.18 |
| 政府补助 | 11,379,898.28 | 4,720,126.16 |
| 租金收入 | 2,115,064.28  | 0.00         |
| 其他   | 1,239,538.09  | 1,317,459.76 |
| 合计   | 18,547,008.87 | 7,801,490.10 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无

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 | 1,655,434.88  | 2,350,215.28  |
| 期间费用           | 14,444,351.94 | 13,920,528.42 |
| 财务费-手续费        | 25,622.90     | 53,214.91     |
| 受限保证金          | 0.00          |               |
| 其他             | 1,664,841.72  | 0.00          |
| 合计             | 17,790,251.44 | 16,323,958.61 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

**(2) 与投资活动有关的现金**

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 |
|---------|----------------|-------|
| 定期存单及利息 | 274,823,565.68 |       |
| 合计      | 274,823,565.68 | 0.00  |

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

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

收到的其他与投资活动有关的现金说明：无

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 |
|------|----------------|-------|
| 定期存单 | 301,112,442.35 |       |
| 合计   | 301,112,442.35 | 0.00  |

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

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

支付的其他与投资活动有关的现金说明：无

### (3) 与筹资活动有关的现金

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

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：无

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        |
|-------|--------------|--------------|
| 租赁付款额 | 2,442,489.66 | 3,032,760.45 |
| 合计    | 2,442,489.66 | 3,032,760.45 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

### (4) 以净额列报现金流量的说明

| 项目 | 相关事实情况 | 采用净额列报的依据 | 财务影响 |
|----|--------|-----------|------|
|----|--------|-----------|------|

(5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

## 79、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料                             | 本期金额          | 上期金额          |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量：              |               |               |
| 净利润                              | 25,664,354.10 | 20,119,422.03 |
| 加：资产减值准备                         | 2,182,361.28  | 3,711,784.87  |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 6,743,635.23  | 6,999,952.36  |
| 使用权资产折旧                          | 3,196,505.99  | 769,547.82    |
| 无形资产摊销                           | 413,659.08    | 343,814.64    |
| 长期待摊费用摊销                         | 145,969.52    | 217,539.96    |
| 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） | -28,585.67    | 53.60         |

|                       |                |                |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列）   | 24,583.49      |                |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列）   |                |                |
| 财务费用（收益以“－”号填列）       | 557,054.02     | -196,027.36    |
| 投资损失（收益以“－”号填列）       | -2,018,356.46  | 1,312,849.51   |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）  | -2,712,447.55  | -36,971.27     |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）  | 2,403,240.23   | -302,991.44    |
| 存货的减少（增加以“－”号填列）      | -11,987,648.54 | -13,633,508.16 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | -47,466,980.21 | -41,757,307.43 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | 7,125,495.04   | 14,422,001.84  |
| 其他                    | 5,731,173.62   | 7,530,931.39   |
| 经营活动产生的现金流量净额         | -10,025,986.83 | -498,907.64    |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： |                |                |
| 债务转为资本                |                |                |
| 一年内到期的可转换公司债券         |                |                |
| 融资租入固定资产              |                |                |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况：     |                |                |
| 现金的期末余额               |                |                |
| 减：现金的期初余额             |                |                |
| 加：现金等价物的期末余额          | 435,255,821.45 | 258,948,371.18 |
| 减：现金等价物的期初余额          | 430,594,401.02 | 284,664,134.86 |
| 现金及现金等价物净增加额          | 4,661,420.43   | -25,715,763.68 |

## （2） 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

|     | 金额 |
|-----|----|
| 其中： |    |
| 其中： |    |
| 其中： |    |

其他说明：

## （3） 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

|     | 金额 |
|-----|----|
| 其中： |    |



|     |  |
|-----|--|
| 其中： |  |
| 其中： |  |

其他说明：无

#### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目             | 期末余额           | 期初余额           |
|----------------|----------------|----------------|
| 二、现金等价物        | 435,255,821.45 | 430,594,401.02 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 435,255,821.45 | 430,594,401.02 |

#### (4) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

无

#### (5) 不属于现金及现金等价物的货币资金

| 项目      | 期末余额       |
|---------|------------|
| 久悬账户    | 10.26      |
| 未到期应收利息 | 221,475.05 |
| 合计      | 221,475.05 |

#### (7) 其他重大活动说明

### 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：无

### 81、外币货币性项目

#### (1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目    | 期末外币余额        | 折算汇率    | 期末折算人民币余额     |
|-------|---------------|---------|---------------|
| 货币资金  |               |         |               |
| 其中：美元 | 1,437,892.32  | 7.1268  | 10,247,570.99 |
| 欧元    |               |         |               |
| 港币    | 60,893,293.50 | 0.91268 | 55,576,091.11 |
| 应收账款  |               |         |               |
| 其中：美元 | 56,008.06     | 7.1268  | 399,158.24    |
| 欧元    |               |         |               |
| 港币    | 58,109.02     | 0.91268 | 53,034.94     |

|       |           |         |           |
|-------|-----------|---------|-----------|
| 长期借款  |           |         |           |
| 其中：美元 |           |         |           |
| 欧元    |           |         |           |
| 港币    |           |         |           |
| 其他应收款 | 0.00      |         | 0.00      |
| 其中：港币 | 4,100.00  | 0.91268 | 3,741.99  |
| 应付账款  | 0.00      |         | 0.00      |
| 其中：港币 | 74.41     | 0.91268 | 67.91     |
| 其他应付款 | 0.00      |         | 0.00      |
| 其中：港币 | 43,996.00 | 0.91268 | 40,154.27 |

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

| 子（孙）公司名称 | 主要经营地 | 记账本位币 | 记账本位币选择依据      |
|----------|-------|-------|----------------|
| 固高国际     | 中国香港  | 港币    | 以公司主要经营活动地域为依据 |
| 固高海外     | 中国香港  | 港币    | 以公司主要经营活动地域为依据 |
| 固高发展叁    | 中国香港  | 港币    | 以公司主要经营活动地域为依据 |

## 82、租赁

### (1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

#### (1) 可变租赁付款额

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司签订的房屋租赁合同均已明确约定应付租赁付款额，不存在可变租赁付款额。

#### (2) 续租选择权

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司存在房屋租赁已执行续约选择权。

#### (3) 终止租赁选择权

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司签订的房屋租赁合同未约定终止租赁选择权。

#### (4) 余值担保

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司签订的房屋租赁合同未约定余值担保。

#### (5) 承租人已承诺但尚未开始的租赁

无

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

本公司短期租赁主要为租赁合同期限在一年以内（含一年）的设备及房屋租赁

涉及售后租回交易的情况

## （2） 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

| 项目   | 租赁收入         | 其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入 |
|------|--------------|--------------------------|
| 出租房屋 | 1,796,103.33 | 0.00                     |
| 合计   | 1,796,103.33 | 0.00                     |

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

单位：元

| 项目  | 每年未折现租赁收款额   |              |
|-----|--------------|--------------|
|     | 期末金额         | 期初金额         |
| 第一年 | 5,000,000.00 | 2,580,000.00 |
| 第二年 | 1,120,000.00 | 1,020,000.00 |
| 第三年 | 1,300,000.00 | 1,100,000.00 |

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

## （3） 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

## 83、数据资源

无

## 84、其他

无

## 八、研发支出

单位：元

| 项目    | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬  | 30,890,486.14 | 24,006,653.87 |
| 折旧及摊销 | 3,308,491.07  | 1,852,838.78  |
| 物料消耗  | 2,378,908.62  | 1,812,583.43  |

|            |               |               |
|------------|---------------|---------------|
| 业务招待及差旅费   | 1,199,840.96  | 1,093,464.39  |
| 办公费        | 612,197.15    | 420,558.87    |
| 产品试制费      |               |               |
| 委外研发投入     | 1,701,539.14  | 305,044.12    |
| 租赁及物业管理费   | 1,304,338.04  | 2,038,483.68  |
| 股份支付       | 2,220,119.51  | 3,761,185.64  |
| 其他         | 1,610,020.44  | 80,004.07     |
| 合计         | 45,225,941.07 | 35,370,816.85 |
| 其中：费用化研发支出 | 45,225,941.07 | 35,370,816.85 |
| 资本化研发支出    | 0.00          | 0.00          |

## 九、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

### 2、同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

| 被合并方名称 | 企业合并中取得的权益比例 | 构成同一控制下企业合并的依据                              | 合并日         | 合并日的确定依据 | 合并当期期初至合并日被合并方的收入 | 合并当期期初至合并日被合并方的净利润 | 比较期间被合并方的收入 | 比较期间被合并方的净利润 |
|--------|--------------|---|-------------|----------|-------------------|--------------------|-------------|--------------|
| 固高发展叁  | 100.00%      | 固高发展叁为公司第一大股东香港固高固高子公司，且此次合并是由此前公司股改时形成的事宜。 | 2024年04月23日 | 此日完成转让手续 | 0.00              | -364,222.36        | 0.00        | 0.00         |

其他说明：

2021年6月30日，固高科技全体股东签署《股权重组协议之补充协议》对持股层级调整后香港固高层面资产处置及财产性权益归属进行了进一步约定，其中，对于“股权及现金等其他资产”，各方约定“除持有固高科技股权外，香港固高于《重组协议》签署前享有的其他资产以及该等资产的孳息、处置收益（包括但不限于业务应收款项、资产转让所得、清算所得、分红、物业租金），注入固高发展或香港固高新设立的全资香港子公司，并尽快将固高发展以港币1元的象征性价格转让给固高国际，或将该等财产性权益通过合法可行的方式，由《股权重组协议之补充协议》签署时固高科技股东按协议签署日在固高深圳的持股比例享有或分配。基于前述约定，香港固高出资5,800万港币成立了固高发展叁有限公司（以下简称“固高发展叁”，香港固高在2024年4月向公司全资子公司固高科技（国际）有限公司以1港币象征性价格赠与固高发展叁100%的股权，股权转让手续已在2024年4月23日完成。

#### (2) 合并成本

单位：元

| 合并成本            |      |
|-----------------|------|
| --现金            | 0.91 |
| --非现金资产的账面价值    | 0.00 |
| --发行或承担的债务的账面价值 | 0.00 |
| --发行的权益性证券的面值   | 0.00 |
| --或有对价          | 0.00 |

或有对价及其变动的说明：

2021年6月30日，固高科技全体股东签署《股权重组协议之补充协议》对持股层级调整后香港固高层面资产处置及财产性权益归属进行了进一步约定，其中，对于“股权及现金等其他资产”，各方约定“除持有固高科技股权外，香港固高于《重组协议》签署前享有的其他资产以及该等资产的孳息、处置收益（包括但不限于业务应收款项、资产转让所得、清算所得、分红、物业租金），注入固高发展或香港固高新设立的全资香港子公司，并尽快将固高发展以港币1元的象征性价格转让给固高国际，或将该等财产性权益通过合法可行的方式，由《股权重组协议之补充协议》签署时固高科技股东按协议签署日在固高深圳的持股比例享有或分配。基于前述约定，香港固高出资5,800万港币成立了固高发展叁有限公司（以下简称“固高发展叁”，香港固高在2024年4月向公司全资子公司固高科技（国际）有限公司（以下简称“固高国际”）以1港币象征性价格赠与固高发展叁100%的股权。

### （3）合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

|          | 合并日           |      |
|----------|---------------|------|
|          | 合并日           | 上期期末 |
| 资产：      |               | 0.00 |
| 货币资金     | 52,535,442.38 | 0.00 |
| 应收款项     |               | 0.00 |
| 存货       |               | 0.00 |
| 固定资产     |               | 0.00 |
| 无形资产     |               | 0.00 |
|          |               |      |
| 负债：      |               | 0.00 |
| 借款       |               | 0.00 |
| 应付款项     |               | 0.00 |
|          |               |      |
| 净资产      | 52,530,879.00 | 0.00 |
| 减：少数股东权益 |               | 0.00 |
| 取得的净资产   | 52,530,879.00 | 0.00 |

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：无

### 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

#### 4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

#### 5、其他原因的合并范围变动

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

无

#### 6、其他

无

### 十、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 | 注册资本     | 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  | 21000 万元 | 东莞市   | 东莞市 | 制造业  | 100.00% |         | 直接设立      |
| 东莞派动  | 3000 万元  | 东莞市   | 东莞市 | 制造业  | 80.00%  |         | 直接设立      |
| 固高伺创  | 6000 万元  | 深圳市   | 深圳市 | 制造业  | 100.00% |         | 直接设立      |
| 宁波固高  | 500 万元   | 宁波市   | 宁波市 | 制造业  | 80.00%  |         | 直接设立      |
| 陕西固高  | 2000 万元  | 西安市   | 西安市 | 制造业  | 100.00% |         | 直接设立      |
| 固高国际  | 50 万港币   | 香港    | 香港  | 投资管理 | 100.00% |         | 直接设立      |
| 固高海外  | 1000 万港币 | 香港    | 香港  | 国际贸易 |         | 100.00% | 同一控制下企业合并 |
| 固高创投  | 3000 万元  | 深圳市   | 深圳市 | 投资管理 | 100.00% |         | 直接设立      |
| 固高发展叁 | 5800 万港币 | 香港    | 香港  | 投资管理 |         | 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：

其他说明：无

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|-------|----------|--------------|----------------|------------|
| 无     |          |              |                |            |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：无

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称 | 期末余额 |       |      |      |       |      | 期初余额 |       |      |      |       |      |
|-------|------|-------|------|------|-------|------|------|-------|------|------|-------|------|
|       | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 无     |      |       |      |      |       |      |      |       |      |      |       |      |

单位：元

| 子公司名称 | 本期发生额 |     |        |          | 上期发生额 |     |        |          |
|-------|-------|-----|--------|----------|-------|-----|--------|----------|
|       | 营业收入  | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入  | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 无     |       |     |        |          |       |     |        |          |

其他说明：无

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：无

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无

### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

其他说明：无

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

### (2) 重要合营企业的主要财务信息

其他说明：无

### (3) 重要联营企业的主要财务信息

其他说明：无

### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

|                 | 期末余额/本期发生额    | 期初余额/上期发生额    |
|-----------------|---------------|---------------|
| 合营企业：           |               |               |
| 投资账面价值合计        | 0.00          | 0.00          |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |               |               |
| --净利润           | 0.00          | 0.00          |
| --其他综合收益        | 0.00          | 0.00          |
| --综合收益总额        | 0.00          | 0.00          |
| 联营企业：           |               |               |
| 投资账面价值合计        | 85,209,783.12 | 88,391,648.96 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |               |               |
| --净利润           | -1,245,432.60 | -1,293,397.19 |
| --其他综合收益        | 0.00          | 0.00          |
| --综合收益总额        | -1,245,432.60 | -1,293,397.19 |

其他说明：无

### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损其他说明：无

### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

## 4、重要的共同经营

其他说明：无

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：无

## 6、其他

## 十一、政府补助

### 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用



未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

## 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

| 会计科目 | 期初余额         | 本期新增补助金额     | 本期计入营业外收入金额 | 本期转入其他收益金额   | 本期其他变动 | 期末余额         | 与资产/收益相关 |
|------|--------------|--------------|-------------|--------------|--------|--------------|----------|
| 递延收益 | 5,082,962.86 | 5,102,796.85 |             | 3,546,307.16 |        | 6,639,452.55 |          |

## 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

| 会计科目 | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------|---------------|---------------|
| 其他收益 | 13,095,943.96 | 11,636,257.75 |

其他说明：无

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

#### 1、金融工具产生的各类风险

公司的主要金融工具包括货币资金、应收款项、应收款项融资及应付款项等。本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。

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）金融工具产生的各类风险

##### 1. 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司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。

截止 2024 年 6 月 30 日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

| 项目    | 账面余额           | 减值准备          |
|-------|----------------|---------------|
| 应收票据  | 27,688,442.85  | 27,000.00     |
| 应收账款  | 220,978,067.60 | 15,947,250.71 |
| 其他应收款 | 5,030,870.43   | 2,968,077.40  |
| 合计    | 253,697,380.88 | 18,942,328.11 |

截止 2024 年 6 月 30 日，本公司对外提供财务担保的金额为 0 元。

## 2. 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。截止 2024 年 6 月 30 日，本公司已拥有国内多家银行提供的银行授信额度，金额 794.6 万元，其中：已使用授信金额为 794.6 万元。

### （1）利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款等。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。

## (2) 外汇风险

外汇风险是因汇率变动产生的风险。本公司面临的外汇变动风险主要与本公司的经营活动(当收支以不同于本公司记账本位币的外币结算时)及其于境外子公司的净投资有关。

汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。本公司的部分经营位于境外市场，对国外销售业务以外币结算，本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为港币）存在外汇风险。相关金融工具主要包括：以外币计价的货币资金、应收账款、应付账款等。

截至 2024 年 6 月 30 日止，外币金融工具折算成人民币的金额列示详见财务报表附注五之注释 81.外币货币性项目之说明。

## 2、套期

### (1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

### (2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

| 项目     | 与被套期项目以及套期工具相关账面价值 | 已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整 | 套期有效性和套期无效部分来源 | 套期会计对公司的财务报表相关影响 |
|--------|--------------------|-----------------------------------|----------------|------------------|
| 套期风险类型 |                    |                                   |                |                  |
| 套期类别   |                    |                                   |                |                  |

其他说明

### (3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

## 3、金融资产

### (1) 转移方式分类

适用 不适用

**(2) 因转移而终止确认的金融资产**□适用 不适用**(3) 继续涉入的资产转移金融资产**□适用 不适用

其他说明

**十三、公允价值的披露****1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值**

单位：元

| 项目           | 期末公允价值     |            |               |               |
|--------------|------------|------------|---------------|---------------|
|              | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量    | 合计            |
| 一、持续的公允价值计量  | --         | --         | --            | --            |
| 应收款项融资       |            |            | 36,184,600.13 | 36,184,600.13 |
| (三) 其他权益工具投资 |            |            | 75,465,212.92 | 75,465,212.92 |
| 二、非持续的公允价值计量 | --         | --         | --            | --            |

**2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据**

无

**3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息**

无

**4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息**

1、对于持有的应收票据，采用票面金额确定其公允价值。

2、公司对外持有的无控制、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 作为公允价值的合理估计进行计量。

**5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析**

无

**6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策**

无

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

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。

## 9、其他

无

## 十四、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 |
|-------|-----|------|------|--------------|---------------|
|-------|-----|------|------|--------------|---------------|

本企业的母公司情况的说明

本公司无控股股东，实际控制人是李泽湘、高秉强和吴宏。

本企业最终控制方是李泽湘、高秉强和吴宏。

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十。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注十。

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

| 合营或联营企业名称         | 与本企业关系   |
|-------------------|----------|
| 常州铂电机器人有限公司       | 本公司之参股公司 |
| 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 |
| 惠州市仁联自动化设备有限公司    | 本公司之参股公司 |
| 金石机器人常州股份有限公司     | 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 |
| 宁波安建半导体有限公司       | 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 |
| 芜湖固高自动化技术有限公司     | 本公司之参股公司 |
| 茵塞普科技（深圳）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 |
|--------------|----------|

其他说明：无

#### 4、其他关联方情况

| 其他关联方名称           | 其他关联方与本企业关系              |
|-------------------|--------------------------|
| 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 |
| 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 |
| 东莞松山湖国际机器人研究院有限公司 | 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 |
| 固高科技（香港）有限公司      | 本公司之第一大股东                |
| 上海固高欧辰智能科技有限公司    | 共同实际控制人控制的其他企业           |
| 深圳智赛精密装备有限公司      | 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 |
| 李泽源               | 本公司之副总经理                 |
| 吕恕                | 本公司之董事、副总经理              |

其他说明：无

#### 5、关联交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方              | 关联交易内容 | 本期发生额        | 获批的交易额度      | 是否超过交易额度 | 上期发生额      |
|------------------|--------|--------------|--------------|----------|------------|
| 安建科技（深圳）有限公司     | 采购     | 663,738.52   | 2,100,000.00 | 否        |            |
| 常州科乐为数控科技有限公司    | 采购     | 38,501.89    | 50,000.00    | 否        | 8,141.59   |
| 东莞市李群自动化技术有限公司   | 采购     | 281,415.93   | 500,000.00   | 否        |            |
| 金石机器人常州股份有限公司    | 采购     | 87,485.84    | 5,250,000.00 | 否        |            |
| 宁波安建半导体有限公司      | 采购     | 67,097.34    | 2,100,000.00 | 否        |            |
| 芜湖固高自动化技术有限公司    | 采购     | 0.00         |              | 否        | 120,353.98 |
| 旋智电子科技（上海）有限公司   | 采购     | 1,132,075.47 | 1,300,000.00 | 否        | 0.00       |
| 长沙智能机器人研究院有限公司   | 采购     | 18,626.88    | 50,000.00    | 否        | 81,811.54  |
| 重庆固高科技长江研究院有限公司  | 采购     | 53,097.34    | 210,000.00   | 否        |            |
| 深圳市恒拓高工业技术股份有限公司 | 采购     |              |              |          | 2,021.40   |
| 深圳市赛诺梵科技有限公司     | 采购     |              |              |          | 257,672.40 |
| 重庆新固兴科技有限公司      | 采购     |              |              |          | 796,460.15 |

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        |
|-------------------|---------|--------------|--------------|
| 常州铂电机器人有限公司       | 销售产品/服务 | 204,858.39   | 0.00         |
| 常州固高智能装备技术研究院有限公司 | 销售产品/服务 | 6,392,492.04 | 2,885,125.80 |
| 佛山市固高自动化技术有限公司    | 销售产品/服务 | 132.74       | 3,986.72     |
| 广东科杰技术股份有限公司      | 销售产品/服务 | 6,667,841.54 | 5,060,707.63 |
| 金石机器人常州股份有限公司     | 销售产品/服务 | 815,128.50   | 0.00         |
| 深圳立德机器人有限公司       | 销售产品/服务 | 2,566.37     | 5,288.49     |

|                  |         |              |            |
|------------------|---------|--------------|------------|
| 深圳市恒拓高工业技术股份有限公司 | 销售产品/服务 | 1,858.41     | 700.00     |
| 深圳市赛诺梵科技有限公司     | 销售产品/服务 | 82,570.80    | 80,624.79  |
| 深圳市微埃智能科技有限公司    | 销售产品/服务 | 4,008,501.23 | 207,150.44 |
| 深圳智赛精密装备有限公司     | 销售产品/服务 | 591,659.30   | 54,769.92  |
| 芜湖固高自动化技术有限公司    | 销售产品/服务 | 179,594.67   | 389,043.36 |
| 长沙兴焊机器人有限公司      | 销售产品/服务 | 2,009.73     | 176,908.85 |
| 长沙智能机器人研究院有限公司   | 销售产品/服务 | 169,000.04   | 250,190.34 |
| 重庆固润科技发展有限公司     | 销售产品/服务 | 5,407.08     | 31,300.90  |
| 重庆凯宝机器人股份有限公司    | 销售产品/服务 | 840.70       | 0.00       |
| 富高科技股份有限公司       | 销售产品/服务 | 56,297.96    | 71,786.71  |
| 东莞市李群自动化技术有限公司   | 销售产品/服务 |              | 79,998.00  |
| 重庆固高科技长江研究院有限公司  | 销售产品/服务 |              | 15,020.37  |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明：无

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 受托/承包资产类型 | 受托/承包起始日 | 受托/承包终止日 | 托管收益/承包收益定价依据 | 本期确认的托管收益/承包收益 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|----------------|
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|----------------|

关联托管/承包情况说明：无

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 委托/出包资产类型 | 委托/出包起始日 | 委托/出包终止日 | 托管费/出包费定价依据 | 本期确认的托管费/出包费 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------------|--------------|
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------------|--------------|

关联管理/出包情况说明：无

## (3) 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     | 414,608.16 | 415,903.52 |
| 金石机器人技术开发（东莞）有限公司 | 房产     | 10,368.98  | 0.00       |
| 纳密智能科技（东莞）有限公司    | 房产     | 62,610.68  | 62,546.16  |
| 茵塞普科技（深圳）有限公司     | 房产     | 4,720.41   | 88,187.05  |
| 深圳市赛诺梵科技有限公司      | 房产     | 124,185.23 | 124,172.33 |

本公司作为承租方：无

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用（如适用） |     | 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用） |     | 支付的租金 |     | 承担的租赁负债利息支出 |     | 增加的使用权资产 |     |
|-------|--------|-----------------------------|-----|------------------------|-----|-------|-----|-------------|-----|----------|-----|
|       |        | 本期发                         | 上期发 | 本期发                    | 上期发 | 本期发   | 上期发 | 本期发         | 上期发 | 本期发      | 上期发 |

|  |  |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |
|--|--|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|
|  |  | 生额 | 生额 | 生额 | 生额 | 生额 | 生额 | 生额 | 生额 | 生额 | 生额 |
|--|--|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|

关联租赁情况说明：无

#### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

| 被担保方 | 担保金额          | 担保起始日       | 担保到期日       | 担保是否已经履行完毕 |
|------|---------------|-------------|-------------|------------|
| 东莞固高 | 10,000,000.00 | 2017年11月30日 | 2027年11月30日 | 是          |
| 东莞固高 | 20,000,000.00 | 2017年11月30日 | 2027年11月30日 | 是          |
| 东莞固高 | 16,500,000.00 | 2017年11月30日 | 2027年11月30日 | 是          |

本公司作为被担保方

单位：元

| 担保方  | 担保金额          | 担保起始日       | 担保到期日       | 担保是否已经履行完毕 |
|------|---------------|-------------|-------------|------------|
| 固高科技 | 48,650,000.00 | 2020年03月24日 | 2024年03月26日 | 是          |
|      |               | 2020年03月24日 | 2024年04月07日 | 是          |
|      |               | 2020年03月24日 | 2024年09月27日 | 是          |
|      |               | 2020年03月24日 | 2024年09月13日 | 是          |
|      |               | 2020年03月24日 | 2024年09月13日 | 是          |

#### (5) 关联方资金拆借

单位：元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----|------|-----|-----|----|
| 拆入  |      |     |     |    |
| 拆出  |      |     |     |    |

#### (6) 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 |
|------|--------|-------|-------|
| 香港固高 | 股权     | 0.91  | 0.00  |

#### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目       | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员薪酬 | 2,509,082.06 | 2,532,416.23 |



## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

| 项目名称   | 关联方               | 期末余额         |            | 期初余额         |            |
|--------|-------------------|--------------|------------|--------------|------------|
|        |                   | 账面余额         | 坏账准备       | 账面余额         | 坏账准备       |
| 应收票据   | 广东科杰技术股份有限公司      | 0.00         | 0.00       | 677,112.50   | 0.00       |
| 应收票据   | 常州固高智能装备技术研究院有限公司 | 444,147.63   | 0.00       | 0.00         | 0.00       |
| 应收票据   | 深圳市微埃智能科技有限公司     | 502,989.60   | 0.00       | 0.00         | 0.00       |
| 应收票据   | 重庆固高科技长江研究院有限公司   | 0.00         | 0.00       | 42,293.00    | 0.00       |
| 应收款项融资 | 广东科杰技术股份有限公司      | 2,508,384.15 | 0.00       | 0.00         | 0.00       |
| 应收款项融资 | 常州固高智能装备技术研究院有限公司 | 1,426,775.76 | 0.00       | 0.00         | 0.00       |
| 应收账款   | 广东科杰技术股份有限公司      | 6,365,917.07 | 318,295.85 | 6,481,618.12 | 324,080.91 |
| 应收账款   | 常州固高智能装备技术研究院有限公司 | 3,842,890.94 | 192,144.55 | 3,000,932.72 | 150,046.64 |
| 应收账款   | 金石机器人常州股份有限公司     | 1,744,003.82 | 99,957.94  | 8,865,351.95 | 443,267.60 |
| 应收账款   | 长沙智能机器人研究院有限公司    | 1,060,168.00 | 56,190.90  | 1,326,473.00 | 108,096.90 |
| 应收账款   | 重庆固润科技发展有限公司      | 1,862,759.31 | 144,357.97 | 1,645,393.21 | 100,838.81 |
| 应收账款   | 深圳市微埃智能科技有限公司     | 1,023,815.10 | 51,190.76  | 0.00         | 0.00       |
| 应收账款   | 常州铂电机器人有限公司       | 871,979.70   | 43,598.99  | 0.00         | 0.00       |
| 应收账款   | 深圳智赛精密装备有限公司      | 790,225.03   | 39,511.25  | 608,900.00   | 30,445.00  |
| 应收账款   | 深圳市赛诺梵科技有限公司      | 626,397.45   | 31,319.87  | 526,828.00   | 26,341.40  |
| 应收账款   | 长沙兴焊机器人有限公司       | 580,000.00   | 33,000.00  | 581,023.00   | 29,051.15  |
| 应收账款   | 芜湖固高自动化技术有限公司     | 569,080.00   | 53,721.50  | 649,000.00   | 42,356.50  |
| 应收账款   | 惠州市仁联自动化设备有限公司    | 310,896.00   | 31,089.60  | 310,896.00   | 15,544.80  |
| 应收账款   | 茵塞普科技(深圳)有限公司     | 150,500.00   | 7,525.00   | 129,400.00   | 6,470.00   |
| 应收账款   | 重庆固高科技长江研究院有限公司   | 147,256.00   | 8,366.00   | 147,256.00   | 8,366.00   |
| 应收账款   | 纳密智能科技            | 11,559.78    | 577.99     | 11,031.17    | 551.56     |

|         |                |            |           |            |           |
|---------|----------------|------------|-----------|------------|-----------|
|         | (东莞)有限公司       |            |           |            |           |
| 应收账款    | 上海固高欧辰智能科技有限公司 | 1,313.05   | 393.92    | 1,313.05   | 393.92    |
| 应收账款    | 富高科技股份有限公司     | 330,420.88 | 16,521.04 | 339,941.43 | 16,997.07 |
| 其他应收款   | 深圳市赛诺梵科技有限公司   | 10,372.80  | 1,037.28  | 0.00       | 0.00      |
| 其他应收款   | 长沙兴焊机器人有限公司    | 50,000.00  | 2,500.00  | 50,000.00  | 2,500.00  |
| 预付账款    | 常州科乐为数控科技有限公司  | 9.00       | 0.00      | 34.51      | 0.00      |
| 预付账款    | 常州铂电机器人有限公司    | 100,000.00 | 0.00      | 0.00       | 0.00      |
| 预付账款    | 深圳市赛诺梵科技有限公司   | 446,000.00 | 0.00      | 123,000.00 | 0.00      |
| 预付账款    | 深圳市微埃智能科技有限公司  | 130,041.39 | 0.00      | 0.00       | 0.00      |
| 预付账款    | 东莞市李群自动化技术有限公司 | 0.00       | 0.00      | 23,400.00  | 0.00      |
| 其他非流动资产 | 广东科杰技术股份有限公司   | 330,000.00 | 0.00      | 0.00       | 0.00      |
| 其他非流动资产 | 重庆固润科技发展有限公司   | 28,950.00  | 0.00      | 28,950.00  | 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       |
|--------|-------------------|------------|--------------|
| 合同负债   | 深圳市赛诺梵科技有限公司      | 40,101.77  | 0.00         |
| 合同负债   | 芜湖固高自动化技术有限公司     | 176,991.15 | 0.00         |
| 合同负债   | 重庆凯宝机器人股份有限公司     | 123,380.53 | 124,221.24   |
| 合同负债   | 东莞松山湖国际机器人研究院有限公司 | 22,300.88  | 0.00         |
| 合同负债   | 深圳立德机器人有限公司       | 82,031.86  | 82,031.86    |
| 合同负债   | 金石机器人常州股份有限公司     | 0.00       | 1,327,433.63 |
| 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  | 纳密智能科技(东莞)有限公司    | 30,000.00  | 30,000.00    |
| 其他应付款  | 常州铂电机器人有限公司       | 20,000.00  | 0.00         |
| 其他应付款  | 重庆固润科技发展有限公司      | 20,000.00  | 20,000.00    |
| 其他应付款  | 深圳市赛诺梵科技有限公司      | 300.00     | 300.00       |
| 其他应付款  | 吕恕                | 1,896.40   | 0.00         |
| 其他应付款  | 固高科技(香港)有限公司      | 1.82       | 0.91         |
| 其他应付账款 | 芜湖固高自动化技术有限公司     | 0.00       | 200,000.00   |
| 其他应付账款 | 茵塞普科技(深圳)有限公司     | 0.00       | 4,000.00     |
| 其他应付账款 | 李泽源               | 0.00       | 2,458.30     |
| 其他应付账款 | 长沙智能机器人研究院有限公司    | 0.00       | 12,000.00    |
| 应付账款   | 金石机器人常州股份有限公司     | 573,119.50 | 414,000.00   |
| 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   | 宁波安建半导体有限公司       | 510,584.57 | 0.00         |
| 应付账款   | 上海固高欧辰智能科技有限公司    | 74.36      | 74.36        |
| 应付账款   | 长沙智能机器人研究院有限公司    | 59,280.00  | 76,150.00    |
| 应付账款   | 东莞市李群自动化技术有限公司    | 90,000.00  | 0.00         |
| 应付账款   | 芜湖固高自动化技术有限公司     | 253,862.00 | 272,633.63   |
| 应付账款   | 深圳市赛诺梵科技有限公司      | 120,000.00 | 1,163,555.11 |
| 应付账款   | 重庆固高科技长江研究院有限公司   | 24,000.00  | 0.00         |

|      |                   |      |           |
|------|-------------------|------|-----------|
| 应付账款 | 常州固高智能装备技术研究院有限公司 | 0.00 | 3,000.00  |
| 应付账款 | 广东科杰技术股份有限公司      | 0.00 | 16,460.18 |

## 7、关联方承诺

## 8、其他

# 十五、股份支付

## 1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

| 授予对象类别 | 本期授予 |      | 本期行权 |      | 本期解锁 |      | 本期失效    |            |
|--------|------|------|------|------|------|------|---------|------------|
|        | 数量   | 金额   | 数量   | 金额   | 数量   | 金额   | 数量      | 金额         |
| 关键人员   | 0    | 0.00 | 0    | 0.00 | 0    | 0.00 | 161,700 | 284,150.81 |
| 合计     | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 161,700 | 284,150.81 |

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

其他说明：无

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

|                       |  |
|-----------------------|--|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法      | 1、期权公允价值根据评估报告，以 Black-Scholes 模型作为定价模型确定公允价值。<br>2、本报告期内的股权激励公允价值以授予日收盘价确定。 |
| 授予日权益工具公允价值的重要参数      | 股权激励公允价值参考距当次股权激励日期最近的外部投资者增资价格来确定。  |
| 可行权权益工具数量的确定依据        | 以获授期权额度为基数，综合考虑每个资产负债表日可行权职工人数变动情况、各个可行权年度公司业绩考核指标和激励对象个人绩效考核情况确定。           |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因     | 0  |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 93,834,099.00  |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额   | 5,731,173.62   |

其他说明：无

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

## 4、本期股份支付费用

适用 不适用

单位：元

| 授予对象类别 | 以权益结算的股份支付费用 | 以现金结算的股份支付费用 |
|--------|--------------|--------------|
| 关键人员   | 5,731,173.62 | 0.00         |
| 合计     | 5,731,173.62 | 0.00         |

其他说明：无

## 5、股份支付的修改、终止情况

无

## 6、其他

## 十六、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

## 十七、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

无

### 2、利润分配情况

无

## 3、销售退回

无

## 4、其他资产负债表日后事项说明

无

## 十八、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

## (1) 追溯重述法

单位：元

| 会计差错更正的内容 | 处理程序 | 受影响的各个比较期间报表项目名称 | 累积影响数 |
|-----------|------|------------------|-------|
|-----------|------|------------------|-------|

## (2) 未来适用法

| 会计差错更正的内容 | 批准程序 | 采用未来适用法的原因 |
|-----------|------|------------|
|-----------|------|------------|

## 2、债务重组

## 3、资产置换

## (1) 非货币性资产交换

## (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

| 项目 | 收入 | 费用 | 利润总额 | 所得税费用 | 净利润 | 归属于母公司所有者的终止经营利润 |
|----|----|----|------|-------|-----|------------------|
|----|----|----|------|-------|-----|------------------|

其他说明

## 6、分部信息

## (1) 报告分部的确定依据与会计政策

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目 |  | 分部间抵销 | 合计 |
|----|--|-------|----|
|    |  |       |    |

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

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十九、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 121,234,836.13 | 109,552,913.97 |
| 1 年以内（含 1 年） | 121,234,836.13 | 109,552,913.97 |
| 1 至 2 年      | 19,871,386.45  | 22,245,039.74  |
| 2 至 3 年      | 10,196,048.68  | 347,455.27     |
| 3 年以上        | 3,458,318.60   | 3,443,338.60   |
| 3 至 4 年      | 3,458,318.60   | 3,443,338.60   |
| 合计           | 154,760,589.86 | 135,588,747.58 |

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别             | 期末余额           |        |              |         |                | 期初余额           |        |              |         |                |
|----------------|----------------|--------|--------------|---------|----------------|----------------|--------|--------------|---------|----------------|
|                | 账面余额           |        | 坏账准备         |         | 账面价值           | 账面余额           |        | 坏账准备         |         | 账面价值           |
|                | 金额             | 比例     | 金额           | 计提比例    |                | 金额             | 比例     | 金额           | 计提比例    |                |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 1,944,064.95   | 1.26%  | 1,944,064.95 | 100.00% | 0.00           | 1,944,064.95   | 1.43%  | 1,944,064.95 | 100.00% | 0.00           |
| 其中：            |                |        |              |         |                |                |        |              |         |                |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 152,816,524.91 | 98.74% | 7,219,007.21 | 4.72%   | 145,597,517.70 | 133,644,682.63 | 98.57% | 6,378,759.67 | 4.77%   | 127,265,922.96 |
| 其中：            |                |        |              |         |                |                |        |              |         |                |

|       |                |         |              |       |                |                |         |              |                 |                |
|-------|----------------|---------|--------------|-------|----------------|----------------|---------|--------------|-----------------|----------------|
| 无风险组合 | 45,458,714.00  | 29.37%  | 0.00         | 0.00% | 45,458,714.00  | 39,622,606.04  | 29.22%  | 0.00         | 0.00%           | 39,622,606.04  |
| 账龄组合  | 107,357,810.91 | 69.37%  | 7,219,007.21 | 6.72% | 100,138,803.70 | 94,022,076.59  | 69.34%  | 6,378,759.67 | 6.78%           | 87,643,316.92  |
| 合计    | 154,760,589.86 | 100.00% | 9,163,072.16 | 5.92% | 145,597,517.70 | 135,588,747.58 | 100.00% | 8,322,824.62 | 832,282,462.00% | 127,265,922.96 |

按单项计提坏账准备类别名称：7

单位：元

| 名称              | 期初余额         |              | 期末余额         |              |         |          |
|-----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------|----------|
|                 | 账面余额         | 坏账准备         | 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     | 8,500.00     | 8,500.00     | 100.00% | 款项预计无法收回 |
| 重庆智博机电设备有限公司    | 4,800.00     | 4,800.00     | 4,800.00     | 4,800.00     | 100.00% | 款项预计无法收回 |
| 上海森智数控机械科技有限公司  | 23,800.00    | 23,800.00    | 23,800.00    | 23,800.00    | 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   | 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   | 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   | 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   | 891,202.29   | 891,202.29   | 100.00% | 款项预计无法收回 |
| 合计              | 1,944,064.95 | 1,944,064.95 | 1,944,064.95 | 1,944,064.95 |         |          |

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

| 名称   | 期末余额           |              |         |
|------|----------------|--------------|---------|
|      | 账面余额           | 坏账准备         | 计提比例    |
| 1年以内 | 99,840,008.90  | 4,992,000.47 | 5.00%   |
| 1至2年 | 5,441,557.25   | 544,155.75   | 10.00%  |
| 2至3年 | 561,991.11     | 168,597.34   | 30.00%  |
| 3年以上 | 1,514,253.65   | 1,514,253.65 | 100.00% |
| 合计   | 107,357,810.91 | 7,219,007.21 |         |

确定该组合依据的说明：无

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别     | 期初余额         | 本期变动金额 |       |      |      | 期末余额         |
|--------|--------------|--------|-------|------|------|--------------|
|        |              | 计提     | 收回或转回 | 核销   | 其他   |              |
| 按单项计提坏 | 1,944,064.95 | 0.00   | 0.00  | 0.00 | 0.00 | 1,944,064.95 |

|           |              |            |      |      |      |              |
|-----------|--------------|------------|------|------|------|--------------|
| 账准备       |              |            |      |      |      |              |
| 按组合计提坏账准备 |              |            |      |      |      |              |
| 其中：无风险组合  | 0.00         | 0.00       | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00         |
| 账龄组合      | 6,378,759.67 | 840,247.54 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 7,219,007.21 |
| 合计        | 8,322,824.62 | 840,247.54 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 9,163,072.16 |

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 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
| 无    |         |      |      |                     |

#### (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目        | 核销金额 |
|-----------|------|
| 实际核销的应收账款 | 0.00 |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 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    |        |      |      |         |             |

应收账款核销说明：

#### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

| 单位名称                | 应收账款期末余额      | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|---------------------|---------------|----------|---------------|----------------------|-----------------------|
| 期末余额前五名应收账款及其合同资产汇总 | 60,796,946.88 | 0.00     | 60,795,342.88 | 39.26%               | 1,144,067.89          |
| 合计                  | 60,796,946.88 | 0.00     | 60,795,342.88 | 39.26%               | 1,144,067.89          |

## 2、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应收款 | 81,710,955.83 | 73,513,462.75 |
| 合计    | 81,710,955.83 | 73,513,462.75 |



## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

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

## 2) 重要逾期利息

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 逾期时间 | 逾期原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------|------|------|------|--------------|
|------|------|------|------|--------------|

其他说明：无

## 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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 | 转销或核销 | 其他变动 |      |

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 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

其他说明：无

## 5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

| 单位名称 | 款项性质 | 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 |
|------|------|------|------|---------|-------------|
|------|------|------|------|---------|-------------|

核销说明：无

其他说明：无

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------|------|
|------------|------|------|

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------------|------|----|--------|--------------|
|------------|------|----|--------|--------------|

## 3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 □不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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 | 转销或核销 | 其他变动 |      |

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 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

其他说明：无

## 5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

| 单位名称 | 款项性质 | 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 |
|------|------|------|------|---------|-------------|
|------|------|------|------|---------|-------------|

核销说明：无

其他说明：无

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质        | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|-------------|---------------|---------------|
| 备用金         | 427,418.44    | 572,931.97    |
| 代垫社保、公积金、个税 | 435,396.46    | 509,592.42    |
| 其他          | 798,529.28    | 530,937.84    |
| 押金及保证金      | 2,521,046.43  | 1,957,689.86  |
| 关联方往来       | 80,389,110.56 | 72,620,352.93 |
| 合计          | 84,571,501.17 | 76,191,505.02 |

## 2) 按账龄披露

单位：元

| 账龄            | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|---------------|---------------|---------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 55,584,713.08 | 47,814,354.75 |
| 1 年以内 (含 1 年) | 55,584,713.08 | 47,814,354.75 |
| 1 至 2 年       | 4,713,371.69  | 25,694,398.31 |
| 2 至 3 年       | 21,502,904.74 | 65,563.81     |
| 3 年以上         | 2,770,511.66  | 2,617,188.15  |
| 3 至 4 年       | 2,770,511.66  | 2,617,188.15  |
| 合计            | 84,571,501.17 | 76,191,505.02 |

## 3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别        | 期末余额          |         |              |         |               | 期初余额          |         |              |         |               |
|-----------|---------------|---------|--------------|---------|---------------|---------------|---------|--------------|---------|---------------|
|           | 账面余额          |         | 坏账准备         |         | 账面价值          | 账面余额          |         | 坏账准备         |         | 账面价值          |
|           | 金额            | 比例      | 金额           | 计提比例    |               | 金额            | 比例      | 金额           | 计提比例    |               |
| 按单项计提坏账准备 | 424,395.87    | 0.50%   | 424,395.87   | 100.00% | 0.00          | 424,395.87    | 0.56%   | 424,395.87   | 100.00% | 0.00          |
| 其中：       |               |         |              |         |               |               |         |              |         |               |
| 按组合计提坏账准备 | 84,147,105.30 | 99.50%  | 2,436,149.47 | 0.00%   | 81,710,955.83 | 75,767,109.15 | 99.44%  | 2,253,646.40 | 2.97%   | 73,513,462.75 |
| 其中：       |               |         |              |         |               |               |         |              |         |               |
| 无风险组合     | 80,397,025.89 | 95.06%  | 0.00         | 0.00%   | 80,397,025.89 | 72,714,540.45 | 95.44%  |              | 0.00%   | 72,714,540.45 |
| 账龄组合      | 3,750,079.41  | 4.43%   | 2,436,149.47 | 64.96%  | 1,313,929.94  | 3,052,568.70  | 4.01%   | 2,253,646.40 | 73.83%  | 798,922.30    |
| 合计        | 84,571,501.17 | 100.00% | 2,860,545.34 | 3.38%   | 81,710,955.83 | 76,191,505.02 | 100.00% | 2,678,042.27 | 2.96%   | 73,513,462.75 |

按单项计提坏账准备类别名称：按单项计提坏账准备

单位：元

| 名称            | 期初余额       |            | 期末余额       |            |         |        |
|---------------|------------|------------|------------|------------|---------|--------|
|               | 账面余额       | 坏账准备       | 账面余额       | 坏账准备       | 计提比例    | 计提理由   |
| 诉讼赔偿          | 365,156.25 | 365,156.25 | 365,156.25 | 365,156.25 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 深圳市远洋翔瑞机械有限公司 | 59,239.62  | 59,239.62  | 59,239.62  | 59,239.62  | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计            | 424,395.87 | 424,395.87 | 424,395.87 | 424,395.87 |         |        |

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

| 名称                | 期末余额         |           |       |
|-------------------|--------------|-----------|-------|
|                   | 账面余额         | 坏账准备      | 计提比例  |
| 1 年以内 (含 1 年, 以下) | 1,317,373.44 | 65,868.68 | 5.00% |

|       |              |              |         |
|-------|--------------|--------------|---------|
| 同)    |              |              |         |
| 1-2 年 | 9,060.24     | 906.02       | 10.00%  |
| 2-3 年 | 77,529.94    | 23,258.98    | 30.00%  |
| 3 年以上 | 2,346,115.79 | 2,346,115.79 | 100.00% |
| 合计    | 3,750,079.41 | 2,436,149.47 |         |

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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) |              |
| 2024 年 1 月 1 日余额    | 2,253,646.40   |                      | 424,395.87           | 2,678,042.27 |
| 2024 年 1 月 1 日余额在本期 |                |                      |                      |              |
| 本期计提                | 182,503.07     |                      |                      | 182,503.07   |
| 2024 年 6 月 30 日余额   | 2,436,149.47   |                      | 424,395.87           | 2,860,545.34 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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

#### 4) 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 | 转销或核销 | 其他 |              |
| 按单项计提坏账准备 | 424,395.87   |            |       |       |    | 424,395.87   |
| 按组合计提坏账准备 |              |            |       |       |    |              |
| 其中：无风险组合  | 0.00         | 0.00       | 0.00  | 0.00  |    | 0.00         |
| 账龄组合      | 2,253,646.40 | 182,503.07 |       |       |    | 2,436,149.47 |
| 合计        | 2,678,042.27 | 182,503.07 |       |       |    | 2,860,545.34 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|      |         |      |      |                     |

#### 5) 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

#### 6) 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   |
|-----------------|-------|---------------|----------------|------------------|------------|
| 东莞固高            | 借款    | 57,459,289.67 | 1年之内、1-2年、2-3年 | 67.94%           | 0.00       |
| 固高派动            | 借款    | 15,332,000.02 | 1年之内           | 18.13%           | 0.00       |
| 陕西固高            | 借款    | 5,400,492.11  | 1年之内           | 6.39%            | 0.00       |
| 宁波固高            | 借款    | 2,197,328.76  | 1年之内、1-2年、2-3年 | 2.60%            | 0.00       |
| 港科大研究开发(深圳)有限公司 | 押金    | 974,601.72    | 1年之内、3年以上      | 1.15%            | 968,638.36 |
| 合计              |       | 81,363,712.28 |                | 96.21%           | 968,638.36 |

#### 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

|                     |      |
|---------------------|------|
| 因资金集中管理而列报于其他应收款的金额 | 0.00 |
| 情况说明                | 0    |

其他说明：无

### 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     | 325,172,392.91 | 0.00 | 325,172,392.91 | 320,907,609.10 | 0.00 | 320,907,609.10 |
| 对联营、合营企业投资 | 85,209,783.12  |      | 85,209,783.12  | 88,391,648.96  | 0.00 | 88,391,648.96  |
| 合计         | 410,382,176.03 |      | 410,382,176.03 | 409,299,258.06 |      | 409,299,258.06 |

#### (1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单 | 期初余额(账面价 | 减值准备 | 本期增减变动 | 期末余额(账面价 | 减 |
|------|----------|------|--------|----------|---|
|------|----------|------|--------|----------|---|

| 位                | 值)             | 期初余额 |              | 追加投资 | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他           | 值)             | 减值准备期末余额 |
|------------------|----------------|------|--------------|------|------|--------|--------------|----------------|----------|
| 东莞固高自动化技术有限公司    | 210,807,998.98 | 0.00 |              |      |      |        | 225,848.61   | 211,033,847.59 |          |
| 固高伺创驱动技术(深圳)有限公司 | 58,882,508.97  | 0.00 |              |      |      |        | 427,638.00   | 59,310,146.97  |          |
| 固高派动(东莞)智能科技有限公司 | 26,465,099.44  | 0.00 |              |      |      |        | 568,869.18   | 27,033,968.62  |          |
| 宁波固高智能科技有限公司     | 4,515,245.71   | 0.00 |              |      |      |        | 32,428.02    | 4,547,673.73   |          |
| 固高(国际)有限公司       | 236,756.00     | 0.00 |              |      |      |        | 0.00         | 236,756.00     |          |
| 陕西固高科技有限公司       | 20,000,000.00  | 0.00 |              |      |      |        | 0.00         | 20,000,000.00  |          |
| 深圳固高创投有限公司       | 0.00           | 0.00 | 3,010,000.00 |      |      |        |              | 3,010,000.00   |          |
| 合计               | 320,907,609.10 | 0.00 | 3,010,000.00 | 0.00 |      |        | 1,254,783.81 | 325,172,392.91 | 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)   | 减值准备期初余额 | 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 |            |          |
| 一、合营企业   |              |          |        |               |             |          |        |             |        |            |          |
| 二、联营企业   |              |          |        |               |             |          |        |             |        |            |          |
| 芜湖固高自动化技 | 1,195,824.58 |          |        | -1,500,000.00 | -286,388.01 |          |        |             |        | 590,563.43 | 0.00     |

|                   |               |      |  |               |              |  |  |  |  |            |               |      |
|-------------------|---------------|------|--|---------------|--------------|--|--|--|--|------------|---------------|------|
| 术有限公司             |               |      |  |               |              |  |  |  |  |            |               |      |
| 佛山市固高自动化技术有限公司    | 708,633.57    |      |  | 0.00          | -247,756.35  |  |  |  |  |            | 460,877.22    |      |
| 深圳市赛诺梵科技有限公司      | 9,482,735.62  |      |  | 0.00          | -630,295.16  |  |  |  |  |            | 8,852,440.46  |      |
| 长沙智能机器人研究院有限公司    | 3,642,879.61  |      |  | 0.00          | -203,184.20  |  |  |  |  |            | 3,439,695.41  |      |
| 重庆固高科技长江研究院有限公司   | 10,306,345.19 |      |  | 0.00          | -240,596.96  |  |  |  |  |            | 10,065,748.23 |      |
| 郑州固高智慧产业研究院有限公司   | 1,655,720.16  |      |  |               | -9,408.06    |  |  |  |  |            | 1,646,312.10  |      |
| 深圳市微埃智能科技有限公司     | 10,803,776.23 |      |  |               | -401,417.59  |  |  |  |  |            | 10,402,358.64 |      |
| 重庆固润科技发展有限公司      | 46,569,829.38 |      |  |               | 150,357.34   |  |  |  |  |            | 46,720,186.72 |      |
| 常州固高智能装备技术研究院有限公司 | 3,163,578.17  |      |  |               | -316,228.15  |  |  |  |  |            | 2,847,350.02  | 0.00 |
| 深圳市立德机器人有限公司      | 862,326.45    |      |  |               | -87,512.13   |  |  |  |  |            | 774,814.32    |      |
| 小计                | 88,391,648.96 |      |  | -1,500,000.00 | 2,272,429.27 |  |  |  |  | 590,563.43 | 85,209,783.12 | 0.00 |
| 合计                | 88,391,648.96 | 0.00 |  | -1,500,000.00 | 2,272,429.27 |  |  |  |  | 590,563.43 | 85,209,783.12 |      |

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

无

## (3) 其他说明

无

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额          |               | 上期发生额          |               |
|------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|      | 收入             | 成本            | 收入             | 成本            |
| 主营业务 | 132,453,560.78 | 59,837,167.29 | 110,282,555.91 | 50,652,701.84 |
| 其他业务 | 312,391.15     | 273,845.03    | 2,204,029.84   | 1,744,215.80  |
| 合计   | 132,765,951.93 | 60,111,012.32 | 112,486,585.75 | 52,396,917.64 |

营业收入的分解信息：

单位：元

| 合同分类      | 营业收入分类         |                |
|-----------|----------------|----------------|
|           | 本期发生额          | 上期发生额          |
| 业务类型      |                |                |
| 其中：       |                |                |
| 运动控制核心部件类 | 127,729,822.21 | 103,501,791.98 |
| 运动控制系统类   | 4,316,955.38   | 6,219,379.02   |
| 其他        | 406,783.19     | 561,384.91     |

## 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 | -1,245,432.60 | -1,293,397.17 |
| 债务重组投资收益       | 0.00          | -11,748.00    |
| 定期存单利息收入       | 3,069,396.33  |               |
| 合计             | 1,823,963.73  | -1,305,145.17 |

## 6、其他

## 二十、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

☑适用 ☐不适用

单位：元

| 项目   | 金额           | 说明 |
|--|--------------|----|
| 非流动性资产处置损益   | 28,585.67    |    |
| 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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外） | 8,454,121.69 |    |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套   | 0.00         |    |



|  |              |    |
|--|--------------|----|
| 期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 |              |    |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                | 0.00         |    |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                       | 0.00         |    |
| 对外委托贷款取得的损益  | 0.00         |    |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失                            | 0.00         |    |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回                                  | 0.00         |    |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | 0.00         |    |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益                          | 0.00         |    |
| 非货币性资产交换损益   | 0.00         |    |
| 债务重组损益   | 0.00         |    |
| 企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等                     | 0.00         |    |
| 因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响                         | 0.00         |    |
| 因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用                             | 0.00         |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                   | 66,445.58    |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                    | 1,026,996.67 |    |
| 减：所得税影响额   | 890,469.99   |    |
| 少数股东权益影响额（税后）  | 438,129.15   |    |
| 合计   | 8,247,550.47 | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润          | 加权平均净资产收益率 | 每股收益        |             |
|----------------|------------|-------------|-------------|
|                |            | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 2.07%      | 0.0662      | 0.0662      |
| 扣除非经常性损益后归属于   | 1.42%      | 0.0456      | 0.0456      |

|             |  |  |  |
|-------------|--|--|--|
| 公司普通股股东的净利润 |  |  |  |
|-------------|--|--|--|

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

适用 不适用

### 4、其他

无