



广东拓斯达科技股份有限公司

2024 年半年度报告

公告编号：2024-88

2024 年 8 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人吴丰礼、主管会计工作负责人周永冲及会计机构负责人(会计主管人员)朱玲叶声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司存在宏观经济波动和下游行业周期变化风险、应收账款风险、产品替代及技术失密的风险、公司的快速发展面临人才不足的风险等，敬请广大投资者注意投资风险。详细内容见“第三节管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”。

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	7
第三节	管理层讨论与分析	10
第四节	公司治理	41
第五节	环境和社会责任	43
第六节	重要事项	45
第七节	股份变动及股东情况	55
第八节	优先股相关情况	62
第九节	债券相关情况	63
第十节	财务报告	68

## 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的《2024 年半年度报告》文本原件。
- 二、载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 三、报告期内公司在中国证监会指定创业板信息披露媒体上公开披露过的所有文件及公告原稿。
- 四、其他备查文件。

## 释义

释义项	指	释义内容
拓斯达、公司	指	广东拓斯达科技股份有限公司
工业机器人	指	是一种能自动定位控制、可重复编程的、多功能的、多自由度的操作机。可以通过编程和指导自动工作，拥有多个关节和自由度，具备视觉、力觉、位移检测等感知功能，能够对环境和工作对象进行自主判断和决策，是代替人工在各种严酷的、重复的、有害的环境中进行体力劳动的自动化机器。
直角坐标机器人	指	又称机械手，能模仿人手和臂的某些动作功能，用以按固定程序抓取、搬运对象或操作工具的自动操作装置。直角坐标机器人能够实现自动控制、可重复编程、运动自由度建成空间直角关系，一般由直线运动单元及其组合，驱动电机，控制系统和末端操作器组成。
多关节机器人	指	是一种具有多个可动关节的工业机器人，可以模拟人类运动和动作。主要由回转和旋转自由度构成，通常有很高的自由度（4-6 轴），可以实现复杂的运动和姿态调整，适应不同的工作环境和任务需求。多关节机器人技术包括控制算法、机械设计、动力学分析、传感器融合、路径规划，以及机器人的安全性、可靠性和人机交互等。
数控机床（CNC）	指	数控机床（Computer Numerical Control），是一种装有程序控制系统的自动化机床。该控制系统能够逻辑地处理具有控制编码或其他符号指令规定的程序，并将其译码，用代码化的数字表示，通过信息载体输入数控装置。经运算处理由数控装置发出各种控制信号，控制机床的动作，按图纸要求的形状和尺寸，自动地将零件加工出来。数控机床较好地解决了复杂、精密、小批量、多品种的零件加工问题，是一种柔性的、高效能的自动化机床，代表了现代机床控制技术的发展方向。
五轴联动数控机床	指	是一种科技含量高、精密度高、专门用于加工复杂曲面的机床，具有支持空间复杂特征加工能力的优势，更易于实现多工序复合加工，具有更高的加工效率和精度。五个轴分别为传统机床的 X、Y、Z 三个直线轴，组成空间直角坐标系；以及 A、C 两个旋转轴，以此实现球面空间任意角度的加工。
注塑机	指	是一种可以将热塑性塑料或热固性塑料，通过塑料成型模具，制成各种形状的塑料制品的机械设备，具有一次成型外形复杂、尺寸精确或带有金属嵌件的塑料制品的能力。
全电动注塑机	指	是一种全部动力都由电力供给的加工注塑机，动力系统采用了定制的高性能伺服，并在伺服驱动器中内置全电机工艺控制算法，在实现高精控制和大大幅度节能的同时，降低了液压注塑机常有的噪声及油液泄漏现象。
控制器	指	根据计算机存储器中存储的控制指令以及传感器反馈信号控制机械设备完成一定动作或者作业任务的装置，它是机械设备的大脑，决定了机械设备性能的优劣。
伺服驱动器	指	又称为“伺服控制器”、“伺服放大器”，是用来控制伺服电机的一种控制器，其作用类似于变频器作用于普通交流马达，属于伺服驱动的一部分，主要应用于高精度的定位系统。一般是通过位置、速度和和

		力矩三种方式对伺服马达进行控制，实现高精度的传动系统定位。
减速器	指	一般用于低转速大扭矩的传动设备，把电动机、内燃机或其它高速运转的动力通过减速机的输入轴上的齿数少的齿轮啮合输出轴上的大齿轮来达到减速的目的，减速器是在原动机和工作机或执行机构之间起匹配转速和传递转矩的作用。
视觉系统	指	由控制器、CCD、镜头、光源、软件组成，计算机学科的一个分支，综合了光学、机械、电子、计算机软硬件等方面的技术，通过图像处理、模式识别、信号处理等方式代替“人眼”实现物体定位、检测、测量、识别、读码的系统。
人机交互	指	人与机器的交互本质上是指人与计算机的交互，在实际应用场景中多是人与“含有计算机的机器”的交互。
智能制造装备	指	是指具有感知、分析、推理、决策、控制功能的制造装备，它是先进制造技术、信息技术和智能技术的集成和深度融合。
ISO 9001	指	国际质量管理标准体系。
BIM	指	Building Information Model 的缩写，即建筑信息模型。建筑信息模型是对一个设施的实体和功能特性的数字化表达方式。建筑信息模型是建筑学、工程学及土木工程的新工具，是以建筑工程项目的各项相关信息数据作为模型的基础，进行建筑模型的建立，通过数字信息仿真模拟建筑物所具有的真实信息。它具有可视化，协调性，模拟性，优化性和可出图性五大特点。
AOI	指	Automated Optical Inspection 的缩写，中文全称是自动光学检测，是基于光学原理来对生产中遇到的常见缺陷进行检测的设备。
埃弗米	指	东莞市埃弗米数控设备科技有限公司
证券法	指	中华人民共和国证券法
公司法	指	中华人民共和国公司法
公司章程	指	广东拓斯达科技股份有限公司章程
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
A 股或股票	指	境内上市的每股面值 1.00 元的人民币普通股股票
元	指	人民币元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	拓斯达	股票代码	300607
变更前的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广东拓斯达科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	拓斯达		
公司的外文名称（如有）	Guangdong Topstar Technology Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	无		
公司的法定代表人	吴丰礼		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	谢仕梅
联系地址	广东省东莞市大岭山镇大塘朗创新路 2 号
电话	0769-82893316
传真	0769-85845562
电子信箱	topstar@topstarltd.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱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）	1,723,474,417.91	2,102,769,081.38	-18.04%
归属于上市公司股东的净利润（元）	35,805,195.70	84,371,506.85	-57.56%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	28,584,577.98	77,609,274.36	-63.17%
经营活动产生的现金流量净额（元）	643,691.06	-137,863,285.73	100.47%
基本每股收益（元/股）	0.08	0.20	-60.00%
稀释每股收益（元/股）	0.08	0.20	-60.00%
加权平均净资产收益率	1.48%	3.54%	-2.06%
	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）	6,835,921,373.43	7,093,246,403.84	-3.63%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,421,201,373.33	2,411,053,195.31	0.42%

#### 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）	-248,392.28	
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）	4,673,715.04	
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	4,417,359.09	

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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	144,800.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	440,962.71	
减：所得税影响额	1,791,737.04	
少数股东权益影响额（税后）	416,089.80	
合计	7,220,617.72	

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）公司的主要业务

公司是国家高新技术企业、国家绿色工厂、国家服务型制造示范企业、广东省战略性新兴产业集群智能机器人领域工业机器人产业链“链主”企业、广东省机器人骨干企业，建有广东省企业重点实验室、广东省工程技术研究中心、广东省博士工作站等人才及科研平台。公司入选“2021 中国智能制造 50 强”“2021 工业机器人 TOP50”“2023 广东省制造企业 500 强”等榜单。公司坚持“让工业制造更美好”的企业使命，深度研发控制器、伺服驱动、视觉系统三大底层技术，不断打磨以工业机器人、注塑机、数控机床为核心的智能装备，打造以核心技术驱动的智能硬件平台，为制造企业提供智能制造工厂整体解决方案，以期成为全球领先的智能装备服务商。公司在国内已累计服务超过 15000 家客户，包括伯恩光学、立讯精密、富士康、闻泰科技、华勤技术、歌尔股份、通威股份、隆基绿能、晶澳科技、晶科能源、宁德时代等知名企业。

#### （二）公司的主要产品及其用途

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

##### 1、工业机器人及自动化应用系统

###### （1）工业机器人单机

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

**1) 多关节机器人产品描述：**一种可以搬运物料、零件、工具或完成多种操作功能的机械装置。多关节机器人拥有较高的自由度，能以其动作复现人的动作和职能，与传统的自动机区别在于有更大的“万能”性和多目的用途，可以反复实现不同的功能，完成不同的作业。公司拥有四轴（SCARA）、六轴、并联（DELTA）等工业机器人品类，并在控制器、伺服驱动和视觉系统等领域拓展构建自主核心技术。

###### 四轴机器人（SCARA）

公司平面四轴机器人（SCARA）主力型号共有 15 个，额定负载为 2KG—15KG，主要应用场景为组装、搬运、点胶、上下料、焊接、打磨、检测等，可应用于 3C、新能源、汽车、包装、医疗等行业。相关参数及应用情况如下：

TRH002-300-150，额定负载为 2KG，最大负载 5KG，运动半径为 300mm，重复定位精度±0.01mm，防护等级 IP20，自重 13.5KG，标准循环时间（额定负载）0.33s。

TRH002-400-150，额定负载为 2KG，最大负载 5KG，运动半径为 400mm，重复定位精度±0.01mm，防护等级 IP20，自重 14KG，标准循环时间（额定负载）0.33s。

TRH002-500-150，额定负载为 2KG，最大负载 5KG，运动半径为 500mm，重复定位精度±0.01mm，防护等级 IP20，自重 14.5KG，标准循环时间（额定负载）0.33s。

TRH002-600-150，额定负载为 2KG，最大负载 5KG，运动半径为 600mm，重复定位精度±0.015mm，防护等级 IP20，自重 18KG，标准循环时间（额定负载）0.38s。

TRH002-700-150, 额定负载为 2KG, 最大负载 5KG, 运动半径为 700mm, 重复定位精度 $\pm 0.015\text{mm}$ , 防护等级 IP20, 自重 19.5KG, 标准循环时间(额定负载) 0.38s。

TRH005-600-200, 额定负载为 5KG, 最大负载 10KG, 运动半径为 600mm, 重复定位精度 $\pm 0.015\text{mm}$ , 防护等级 IP20, 自重 21KG, 标准循环时间(额定负载) 0.39s。

TRH005-700-200, 额定负载为 5KG, 最大负载 10KG, 运动半径为 700mm, 重复定位精度 $\pm 0.015\text{mm}$ , 防护等级 IP20, 自重 22KG, 标准循环时间(额定负载) 0.4s。

TRH005-800-200, 额定负载为 5KG, 最大负载 10KG, 运动半径为 800mm, 重复定位精度 $\pm 0.02\text{mm}$ , 防护等级 IP20, 自重 25KG, 标准循环时间(额定负载) 0.43s。

TRH010-800-400-S, 额定负载为 10KG, 最大负载 20KG, 运动半径为 800mm, 重复定位精度 $\pm 0.025\text{mm}$ , 防护等级 IP20/IP54 可选, 自重 49KG, 标准循环时间(额定负载) 0.39s。

TRH010-1000-400-S, 额定负载为 10KG, 最大负载 20KG, 运动半径为 1000mm, 重复定位精度 $\pm 0.025\text{mm}$ , 防护等级 IP20/IP54 可选, 自重 52KG, 标准循环时间(额定负载) 0.4s。

TRH010-800-400-H, 额定负载为 10KG, 最大负载 20KG, 运动半径为 800mm, 重复定位精度 $\pm 0.025\text{mm}$ , 防护等级 IP20/IP54 可选, 自重 51KG, 标准循环时间(额定负载) 0.42s。

TRH010-1000-400-H, 额定负载为 10KG, 最大负载 20KG, 运动半径为 1000mm, 重复定位精度 $\pm 0.025\text{mm}$ , 防护等级 IP20/IP54 可选, 自重 54KG, 标准循环时间(额定负载) 0.43s。

TRH015-800-400, 额定负载为 15KG, 最大负载 25KG, 运动半径为 800mm, 重复定位精度 $\pm 0.025\text{mm}$ , 防护等级 IP20, 自重 55KG, 标准循环时间(额定负载) 0.48s。

TRH015-1000-400, 额定负载为 15KG, 最大负载 25KG, 运动半径为 1000mm, 重复定位精度 $\pm 0.025\text{mm}$ , 防护等级 IP20, 自重 58KG, 标准循环时间(额定负载) 0.48s。

TRD002-550-150, 额定负载为 2KG, 最大负载 5KG, 运动半径为 550mm, 重复定位精度 $\pm 0.015\text{mm}$ , 防护等级 IP20, 自重 22KG, 标准循环时间(额定负载) 0.38s。

## 六轴多关节机器人

六轴机器人产品系列目前覆盖了负载 7kg—35kg, 臂展 710mm—1810mm, 能满足工业场景下多种应用需求, 可应用于 3C、汽车、新能源等行业。相关参数及应用情况如下:

TRV007-710, 最大负载为 7KG, 运动半径为 715mm, 重复定位精度 $\pm 0.02\text{mm}$ , 防护等级 IP40/IP67 可选, 自重 29KG。

TRV007-910, 最大负载为 7KG, 运动半径为 912mm, 重复定位精度 $\pm 0.03\text{mm}$ , 防护等级 IP40/IP67 可选, 自重 31KG。

TRV010-720, 最大负载为 10KG, 运动半径为 720mm, 重复定位精度 $\pm 0.02\text{mm}$ , 防护等级 IP40/IP67 可选, 自重 46KG。

TRV010-900, 最大负载为 10KG, 运动半径为 900mm, 重复定位精度 $\pm 0.03\text{mm}$ , 防护等级 IP40/IP67 可选, 自重 48KG。

TRV015-1200, 最大负载为 15KG, 运动半径为 1202mm, 重复定位精度 $\pm 0.03\text{mm}$ , 防护等级 IP65, 自重 109KG。

TRV012-1400, 最大负载为 15KG, 运动半径为 1402mm, 重复定位精度 $\pm 0.03\text{mm}$ , 防护等级 IP65, 自重 111KG。

TRV025-1800, 最大负载为 25KG, 运动半径为 1800mm, 重复定位精度 $\pm 0.05\text{mm}$ , 防护等级 IP65, 自重

280KG。

TRV035-1800，最大负载为 35KG，运动半径为 1800mm，重复定位精度±0.05mm，防护等级 IP67，自重 310KG。

#### 报告期新品：

在四轴机器人（SCARA）方面，报告期内新增一款机型——TRD002-550-150。TRD002-550-150 额定负载 2KG，最大 5KG，运动半径为 550mm。TRD 机型为倒装系列，可用于空间紧凑，尺寸要求比较极限的场景，适用于 3C、包装、新能源等领域。

在六轴多关节机器人方面，报告期内新增一款机型——TRV035-1800，最大负载为 35kg，可应用于汽车、新能源、3C 等行业。



图 1：公司的多关节机器人产品节选

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

报告期内，公司对 MBWE-130、MBWE-170、MBWE-200、MDWE-110S 系列机械手进行优化，产品结构更加紧凑，运行更加高效稳定。



图 2：公司的直角坐标机器人节选

#### (2) 工业机器人自动化应用解决方案

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

公司目前设计的工业机器人自动化应用方案有较好的通用性，可应用于光电、3C、汽车零部件制造等领域，应用场景如下：

### 1) 光电行业的应用

生产的精度、柔性、洁净度是光电产品制造的发展方向，工业机器人自动化应用方案的特点符合高精度、高柔性的要求。目前公司针对光电产品推出丝印机、移印机、镀膜自动化设备、包装自动化设备、精雕机及配套上下料专机等自动化应用方案。

### 2) 3C 行业的应用

苹果产业链企业中，苹果系列产品的迭代更新及近年来海外产能规划催生了不少自动化应用的需求。非苹果产业链企业中，在招工难、用工难的影响下开始大规模普及自动化应用，渗透率稳步提高。在此趋势下，公司自动化应用方案在手机、智能穿戴、平板电脑等 3C 行业的应用领域越来越广泛。

### 3) “机器人+”自动化应用解决方案

公司“机器人+”自动化应用解决方案将自动化设备进行通用性、模组化及集成化设计，从而实现自由搭配，使得非标产品成为半标准或标准产品，可以灵活适应市场上各种应用场景。客户及销售可根据需求选配相应模组，满足客户功能要求的同时具备时效性，且标准化模块使得产品更具性价比。公司主要“机器人+”工作站为：便携式机器人上下料工作站、双层 Tray 盘机工作站、机器人柔性分拣上料工作站、精雕机上料工作站等。

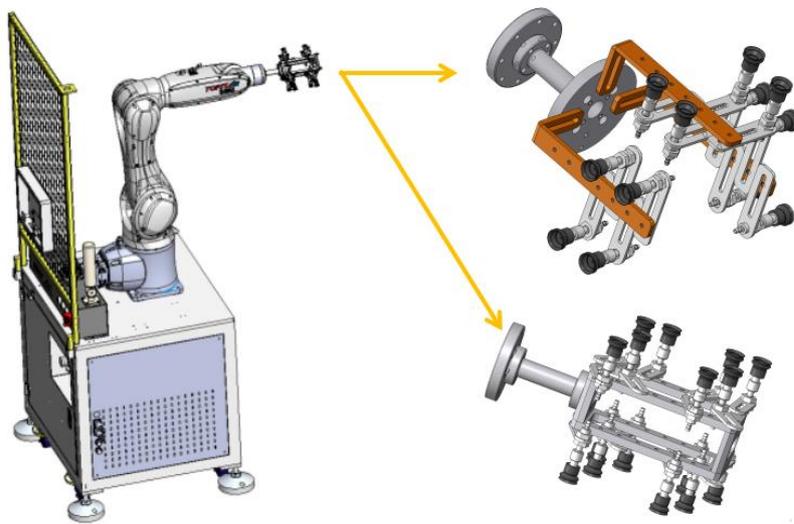


图 3：便携式机器人上下料工作站示意图

此外，公司通过“机器人+”的模式与注塑机塑料加工场景、数控机床金属加工场景形成联动，进一步提高注塑、机床赛道的自动化及标准化能力，充分体现公司各产品线的业务协同能力。目前，公司的“机器人+”产品覆盖了包括玩具、眼镜、包装、码垛等领域，并在持续探索其他应用场景。

## 2、注塑机、配套设备及自动供料系统业务

公司生产的注塑设备主要包括注塑机以及三机一体、模温机等多个系列注塑配套设备产品。

公司生产的注塑机主要包括 TE—电动精密注塑机、TMII/TS—中小型伺服机铰式注塑机、TH—全自动伺服节能液压锁模注塑机，产品锁模力覆盖范围 90T—5500T。

**TE 系列电动注塑机：**公司 TE 系列是定位高品质的电动注塑机，射胶与锁模皮带驱动，抽芯、顶针等辅助动作可选配伺服液压控制，具备精密稳定、安静节能、快速强劲、稳定坚固、简单实用等优势。产品锁模力覆盖范围 90T—460T，射台可选配高、中、低射速，不仅能替代液压机，还能替代日系高性能电动机，灵活适应各种应用场景。报告期内，TE90、TE120、TE160、TE200、TE240、TE300 已完成客户端批量测试，目前均已转入批量交付阶段；TE360 经茶饮行业塑料容器标杆客户对产品高速成型及可靠性的验证，已小批量交付；TE460 即将实现订单交付。下游方面，公司 TE 系列电动注塑机在航空连接器、精密医疗、汽车电子、车灯等领域均实现了突破，在精密连接器、LED 支架、MIM 成型、化妆品及食品包装均实现行业头部企业的合作。

**TMII 系列——TM 第二代升级产品：**中小型伺服机铰式注塑机，在 TM 系列基础上进行优化开发，秉承了高效、稳定、易用的设计理念，更高效、更稳定、更智能。具备注射速度快、注射压力大、顶针推力强、开模空间大等性能，配置强劲伺服动力、高端螺杆，搭配拓斯达机械手、辅机，各种设备之间进行数据交换，整体式集成控制，保证高效、稳定的生产，主要适用于 3C、家电、光电、汽配、医疗等行业。

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

**TS 系列中小型伺服机铰式注塑机：**该系列产品节能高效、稳定耐用，伺服动力强劲、生产效率高，具备注射高压高速的特点，配置公司自研控制器，操作系统更贴合国内市场，具有高性价比优势，主要用于 3C、家电、包装、玩具、建材、日用品等行业的塑料制品生产。

**注塑机配套设备：**公司生产的注塑机配套设备主要包括三机一体、模温机、中央供料、模具保护器等多个系列产品，产品用途涵盖了原料除湿干燥、原料输送、模温控制、模具保护等注塑生产的主要环节。

#### 报告期新品：

公司主要聚焦于 TE 系列电动注塑机的产品设计及研发，专注于低碳节能的同时进一步实现精密化、智能化。公司 TE 电动注塑机产品线将更加丰富，在面对市场竞争时亦可采用更加灵活主动的销售策略，有助于公司进一步打开市场。



图 4：注塑领域全系列产品节选

### 3、数控机床

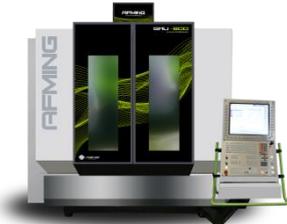
公司在数控机床领域的布局主要以子公司埃弗米为主，埃弗米研发并投入市场的产品主要包括五轴联动

数控机床、数控磨床、石墨加工中心等数控机床产品，其中主轴、转台、摆头、齿轮头、动力刀塔等核心零部件以自主研发、生产、应用为主。

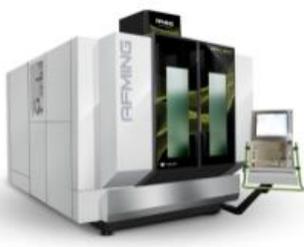
与传统数控机床产品相比，五轴联动数控机床具有支持空间复杂特征加工能力的优势，更易于实现多工序复合加工，具有更高的加工效率和精度。五轴加工采用 X、Y、Z、A、B、C 任意五个坐标的线性插补运动，可解决叶轮、叶片、船用螺旋桨、重型发电机转子、汽轮机转子、大型柴油机曲轴等复杂曲面加工难题。公司产品主要应用于民用航空、高端模具、精密零件、汽车等先进制造领域。

公司主要数控机床产品及核心零部件包括：

### (1) 数控机床产品

序号	产品名称	产品示意图	机型描述	主要应用领域
1	GMU800/600 天车式五轴联动加工中心系列		该类机床分为 GMU800 和 GMU600 两种机型，其中 GMU800 共有 AVI 和 EVO 两款型号。AVI 机型 Z 轴为硬轨，专为航空钛合金和高温合金的高效率五轴或五面加工用。EVO 适用于通用机械高精度五轴或五面加工，工作台直径为 $\phi 800\text{mm}$ ，GMU600 工作台直径为 $\phi 500\text{mm}$ 。 该系列机型为天车式龙门架构，X、Y、Z 三轴运动部件置于坚固的铸铁床身上，AC 摇篮转台于床身上简支，工作台承重大，动态性能好。摇篮转台为自制的机械转台，传动刚性高，联动性能优异。搭载自制的高刚性直联主轴或内藏式高速电主轴，该电主轴采用混合喷射润滑，有效抑制热伸长，切削性能优异。	高端模具、民用航空叶轮、叶片等钛合金、高温合金结构件、通用机械用高精度零部件加工等领域。
2	GMU750/400 定梁龙门式五轴联动加工中心		该机床工作台直径为 750/400mm，定梁龙门架构，刚性强，AC 摇篮转台为自制高精度机械转台。C 轴采用自制的直驱转台，主轴采用自制的 M6 混合喷射电主轴或 D3 喷射直联主轴。	民用航空钛合金、高温合金结构件，通用机械用高精度零部件加工等领域。GMU750 工作区域大，尤其适合高端模具加工。
3	HMU140P 卧式头台分离式五轴联动加工中心		该机床为卧式结构，采用自研机械式单摆头和转台，高刚性机械联动摆头沿 X 轴摆动为 A 轴，转台绕 Y 轴转动为 B 轴。采用 HSKA100 刀柄，油气润滑，技术成熟，稳定可靠。	发动机钛合金、高温合金等难切削材料加工领域。

<p>4 GMU2518 跨轨式双摆角铣头五轴联动加工中心</p>		<p>该机床为跨轨式动梁龙门结构，滑枕、滑板部件通过直线导轨固定在横梁上，滑板沿 X 向左后移动为 X 轴，滑枕上下移动为 Z 轴，横梁前后移动 Y 轴。偏置式双摆头置于滑枕下方，为 C、A 轴，结构紧凑，刚性强，具备良好的操作宜人性。</p> <p>本机床工作台固定，运动机构置于左右立柱上，工件重量不会对进给轴动态特性造成影响。设计时通过 FEA 进行动力学优化，达到整机结构质量、刚度、阻尼的最佳匹配，从而降低刀尖和工作件之间的交叉动柔度，提升粗加工时的再生颤振极限，提高粗加工的切削量，达到高效切削之目的。同时由于刀尖和工作件之间的相对振幅减小，提升加工时的表面光洁度，降低刀尖的振动速度，减少刀具磨损。</p>	<p>大型零部件的五面和五轴联动加工，精密大型汽车模具加工。</p>
<p>5 G1000/G1800 直线导轨滑块沟道磨床</p>		<p>该产品为精密功能部件直线导轨滑块的关键设备。该系列机床刚性高，可有效抑制磨削颤振，高速性能优良；主轴转速可选为 6 万 rpm 和 4 万 rpm；进给灵敏度高，可稳定实现 0.001mm 的微量进给。</p>	<p>高精度直线导轨滑块加工。</p>
<p>6 HSC26G\HSC30G 精密石墨加工中心</p>		<p>该产品的主轴采用 HSK E40-30000RPM 高速电主轴、输出功率 12KW、扭矩 7.2N.m；搭配内防护系统，引进正负压原理，可确保设备较长的防护寿命。</p>	<p>手机 3D 盖板的高精度石墨模具等加工场景。</p>
<p>7 TC/HT 系列动柱式齿轮头立加/卧加系列</p>		<p>该产品采用动柱式结构，具备优良的操作宜人性；标配自研的高速重载两挡齿轮式铣头，扩大主传动调速范围，专利斜齿轮换挡机构；Y 轴为复合导轨，结合贴塑硬轨的高刚性和滚动导轨的灵敏性；可满足强力铣削和高速加工之需求。</p>	<p>高刚性的模胚、模架以及通用设备等加工场景。</p>
<p>8 DMU400 齿轮摇篮五轴加工中心</p>		<p>该机床采用加强伸臂式结构，XYZ 轴均采用直径 40mm，导程 20mm 滚珠丝杆，快移速度 40M/min 加速度 1G，具有高刚性、高精度及高稳定性。使用高端电主轴技术，可提供定制主轴解决方案，扩展加工范围，提升加工效率。</p>	<p>各类零件加工，模具加工等场景。</p>

9	HMU1500 卧式五轴联动加工中心		该机床采用墙式结构，搭载埃弗米自主研发的高刚性大扭矩的齿轮传动转台，整机机架刚性优良，动作灵敏，大拖板前后移动为 X 轴，铣头箱搭载主轴上下运动为 Y 轴，Z 轴为摇篮工作台左右的移动，摇篮工作台绕 X 轴摆动为 A 轴，转台绕 Y 轴旋转为 B 轴。	航空类钛合金、高温合金及其它大中型复杂零件加工、新能源汽车副车架等加工领域。
10	VMU6800 五轴联动加工中心		该机床通过自主设计的摇篮转台技术，实现了机床高刚性和稳定性。摇篮转台 A 轴采用精密消除齿轮传动，较常规力矩电机传动输出转矩更高，扭转刚性更强，当负载变化时，机电伺服系统的稳定性更优越；C 轴采用力矩电机直驱动态响应及回转精度俱佳。适合高产量及多品种零件加工，注重优化加工工艺，提升生产线柔性，实现顺畅的加工流程。	压铸汽车零部件加工。
11	GMU900 五轴联动加工中心		刚性优良，响应迅捷，精度稳定，搭载 GTRT 齿轮驱动转台技术，A 轴扭矩 4142N.m，C 轴扭矩 1950N.m，定位精度和重复定位精度分别为 8 角秒和 5 角秒，最大承载能力 1000kg。能够高效完成复杂零件的铣削、镗孔等多工序加工，缩短复杂零件的生产周期，实现优质、高效制造。	民用航空、新能源汽车、精密模具等行业。

## (2) 主要核心零部件

### 1) 主轴

主轴是精准加工的关键，公司具备成熟的主轴设计和制造能力。除常规脂润滑及油气润滑外，公司自研 D3 直联主轴和 M6 电主轴采用设计和制造难度较高的环向喷射润滑技术，有效控制轴芯热伸长，可进一步提高刀尖稳定性。此两款主轴前轴颈尺寸均为 70 毫米，最高转速为 20000 转，在刚性、刀尖稳定性、高速性等方面实现了最佳均衡，满足高效、高精度和高表面质量零件的加工。公司自研自制的 BT40-12000 机械式直联主轴、D1 机械式直联主轴、D2 机械式直联主轴、D3 喷射式高速直联主轴、M6 混合润滑式高速内藏式主轴等应用于各类数控机床产品中。

### 2) 转台

公司转台传动方式分为机械传动和力矩电机直驱两种。机械式摇篮转台采用高精度齿轮消除专利技术，较常规蜗轮蜗杆及滚子凸轮传动具有更高的扭矩输出，精度保持性好，扭转刚度更高；各级传动齿轮设计时经过严苛的磨损校核及优化，使用寿命长，在钛合金、高温合金等高硬度高韧性材质的重型切削应用场景中表现优良。力矩电机直驱转台转速高，响应性能优良。公司转台产品有 GMU800 用机械式五轴联动摇篮转台、GMU750 用机械式五轴联动摇篮转台、GMU750 用混合传动式五轴联动摇篮转台、GMU400 用机械式五轴联动摇篮转台、HMU140P 用大规格机械转台、GMU600 用混合传动式摇篮转台、DMU400 用全直驱摇篮转台等。

### 3) 双摆铣头

DMU170 双摆铣头为偏置式双摆铣头部件，加工干涉空间较摆叉式铣头更小，适用于龙门架结构的五轴机床，相比摇篮式、转台式转台，摆头式的五轴机床能承载和加工更大重量的工件。DMU170 双摆角铣头的 AC 两轴均为双牙棒齿轮消除传动，刚性强，为削弱铣头体的扭转模态，提升模态刚度，特设独有的扭转阻尼机构，减小铣头体的扭转振动。A 轴回转角度为  $\pm 120^\circ$ ，C 轴回转角度为  $\pm 360^\circ$ ，两颗大交叉滚子轴承作为转轴支承，能同时承受很大的轴向力、径向力、倾覆力矩及混合力矩，且回转精度高。双摆角铣头适用于大型模具、汽配、产业机械等相关产业复杂零件的多面及五轴联动加工。

#### 4) 立卧式齿轮铣头

齿轮铣头在齿轮传动设计时以传递矩阵法及能量平衡迭代法优化扭振，以达到最佳的传动刚性；搭配自制的齿轮式主轴，经不动点迭代法界定最佳跨距，可有效提升加工时的再生颤振极限，切削性能优异。齿轮铣头主要在 TC/HT 系列强切削机床上使用，两档变速，斜齿轮传动，转速高，切削力强大。

#### 5) 动力刀塔

DTT-100 动力刀塔以一台伺服电机完成分度和切削传动，分度和刀盘锁紧采用三片式离合器，以油压来驱动切换、刀盘松开和刀盘锁紧，主传动机构均为高精度齿轮传动，刚性好，车削和铣削性能优良。

#### 报告期新品：

GMU900 五轴联动加工中心：于 2024 年推出市场，该机床为在 GMU800 基础上推出的升级款，针对新能源汽车和民用航空领域的零件工艺需求，从精度、速度、稳定性到操作、管理、数字化等着手升级。对转台、主轴、进给系统等关键部分进行了优化升级，使装备更具有扩容性。通过对软件系统的革新，实现实时信号传递，瞬时响应。硬件与软件的融合，让加工中心更智能，可广泛应用于新能源、民用航空、精密模具等行业。

### 4、智能能源及环境管理系统

智能能源及环境管理系统产品主要结合客户生产工艺需求及布局规划，为其量身定制机电安装、能源管理、环境管理等系统集成工程。系统采用分层分布式系统体系结构，对生产系统的电力、气、水、仓储物料、成品等各分类数据进行采集、处理，并分析生产运行过程的能源、资源消耗状况，分解到单位产品，以便进行能耗分析，实现能源在线监控、节能改造及生产数据的互通互联。公司提供的服务主要包括洁净室工程、大型机电工程、工艺管道工程、特殊气体工程、通风排气环保工程、废水废气处理环保工程、工程设备信息监控、FMCS 厂务监控系统、能源管理系统等。下游行业以注塑、精密电子、光伏、锂电等行业为主线，拓展至整个制造业。

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

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



图 5：智能工厂示意图

## 5、主要核心零部件情况

工业机器人本体、伺服驱动、控制器、减速器、视觉系统等属于自动化解决方案的核心部件。目前，公司已通过自主研发在工业机器人的控制技术、伺服驱动技术、视觉系统等核心技术方面取得了一定的突破，减速器外购。

### （1）控制技术

控制技术包括运动规划、轨迹插补、电机控制、驱动器控制、分布式 I/O 控制、EtherCAT 总线通信、传感器技术等。公司已具备通用运动控制平台的软硬件全自主研发能力，并推出了集运动控制、PLC 控制和网络化控制于一体的运动控制平台。基于该运动控制平台，在机器人方向，推出了 TMCR 系列机器人控制器，已批量应用于自研 SCARA 及六轴上，并针对 3C 和包装行业开发了具有行业特色的工艺包；在注塑方向，公司基于分布式架构方案的新一代注塑机控制器，已在 TMII、TS 系列等液压机上成功应用，此前推出的 TMCP 系列注塑机控制器已批量应用于客户处，并与自研机械手、模温机、冰水机和三机一体完成了数据的互联互通，可实现机械手跟随注塑机开模精度自行补偿功能。

### （2）伺服驱动

伺服驱动器作为机器人、注塑机、数控机床等设备的核心动力部件，直接参与运动部件的位置、速度、力矩等状态的控制，是影响设备运动响应速度和精度的关键环节。公司伺服研发团队通过技术引进以及关键算法研发，已成功建立伺服相关产品自主研发的技术基础，包括大功率硬件设计、可靠性产品设计、开放式体系结构、高性能控制算法、液压控制工艺、机器人特定控制方法、高速现场总线通信等一系列核心技术。基于伺服驱动技术，通过深入市场调研及产品化需求导向，面向多领域应用研发出了多款特色伺服产品，如面向机械手专用的高性价比多合一驱动器；面向液压机应用的高响应压力闭环控制的液压驱动器；面向工业机器人的高性能驱控一体电柜等。公司伺服团队秉承不断为客户创造价值的研发理念，通过伺服控制关键技术的自主研发和不断突破，努力快速追赶国外先进技术，并成功开始在某些特定领域进行赶超和国产化替代。

### （3）视觉系统

视觉系统是指通过数学模型帮助计算机理解图像，根据需求提取图像中的有用信息，告知计算机当前相关数据，计算机发出相应的命令，机构执行确定的动作。公司视觉研发团队攻克了相关性匹配自适应金字塔图像分层、相关性图像配准、指令集加速、OMP 加速和数据结构搭建等关键问题，实现了核心算法的突破，为智能装备的自主研发夯实了基础。公司的研发方向以数据、算法、场景落地和解决行业痛点问题为导向，在高精度多目标快速定位、机器人引导定位、缺陷检测、智能打光方案、一维/二维码识别和精密测量方向攻坚克难，实现从加速体系、数据结构与核心算法到工业应用的快速落地。目前公司的视觉系统在客户中大量使用，涉及的应用场景有：视觉定位引导，缺陷检测功能，胶路检测，FPC 连接器检测，OCR 识别；光电行业的玻璃平板、盖板、丝印检测 AOI、插架对位、贴膜对位及检测、上下料机器人引导的多相机对位引导，高精度测量；机器人视觉引导，涵盖 SCARA、六轴、DELTA 机器人单相机、多相机快速抓取、对位贴合等。

### （三）经营模式

#### 1、盈利模式

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

#### 2、采购模式

##### （1）采购流程管理

公司根据销售与运营计划，基于 SAP、SRM 及 BPM 等先进管理系统制定采购计划及管理采购活动，所有采购活动均由采购部门负责执行，采购程序按照 ISO9001 质量管理体系及风控管理要求实施，与供应商结算主要采用银行转账、承兑汇票及其他金融支付方式。

按照采购种类不同，公司采购的物料可分为生产物料和固定资产两大类，具体如下：

**1) 生产物料采购：**生产物料采购可分为一般采购和战略采购两类。计划部门根据客户需求及预测，通过 SAP 系统 MRP 运算输出采购需求，采购部门以 SAP 系统采购需求为依据进行采购；战略采购一般是针对交期较长或使用量较大的物料进行批量采购。为构建具有交付及成本方面比较竞争优势的采购体系，公司还建立了专业的品类管理团队，通过专业化市场分析、需求及成本分析及采购策略制定，持续提高合作供应商的竞争力。

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

##### （2）合格供应商管理

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

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

#### 3、生产模式

##### （1）生产组织方式

公司生产由各产品事业部负责，生产过程主要分为零部件生产和总装两个环节，其中零部件生产包括伺服、控制等核心零部件生产、钣金加工、五金精密加工、通讯线材加工等，总装环节是将各类部品装配成型

并进行整机软件测试及运行性能测试。对标准产品，计划物控部根据销售订单或销售预测下达生产任务，各事业部根据生产任务组织生产；对非标产品，由事业部根据客户实际需求设计方案，出具物料清单，计划物控部再下达生产任务，事业部根据生产任务组织生产。对完成总装的产品进行品质检验，验证产品的功能及稳定性，检验通过后办理入库。在产品送达客户现场后，如需安装调试，公司将在客户现场进行安装、调试，并对客户进行操作培训。

## (2) 委外加工

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

## 4、销售模式

公司销售分为直销和代理。直销由国内销售战区、海外销售战区和大客户销售部负责，国内、海外销售战区负责标准品销售线索收集，通过制定营销规划、销售目标并实施，对所负责区域销售任务(订单、收入、回款等)目标负责；大客户销售部主要专注于大客户垂直深度经营，通过整合全公司产品和服务，为客户提供具有综合竞争力的解决方案，以确保公司全产品线在大客户应用目标得以实现。代理主要针对有市场容量但直销覆盖不足的区域，由代理商经营。公司通过参加行业展会、行业论坛、主流行业媒体广告宣传；举办品牌活动：全球客户开放日、双十一机床节、星耀会、星友荟等以及电商网络推广、短视频推广、直播推广；组织客户实地考察、直接上门拜访、客户转介绍等多种方式进行市场推广。

## (四) 主要业绩驱动因素

### 1、整体业绩表现

2024 年上半年，公司处于聚焦产品、收缩项目的战略转型关键阶段。报告期内，公司实现营业收入 172,347.44 万元，较去年同期下降 18.04%；整体毛利率为 18.37%，同比减少 3.00 个百分点；归属于上市公司股东的净利润 3,580.52 万元，同比下降 57.56%。

报告期内，公司收入下降的主要原因系公司持续主动收缩项目类业务，其中智能能源及环境管理系统业务收缩 20.18%，自动化应用系统业务收缩 41.20%；利润下降的主要原因系智能能源及环境管理系统业务规模及盈利水平下降幅度较大。除智能能源及环境管理系统业务外，公司其余业务毛利率为 37.39%，同比增加 3.02 个百分点。

报告期内，公司产品类业务规模及毛利率同步增长，产品类业务规模比重同比增加 5.55 个百分点，毛利额贡献占比 52.88%，同比增加 19.24 个百分点。其中，工业机器人收入同比增长 8.04%，毛利率同比增加 5.25 个百分点，其中自产多关节工业机器人收入同比增长 54.59%；注塑机、配套设备及自动供料系统收入同比增长 36.19%，毛利率同比减少 1.66 个百分点，其中注塑机收入同比增长 54.18%；数控机床业务因厂房搬迁导致生产及交付受限，收入同比下降 35.94%，但毛利率同比增加 4.14 个百分点。

第二季度，公司产品类业务收入同比增长 7.05%，环比增长 53.96%。具体来看，工业机器人收入同比增长 28.86%，环比增长 55.52%；注塑机、配套设备及自动供料系统收入同比增长 40.78%，环比增长 50.11%；数控机床因产能搬迁导致收入同比下降 41.33%，随着产能逐步恢复，收入环比增长 62.28%。

未来，随着工业机器人、注塑机和数控机床产品线的发展壮大，公司标准化、规模化生产能力逐步提升，产品类业务比重会进一步增加，项目类业务比重会持续下降，业务结构将得到进一步优化，公司的盈利能力将会持续修复。

### 2、各业务板块经营情况

报告期内，公司各业务板块具体经营情况分析如下：

	营业收入	毛利率	营业收入同比	毛利率同比

	(万元)			
<b>工业机器人及自动化应用系统</b>	<b>31,130.04</b>	<b>38.57%</b>	<b>-28.77%</b>	<b>4.78%</b>
其中:				
工业机器人	11,913.39	49.56%	8.04%	5.25%
自动化应用系统	19,216.65	31.75%	-41.20%	1.51%
<b>注塑机、配套设备及自动供料系统</b>	<b>23,066.15</b>	<b>33.53%</b>	<b>36.19%</b>	<b>-1.66%</b>
其中:				
注塑机	11,549.05	18.34%	54.18%	-2.54%
配套设备及自动供料系统	11,517.10	48.75%	21.92%	2.22%
<b>数控机床</b>	<b>8,907.37</b>	<b>34.88%</b>	<b>-35.94%</b>	<b>4.14%</b>
<b>智能能源及环境管理系统</b>	<b>104,305.47</b>	<b>5.97%</b>	<b>-20.18%</b>	<b>-7.49%</b>
<b>其他</b>	<b>4,938.42</b>	<b>52.50%</b>	<b>-2.21%</b>	<b>5.95%</b>
<b>合计</b>	<b>172,347.44</b>	<b>18.37%</b>	<b>-18.04%</b>	<b>-3.00%</b>

#### (1) 工业机器人及自动化应用系统业务

报告期内，工业机器人及自动化应用系统业务实现营业收入 31,130.04 万元，同比下降 28.77%；毛利率 38.57%，同比增加 4.78 个百分点。

其中，工业机器人实现营业收入 11,913.39 万元，同比增长 8.04%；毛利率 49.56%，同比增加 5.25 个百分点。营收及毛利率增长的主要原因系：1) 注塑行业需求景气度提升，具备强品牌效应的直角坐标机器人收入同比增长 16.26%；2) 公司持续收缩低毛利的贸易类机器人业务，同时自产多关节机器人业务保持快速发展，产品线不断丰富，在 3C 行业的工艺及应用优势进一步显现，客户认可度持续提升，实现收入同比增长 54.59%。

自动化应用系统业务实现营业收入 19,216.65 万元，同比下降 41.20%。主要原因系公司持续收缩项目类业务，更加专注于“机器人+”应用的研发及布局，降低个性化项目的业务比重、提升标准化生产能力。但该业务盈利能力有所改善，毛利率较去年同期增加 1.51 个百分点。

#### (2) 注塑机、配套设备及自动供料系统业务

报告期内，注塑机、配套设备及自动供料系统业务实现营业收入 23,066.15 万元，同比增长 36.19%；毛利率 33.53%，保持相对稳定水平。

其中，注塑机业务实现营业收入 11,549.05 万元，同比增长 54.18%，主要原因系：1) 公司持续进行产品性能迭代升级，客户认可度提升；2) 注塑行业下游补库存叠加出海需求增长，注塑机需求逐步回暖。

公司将持续优化注塑机领域资源分配，进一步发力电动注塑机。报告期内，电动注塑机销售及出货情况良好，订单量同比增长超 130%，出货量同比增长超 200%。随着公司产品及核心底层技术的成熟以及市场认可度的提升，公司电动注塑机将会迎来更大的发展空间。

注塑机配套设备及自动供料系统业务实现营业收入 11,517.10 万元，同比增长 21.92%，毛利率同比增加 2.22 个百分点，主要原因系注塑行业需求景气度提升，公司产品市场地位突出，产品销售回暖。

### （3）数控机床业务

报告期内，数控机床业务实现营业收入 8,907.37 万元，同比下降 35.94%；毛利率 34.88%，同比增加 4.14 个百分点。营收下降的原因：上半年公司数控机床进行整体产能搬迁，生产及交付等有所受限。毛利率增长的原因：产品综合竞争力提高，盈利能力持续提升。

报告期内，五轴联动数控机床接单量约 150 台，同比增长超 25%，出货量约 90 台，同比减少 17.27%，出货量与营收变动比例存在差异的主要原因系报告期内小机型出货比例增加。数控机床新生产基地已正常投入使用，产能正在逐步爬坡，目前订单饱满，排产紧凑，后续将加快推进交付工作。

### （4）智能能源及环境管理系统业务

报告期内，智能能源及环境管理系统业务实现营业收入 104,305.47 万元，同比下降 20.18%，毛利率 5.97%，同比减少 7.49 个百分点。

收入下滑的原因：基于公司战略，聚焦产品类业务、收缩项目类业务，因此该业务收入规模逐步下降。毛利率下滑的原因：部分项目在方案实施过程、验收结算等方面超出预期，导致个别项目利润极低甚至有所亏损，从而拉低了整体盈利水平。基于业务结构调整的规划，后续公司会进一步收缩该类业务，加强风险把控，促进公司整体高质量发展。

## 3、其他经营情况

### （1）研发进展方面

#### 1) 底层研发领域

**控制器方面：**基于拓斯达当前运动控制器平台研发的 TMCR 系列机器人控制器，已批量应用于拓斯达 TRH 系列 SCARA 机器人、TRV 系列六轴机器人。同时，针对 3C 和新能源行业应用需求，开发了具有特殊运动控制功能的应用包，以及基于 B/S 架构的离线编程解决方案，从而进一步提升了拓斯达机器人产品在优势行业的性能指标和易用性。

基于拓斯达当前运动控制器平台研发的 TMCP 系列注塑机控制器，已批量应用于拓斯达 TMII、TS 和 TH 系列的液压注塑机上，并已在开始 TE 系列电动注塑机上进行相关控制和工艺功能的验证。与此同时，实现了与拓斯达机械手、模温机、冰水机和三机一体的数据互联互通，并联合注塑机事业部提出了工序机理念，用一体化开放式的系统实现主机、辅机和自动化操控的融合，从而提高生产效率。基于分布式架构方案的新一代注塑机控制器，已在 TMII、TS 系列等液压机上成功应用。

公司新一代面向工业应用场景的运动控制器平台硬件采用多 CPU 架构，具有通用性、稳定性和可靠性等优点；底层软件平台采用基于虚拟化技术的实时操作系统、工业中间件和运动控制解决方案，以达到软硬解耦的目的；应用软件平台采用云边端架构，集运动控制技术、PLC 技术和网络化技术于一体，并与 AI 大模型深度集成，支持智能编程和图像循迹等高端应用。报告期内，公司新一代机器人运动控制平台取得技术突破，联合合作伙伴成功实现 openEuler 嵌入式操作系统在工业机器人控制平台上的实际应用。公司持续推进 IT 与 OT 的融合，通过用户、机器人、环境三要素交互过程切入，持续探索 AI 大模型技术与工业机器人的结合。

**伺服驱动方面：**22KW、37KW 电液伺服驱动器作为专为注塑机系统精确压力控制而研发专用大功率驱动器，控制接口开放，模拟量控制接口简单易用，CAN 总线控制接口遵循标准 CIA301/DS402 协议规范，实现多从站节点高效互联互通；编码器支持标准旋变编码器接口，稳定可靠；内置安全转矩关断 STO 功能，安全有

保障：专业研发团队深入研究内嵌式电机控制算法，转矩脉动抑制，实现转矩、速度、压力精确控制，重复控制精度小于 1bar。22KW 电液伺服驱动器目前处于客户 β 测试阶段；37KW 电液伺服驱动器项目已通过 TR4 评审，并完成小批量样机生产。

公司围绕机器人驱动核心技术进行机器人高性能驱控一体电柜研发。以现有模块化样机为基础，软件研发先行，与自研控制器、四轴机器人配套进行功能、性能、工艺等开发、验证及提升；控制器与伺服、扩展 IO 模块采用 EtherCAT 互联，降低软件开发风险；交流滤波器、开关电源等模块自研，降低成本和体积；且产品在散热性能与风道免维护方面有明显独特的优势。产品功能性能提高的同时可以降低整机成本，项目已通过 TR4 评审，正在进行小批量试制。

此外，公司机械手五合一伺服驱动器和三合一伺服驱动器处于批量量产阶段；新立项“机器人驱控协同控制平台关键技术研究”“电源能量回馈技术研究”两个项目，有望进一步提高公司核心技术自研能力，提高产品综合竞争力。

**视觉系统方面：**保持更新迭代，分度立体成像技术在 AOI 检测设备得到应用、脚本功能批量使用。玻璃盖板气泡检测 AOI、在线测量 AOI 目前已经大批量使用，并在 A 客户现场得到较好的评价，性能超同行。在软件操作简易性上进行了较多改善，比如针对丝印机系统、机器人配套的一键快速标定、多相机标定和设定。深度学习检测模块在 AOI 检测继续深化，加强了小样本学习功能，及自学习能力。针对一体化控制趋势，公司在 2024 年上半年开发的集视觉、运控、OEE、机器人控制一体化的高效平台初步成型，并在收集测试大客户得到应用推广，形成了智能一体化控制能力，公司将继续加大相关研发投入，以增强公司机器人产品的整体竞争力。

## 2) 产品研发领域

机器人方面，新增了 1 款 SCARA 机器人及 1 款六轴机器人。SCARA 机器人 TRD002-550-150 额定负载 2KG，最大 5KG，运动半径为 550mm，适用于 3C、包装、新能源等领域。六轴机器人 TRV035-1800，最大负载为 35kg，可应用于汽车、新能源、3C 等行业。

注塑机方面，电动注塑机是公司研发的核心产品，具备精密稳定、安静节能、快速强劲、稳定坚固、简单实用等优势，公司 TE 系列电动注塑机已经实现常态化批量交付，在精密连接器、LED 支架、MIM 成型、化妆品及食品包装等领域实现市场突破，并有序推进汽车车灯领域客户的开拓。

数控机床方面，新推出 GMU900 五轴联动加工中心，主要针对新能源汽车和民用航空领域的零件工艺需求，从精度、速度、稳定性到操作、管理、数字化等方面着手升级，可广泛应用于新能源、民用航空、精密模具等行业。

截至 2024 年 6 月 30 日，公司拥有已获得授权专利 707 项，其中发明专利 215 项（另有处于实审阶段的发明专利 150 项），各类软件著作权 80 项。

## （2）营销及业务拓展方面

目前，公司的营销力量由“销售战区+大客户销售部”组成，同时由代理商配合完成全球客户关系网络布局。销售战区主要负责各类标准品销售以及当地重点客户关系维护，公司对每位一线销售人员严格要求，针对不同级别设立相应的奖励机制，并辅以各类产品的专业培训，整体提升了营销队伍对产品及客户需求的理解能力和服务能力；大客户销售部主要专注于大客户垂直深度经营，通过整合全公司产品和服务，为客户提供具有综合竞争力的解决方案，以确保公司全产品线在大客户示范应用目标得以实现，进一步推动市场协同效应。

报告期内，公司持续挖掘各类产品及服务的“根据地”，扎根下游行业挖掘痛点需求，集中在重点潜在客户、优质客户身上挖掘订单，进行精准营销。公司在全国拥有约 30 家办事处，200 余人的销售队伍，拥有国内代理商及经销商 50 余家，国际代理商及经销商 30 余家，海外销售遍及 50 多个国家和地区，已形成全面、多层次的销售网络，触达客户超过 20 万家。大客户拓展方面，公司集中力量深挖头部客户需求，有效

拓展了伯恩光学、立讯精密、富士康、闻泰科技、华勤技术、歌尔股份、通威股份、隆基绿能、晶澳科技、晶科能源、宁德时代等客户需求。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“工业机器人产业链相关业务”的披露要求：

公司从事工业机器人核心零部件或本体相关业务的，本季度公司产品整体市场销售均价较去年同期变动 30%以上

适用 不适用

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

适用 不适用

## 二、核心竞争力分析

公司一直致力于工业制造智能化的创新与应用，在发展过程中不断加强对工业机器人、注塑机、数控机床及其底层核心技术的研发投入，在生产技术、产品工艺及应用实践方面积累了丰富的行业经验。凭借对市场的准确把握，对行业的深刻理解，以及多年积累的优质客户资源，公司已在行业内树立了良好的品牌形象，具备较为突出的竞争优势，具体如下：

### 1、布局上游核心零部件研发，底层技术优势逐步显现

公司自设立以来始终视研发为公司的生命线，研发体系日益完善，核心研发人员队伍不断补充新鲜血液，形成了良好的研发机制和研发团队文化。底层技术研发包括控制器、伺服驱动、视觉系统的研究和开发，控制器相当于机器人的“大脑”，负责规划和发出指令信号；伺服驱动相当于机器人的“神经和肌肉系统”，负责接收和执行控制器的指令；视觉系统相当于机器人的“眼睛”，负责采集工作环境信息。控制器、伺服驱动、视觉系统属于机器人产业链的上游，底层零部件的技术优势可以为公司产品带来更强的核心竞争力。

公司核心零部件底层技术研发均由具有研究所、产业等综合背景的行业博士专家主导，研究方向涵盖路径规划、运动控制、图像处理、工艺集成、网络通信、人机交互等。目前，公司已自主研发掌握了控制器、伺服驱动、视觉系统的核心底层技术，逐步实现核心零部件进口替代，可保证在同等性能水平的情况下向客户提供更优质、更具性价比的产品。随着核心底层技术的不断积累沉淀、产品应用场景的不断拓宽，公司产品的市场竞争力将得到进一步提升。

### 2、紧密贴合市场需求，三大工业标准品竞争力突出

公司产品以工业机器人、数控机床、注塑机三大工业标准品为主，一直以来，公司坚定“以市场为导向”的研发理念，在结合客户需求及行业工艺沉淀的基础上进行精准开发，有效提高了产品研发的质量及效率，缩短了研发周期，产品的市场竞争力持续提升。

在工业机器人领域，公司的工业机器人本体包括 SCARA 机器人、六轴多关节机器人、直角坐标机器人等系列，产品种类多，能够覆盖 3C、新能源等下游行业客户对通用型自动化升级改造的需求。在数控机床领域，公司的五轴数控机床产品竞争力明显，在国内五轴厂商中处于较领先的位置，且近年来公司在民用领域持续深耕，品牌占有率进一步提升。在注塑领域，公司自成立以来持续深耕，通过注塑机配套设备积累了大批客户及相应的行业工艺，公司近年推出注塑机产品后实现了快速发展，后续随着产品质量及性能持续优化，公司注塑机产品的市场竞争力将持续显现。

### 3、四大业务板块全面发展，具备智能制造整厂综合服务优势

公司以注塑机配套设备业务作为开端，业务发展经历了多个细分赛道延展，目前已形成智能制造整厂综合服务能力。其中，智能能源及环境管理业务处于制造业生产前端，工业机器人、数控机床、注塑机及配套设备等属于制造业中游的通用标准品，自动化应用解决方案属于制造业下游集成应用，公司可为客户提供整厂综合配套产品及服务。

在给各行业客户服务的过程中，公司不断积累相关行业工艺经验，随着应用场景的叠加以及生产运营的沉淀，公司的各环节工艺能力将更加成熟，产品性能将持续提升，有助于在行业内进一步实现标准化、可复制化，从而推动公司的智能制造整厂综合业务规模进一步发展壮大，最终形成制造业领域独特的竞争优势。在给单个客户服务的过程中，基于对客户生产环境、各环节生产工艺、各类产品应用场景、加工需求等的深入了解，公司在提供产品及服务时可有效节省物料消耗成本、人工投入成本，双向提高工作效率，提高公司人效产出比的同时为客户创造更大的价值。

#### 4、管理队伍年轻有干劲，组织能力及作战能力强

公司拥有一支年轻、有干劲、高度稳定的管理团队，具有十分丰富的行业沉淀及组织作战经验，能及时跟踪掌握行业发展动态，基于前瞻性的视野，敏锐地把握市场机遇。公司的核心价值观是“全心全意为客户服务，群体奋斗、群体成功”，只有全心全意为客户服务，才能实现客户价值、公司价值、个人价值共赢的局面。为了促使公司整体业绩提升和战略目标达成，公司建立了完善的薪酬机制和有效的长期激励机制，自创立以来已陆续实施了多期员工持股计划及股权激励计划，充分调动了公司全体员工的积极性，有效地使股东利益、公司利益和员工利益紧密结合，促进公司长期健康稳定可持续发展。管理团队对公司的核心价值观、企业文化、经营理念保持高度一致的认同，核心管理人员专业互补，职责分工明确，管理团队具有极强的凝聚力和执行力。

公司结合自身的成长基因、管理理念，在研发、质量、IT、营销、供应链等关键部门引进了一批在国内制造龙头企业具有十多年从业经验的管理和技术人才。与此同时，公司积极推进的 LTC、ITR 等流程体系优化升级，进一步提高了公司管理效率。目前公司整体架构主要分为三层——前台为销售战区及大客户销售部、中台为各事业部门、后台为职能部门，前台、中台、后台协同作战，在管理上做到更加高质、高效。未来，公司还会持续完善事业部以及职能平台的考核及激励机制，激发员工的工作热情和创造潜能，培养更多中坚力量，从内到外提升组织整体战斗力。

#### 5、全球布局营销网络，渠道及市场优势明显

公司秉承“以科技为动力，以市场为导向，以质量求生存，以品牌促发展”的经营理念面向市场开拓业务。公司拥有“销售战区+大客户销售部”的自有营销系统，同时结合代理商共同构建全球客户关系网络布局。在工业机器人、数控机床、注塑机及配套设备等标准品市场推广方面，公司常年面对海量下游客户进行新客户开拓和老客户维护及需求深挖，通过整合全公司产品和服务，为客户提供具有综合竞争力的解决方案。

截至 2024 年 6 月 30 日，公司在全国拥有约 30 家办事处，200 余人的销售队伍，拥有国内代理商及经销商 50 余家，国际代理商及经销商 30 余家，海外销售遍及 50 多个国家和地区，已形成全面、多层次的销售网络，触达客户超过 20 万家。大客户拓展方面，公司集中力量深挖头部客户需求，有效拓展了伯恩光学、立讯精密、富士康、闻泰科技、华勤技术、歌尔股份、通威股份、隆基绿能、晶澳科技、晶科能源、宁德时代等客户需求。

### 三、主营业务分析

#### 概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,723,474,417.91	2,102,769,081.38	-18.04%	
营业成本	1,406,852,702.27	1,653,359,073.62	-14.91%	
销售费用	102,254,193.82	114,338,168.45	-10.57%	

管理费用	92,461,000.22	80,373,543.97	15.04%	
财务费用	19,437,430.24	16,655,152.72	16.71%	
所得税费用	5,689,542.39	25,561,684.16	-77.74%	主要系报告期内利润减少所致
研发投入	52,737,009.06	60,773,102.51	-13.22%	
经营活动产生的现金流量净额	643,691.06	-137,863,285.73	100.47%	主要系报告期内销售收现比上升所致
投资活动产生的现金流量净额	-294,924,612.05	-61,053,337.01	-383.06%	主要系报告期内购买理财增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	116,836,366.21	127,551,890.89	-8.40%	
现金及现金等价物净增加额	-178,142,944.57	-70,542,090.61	-152.53%	主要系报告期内购买理财增加所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
工业机器人及自动化应用系统	311,300,376.65	191,237,813.96	38.57%	-28.77%	-33.91%	4.78%
注塑机、配套设备及自动供料系统	230,661,506.60	153,329,300.19	33.53%	36.19%	39.68%	-1.66%
智能能源及环境管理系统	1,043,054,704.13	980,821,948.91	5.97%	-20.18%	-13.27%	-7.49%
分地区						
华东地区	481,551,413.31	411,570,926.86	14.53%	-19.64%	-6.16%	-12.28%
华南地区	357,816,596.69	229,572,483.23	35.84%	-31.79%	-40.69%	9.62%
西南地区	324,883,396.10	293,628,627.16	9.62%	876.43%	1,238.27%	-24.44%
海外	446,367,392.43	379,217,027.52	15.04%	67.89%	87.63%	-8.94%

#### 四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-1,222,159.41	-3.29%	主要为权益法核算的长期股权投资损失及银承贴现支出	否
公允价值变动损益	3,634,156.26	9.77%	主要为购买结构性存款的利息收益	否
资产减值	-40,803,966.93	-109.72%	主要为计提的存货跌价损失及合同资产减	是

			值损失	
营业外收入	977,325.71	2.63%	主要为收到的违约金	否
营业外支出	568,279.24	1.53%	主要为支付的违约金	否
信用减值损失	23,602,885.71	63.47%	主要为计提的应收账款预期信用损失	是
其他收益	9,274,099.14	24.94%	主要为收到的政府补助及增值税进项税加计抵减收益	否
资产处置收益	-216,476.04	-0.58%	主要为非流动资产处置损失	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	1,038,663,597.86	15.19%	1,246,958,195.67	17.58%	-2.39%	
应收账款	1,544,159,216.82	22.59%	2,131,826,746.56	30.05%	-7.46%	主要系销售回款增加所致
合同资产	919,751,798.36	13.45%	597,473,033.68	8.42%	5.03%	主要系项目履约进度变化导致增加
存货	716,782,361.24	10.49%	699,206,868.56	9.86%	0.63%	
长期股权投资	3,689,579.16	0.05%	4,743,639.49	0.07%	-0.02%	
固定资产	666,587,354.11	9.75%	563,841,805.80	7.95%	1.80%	
在建工程	453,326,791.82	6.63%	478,633,997.49	6.75%	-0.12%	
使用权资产	32,197,387.09	0.47%	37,855,990.44	0.53%	-0.06%	
短期借款	733,245,751.98	10.73%	626,993,655.25	8.84%	1.89%	
合同负债	368,284,755.36	5.39%	490,105,091.43	6.91%	-1.52%	
长期借款	206,742,742.41	3.02%	270,308,126.25	3.81%	-0.79%	
租赁负债	27,503,080.20	0.40%	30,494,383.23	0.43%	-0.03%	

### 2、主要境外资产情况

适用 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
股权投资	投资全资子公司拓斯达环球	46,612.05万元	香港	贸易	持股100%，完全控制	净利润1,044.01万元	18.50%	否

### 3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	297,856,608.95	3,728,241.15			708,000,000.00	559,000,000.00		448,320,943.40
2. 其他非流动金融资产	6,149,319.78	-94,084.89						6,055,234.89
金融资产小计	304,005,928.73	3,634,156.26			708,000,000.00	559,000,000.00		454,376,178.29
上述合计	304,005,928.73	3,634,156.26			708,000,000.00	559,000,000.00		454,376,178.29
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

#### 4、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	258,049,040.45	258,049,040.45	保证金	开具银行承兑汇票、包含保证金及冻结资金
应收票据	8,761,954.56	8,761,954.56	质押	用于开具银行承兑汇票
固定资产	165,594,905.00	163,122,074.28	抵押	房屋建筑物抵押用于银行借款
无形资产	117,090,400.00	108,944,439.00	抵押	土地使用权抵押用于银行借款
合计	549,496,300.01	538,877,508.29		

## 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
0.00	7,700,000.00	-100.00%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	其他变动	期末金额	资金来源
其他	297,000,000.00	3,728,241.15		708,000,000.00	559,000,000.00	689,117.94		448,320,943.40	闲置募集资金及自有资金，于“交易性金融资产”科目核算。
其他	6,270,645.73	-94,084.89						6,055,234.89	自有资金，于“其他非流动金融资产”科目核算。
合计	303,270,645.73	3,634,156.26	0.00	708,000,000.00	559,000,000.00	689,117.94	0.00	454,376,178.29	--

### 5、募集资金使用情况

适用 不适用

## (1) 募集资金总体使用情况

☑适用 ☐不适用

单位：万元

募集资金总额	126,433.38
报告期投入募集资金总额	11,990.45
已累计投入募集资金总额	92,181.04
累计变更用途的募集资金总额	28,000
累计变更用途的募集资金总额比例	22.15%
募集资金总体使用情况说明	
<p>1、创业板公开增发股票募集资金</p> <p>根据公司 2018 年 10 月 8 日召开的第二届董事会第十一次会议、2018 年 11 月 30 日召开的 2018 年第三次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会证监许可【2019】963 号文《关于核准广东拓斯达科技股份有限公司增发股票的批复》核准，公司公开增发新股不超过 2,600 万股。经公司与保荐机构（主承销商）协商一致，本次创业板公开增发人民币普通股（A 股）1,606.5249 万股，增加注册资本 16,065,249.00 元，变更后的注册资本为人民币 147,934,337.00 元。公司本次公开发行的结果为：发行价格人民币 40.46 元/股，发行新股 1,606.5249 万股，募集资金总额为人民币 649,999,974.54 元（未扣除发行费用）。本次公开增发人民币普通股（A 股），共募集资金人民币 649,999,974.54 元，扣除与发行有关的费用人民币 40,829,327.54 元（不含增值税），实际可使用募集资金人民币 609,170,647.00 元。其中，计入公司“股本”人民币 16,065,249.00 元，计入“资本公积—股本溢价”人民币 593,105,398.00 元。资金到位情况业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并于 2019 年 11 月 20 日出具信会师报字[2019]第 ZI10691 号验资报告。公司对募集资金采取了专户存储管理。</p> <p>公司于 2022 年 11 月 8 日，召开了第三届董事会第二十二次会议、第三届监事会第二十次会议，审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施内容、募集资金用途暨新增募投项目的议案》，并于 2022 年 11 月 24 日同意公司变更江苏拓斯达机器人有限公司机器人及自动化智能装备等项目，原计划使用募集资金 60,917.06 万元，现变更使用募集资金为 36,786.73 万元（含利息）；并同意将该项目的部分募集资金，用于新增募集资金项目广东拓斯达科技股份有限公司智能设备及注塑和 CNC 机床设备增资扩产项目-注塑机子项目。本次变更项目涉及的募集资金为 28,000.00 万元（含利息）。公司于 2022 年 12 月 28 日召开了第三届董事会第二十四次会议及第三届监事会第二十二次会议审议通过了《关于公开增发部分募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意将江苏募投项目结项并将节余募集资金永久性补充江苏拓斯达流动资金。</p> <p>截至 2024 年 6 月 30 日，公司累计已使用募集资金投入广东拓斯达科技股份有限公司智能设备及注塑和 CNC 机床设备增资扩产项目-注塑机子项目人民币 196,537,265.87 元。</p>	
<p>2、创业板向不特定对象发行可转换公司债券募集资金</p> <p>根据公司 2020 年 7 月 27 日召开的第三届董事会第二次会议、2020 年 8 月 13 日召开的 2020 年第二次临时股东大会决议及经中国证券监督管理委员会《关于同意广东拓斯达科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》（证监许可（2021）435 号）核准，公司于 2021 年 3 月 10 日向社会公开发行 670 万张可转换公司债券，每张面值 100 元，共募集资金人民币 670,000,000.00 元，扣除与发行有关的费用人民币 14,836,792.45 元（不含增值税），实际募集资金净额为人民币 655,163,207.55 元，立信会计师事务所（特殊普通合伙）已于 2021 年 3 月 16 日对本公司向不特定对象发行可转换公司债券的资金到位情况进行了审验，并出具了信会师报字[2021]第 ZI10054 号《验资报告》。公司对募集资金采取了专户存储管理。</p> <p>截至 2024 年 6 月 30 日，公司累计已使用募集资金投入智能制造整体解决方案研发及产业化项目人民币 203,649,451.90 元。</p>	

(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												
江苏拓斯达机器人有限公司机器人及自动化智能装备等项目	是	60,917.06	60,917.06	36,786.73		33,652.36	91.48%	2022年12月31日	-309.19	-2,099.36	否	否
广东拓斯达科技股份有限公司智能设备及注塑和CNC机床设备增资扩产项目-注塑机子项目	是			28,000	11,332.94	19,653.73	70.19%	2025年12月31日			不适用	否
智能制造整体解决方案研发及产业化项目	否	47,000	47,000	47,000	657.51	20,364.95	43.33%	2025年05月31日			不适用	否
补充流动资金	否	18,516.32	18,516.32	18,516.32		18,510	99.97%				不适用	否
承诺投资项目小计	--	126,433.38	126,433.38	130,303.05	11,990.45	92,181.04	--	--	-309.19	-2,099.36	--	--
超募资金投向												
/		0	0	0	0	0	0.00%				不适用	
合计	--	126,433.38	126,433.38	130,303.05	11,990.45	92,181.04	--	--	-309.19	-2,099.36	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和	1、江苏拓斯达机器人有限公司机器人及自动化智能装备等项目截至 2024 年 6 月 30 日累计实现的效益亏损主要原因系自动化业务处于收缩阶段，其他相关产品处于成长期，有待放量。 2、广东拓斯达科技股份有限公司智能设备及注塑和 CNC 机床设备增资扩产项目-注塑机子项目在报告期内计划进度或预计收益的情况未发生变化。											

原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）	3、智能制造整体解决方案研发及产业化项目：公司于 2024 年 5 月 29 日召开第四届董事会第十二次会议以及第四届监事会第十一次会议，审议通过了《关于募集资金投资项目延期的议案》，同意公司基于审慎原则，结合公司发展战略及当前募集资金投资项目的实际建设情况和投资进度，在智能制造整体解决方案研发及产业化项目实施主体、项目用途和项目投资总规模均不发生变化的情况下，将募投项目实施期限再次进行延期至 2025 年 5 月 31 日。
项目可行性发生重大变化的情况说明	报告期内项目可行性未发生变化。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用
	以前年度发生 鉴于江苏拓斯达机器人有限公司机器人及自动化智能装备等项目已达到预定可使用状态，公司于 2022 年 11 月 8 日，召开了第三届董事会第二十二次会议、第三届监事会第二十次会议，审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施内容、募集资金用途暨新增募投项目的议案》，并于 2022 年 11 月 24 日同意公司变更江苏拓斯达机器人有限公司机器人及自动化智能装备等项目，原计划使用募集资金 60,917.06 万元，现变更使用募集资金为 36,786.73 万元（含利息）；并同意将该项目的部分募集资金，用于新增募集资金项目广东拓斯达科技股份有限公司智能设备及注塑和 CNC 机床设备增资扩产项目-注塑机子项目。本次变更项目涉及的募集资金为 28,000.00 万元（含利息）。
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用
	以前年度发生 鉴于江苏拓斯达机器人有限公司机器人及自动化智能装备等项目已达到预定可使用状态，公司于 2022 年 11 月 8 日，召开了第三届董事会第二十二次会议、第三届监事会第二十次会议，审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施内容、募集资金用途暨新增募投项目的议案》，并于 2022 年 11 月 24 日同意公司变更江苏拓斯达机器人有限公司机器人及自动化智能装备等项目，原计划使用募集资金 60,917.06 万元，现变更使用募集资金为 36,786.73 万元（含利息）；并同意将该项目的部分募集资金，用于新增募集资金项目广东拓斯达科技股份有限公司智能设备及注塑和 CNC 机床设备增资扩产项目-注塑机子项目。本次变更项目涉及的募集资金为 28,000.00 万元（含利息）。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用
	1、公司创业板公开增发股票募集资金投资项目，募集资金投资项目投资总额为 80,000.00 万元，预计合计使用募集资金净额为 60,917.06 万元。本次募集资金到位前，公司根据项目的实际进度，通过自有资金和银行贷款支付上述项目款项。募集资金到位后，将用募集资金置换先期已投入款项及支付项目剩余款项。本次发行实际募集资金不足完成上述项目的部分由公司自筹资金解决。本次募集资金实际到位前，公司先行投入自筹资金 25,443,019.86 元，此事项已经立信会计师事务所(特殊普通合伙)鉴证，并于 2020 年 4 月 21 日出具会师报字[2020]第 ZI10155 号《鉴证报告》。经 2020 年 4 月 21 日公司召开了第二届董事会第二十五次会议审议通过《关于使用募集资金置换先期投入的议案》，置换工作已于 2020 年 5 月实施完毕。 2、公司创业板向不特定对象发行可转换公司债券募集资金投资项目，募集资金投资项目投资总额为 67,000.00 万元，预计合计使用募集资金净额为 65,516.32 万元。本次募集资金到位前，公司根据项目的实际进度，通过自有资金和银行贷款支付上述项目款项。募集资金到位后，将用募集资金置换先期已投入款项及支付项目剩余款项。本次发行实际募集资金不足完成上述项目的部分由公司自筹资金解决。本次募集资金实际到位前，公司先行投入自筹资金 23,199,127.60 元，此事项已经立信会计师事务所(特殊普通合伙)鉴证，并于 2021 年 3 月 30 日出具信会师报字[2021]第 ZI10121 号《鉴证报告》。2021 年 3 月 31 日经公司召开第二届董事会第七次会议审议通过《关于使用募集资金置换先期投入的议案》，置换工作已于 2021 年 4 月实施完毕。
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	适用 鉴于江苏拓斯达机器人有限公司机器人及自动化智能装备等项目已达到预定可使用状态，公司于 2022 年 12 月 28 日召开了第三届董事会第二十四次会议及第三届监事会第二十二次会议，审议通过了《关于公开增发部分募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意将江苏募投项目结项并将节余募集资金 34,639,226.32 元（以上预计金额含利息收入，具体金额以实际结转时项目专户资金余额为准）永久性补充江苏拓斯达流动资金。截止 2023 年 3 月 31 日，江苏拓斯达机器人有限公司机器人及自动化智能装备等项目募集资金专户全部完成注销，最终实际项目节余资金（含利息收入）共计 35,739,368.20 元永久性补充流动资金，用于公司日常生产经营所需。
尚未使用的募集资金用途及去向	1、公司创业板公开增发股票募集资金投资项目，截至报告期末，尚未使用的募集资金总额 8,420.44 万元，其中使用闲置募集资金进行理财尚未到期的金额为 2,000.00 万元；存放于公司募集资金专项账户的金额为 6,420.44 万元。 2、公司创业板向不特定对象发行可转换公司债券募集资金投资项目，截至报告期末，尚未使用的募集资金总额 30,206.94 万元，其中使用闲置募集资金进行理财尚未到期的金额为 29,700.00 万元；存放于公司募集资金专项账户的金额为 506.94 万元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	本公司募集资金的使用合理、规范，募集资金的信息披露及时、真实、准确、完整，不存在募集资金使用和管理违规的情况。

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(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	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
广东拓斯达科技股份有限公司智能设备及注塑和 CNC 机床设备增资扩产项目-注塑机子项目	江苏拓斯达机器人有限公司机器人及自动化智能装备等项目	28,000	11,332.94	19,653.73	70.19%	2025 年 12 月 31 日		不适用	否
合计	--	28,000	11,332.94	19,653.73	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	鉴于江苏拓斯达机器人有限公司机器人及自动化智能装备等项目已达到预定可使用状态，公司对募集资金用途进行变更，变更情况如下： ①2022 年 11 月 8 日，召开了第三届董事会第二十二次会议、第三届监事会第二十次会议，审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施内容、募集资金用途暨新增募投项目的议案》，并于 2022 年 11 月 24 日同意公司变更江苏拓斯达机器人有限公司机器人及自动化智能装备等项目，原计划使用募集资金 60,917.06 万元，现变更使用募集资金为 36,786.73 万元（含利息）；并同意将该项目的部分募集资金，用于新增募集资金项目广东拓斯达科技股份有限公司智能设备及注塑和 CNC 机床设备增资扩产项目-注塑机子项目。本次变更项目涉及的募集资金 28,000.00 万元（含利息）；②公司于 2022 年								

	12 月 28 日召开了第三届董事会第二十四次会议及第三届监事会第二十二次会议，分别审议通过了《关于公开增发部分募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，公司决定将江苏募投项目结项并将节余募集资金 34,639,226.32 元（以上预计金额含利息收入，具体金额以实际结转时项目专户资金余额为准）永久性补充江苏拓斯达机器人有限公司机器人流动资金。其中，公司于 2022 年 12 月 30 日已转出金额 33,663,278.48 元。 截止 2023 年 3 月 31 日，江苏拓斯达机器人有限公司机器人及自动化智能装备等项目募集资金专户全部完成注销，最终实际项目节余资金（含利息收入）共计 35,739,368.20 元永久性补充流动资金，用于公司日常生产经营所需。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	报告期内计划进度或预计收益的情况未发生变化。
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	变更后报告期项目可行性未发生变化。

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	募集资金	40,700	31,700	0	0
银行理财产品	自有资金	30,100	12,900	0	0
合计		70,800	44,600	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

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
东莞市埃弗米数控设备科技有限公司	子公司	注 1	35,514,733.00	574,220,449.69	145,385,534.12	89,127,418.44	-12,180,203.36	-8,245,884.96
东莞拓斯达智能环境技术有限公司	子公司	注 2	100,000,000.00	1,777,745,924.56	276,056,405.34	798,550,788.76	-21,075,747.79	-20,005,165.02
拓斯达环球集团有限公司	子公司	注 3	4,415,559.04	466,120,538.37	164,689,987.60	355,658,148.93	15,669,393.85	10,440,118.28

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
东莞市埃弗米精密数控机床有限公司	设立	报告期内实现净利润-4.36 万元

主要控股参股公司情况说明

注 1：研发、产销、维修：通用机械加工设备、高端数控机床及关键零部件、五轴联动数控机床、数控座标镗铣加工设备、数控座标磨床、五轴联动数控系统及伺服系统程序设计、自动化机械设备；货物进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

注 2：一般项目：环境保护专用设备制造；环境保护专用设备销售；制冷、空调设备销售；工业自动控制系统装置销售；配电开关控制设备研发； 配电开关控制设备制造； 配电开关控制设备销售；智能输配电及控制设备销售；电子专用设备制造；电子专用设备销售；机械电气设备制造；机械电气 设备销售；普通机械设备安装服务；工业工程设计服务；智能水务系统开发；信息系统集成服务；工程技术服务（规划管理、勘察、设计、监理除外）。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：各类工程建设活动；输电、供电、受电电力设施的安装、维修和试验；消防设施工程施工；电气安装服务；施工专业作业；安全系统监控服务；货物进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）。

注 3：进出口贸易、工业机器人、机械手、自动化设备等智能装备、技术研发及推广。

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、宏观经济波动和下游行业周期变化风险

公司的主要产品及服务包括工业机器人及自动化应用系统、注塑机及其配套设备、数控机床、智能能源及环境管理系统，产品广泛应用于新能源、3C、光电、汽车零部件制造等领域，制造业的发展与国家宏观经济运行趋势的关联较为紧密，因此，公司的生产经营将受到宏观经济波动以及下游行业周期性变化的影响。虽然公司坚持加大研发投入，不断提升自主技术创新水平和新产品的研发能力，积极拓展新产品线，扩大下游服务范围。但是，如果宏观经济出现波动或下游行业出现周期性变化，仍将会对公司产品的市场需求造成一定的影响，导致公司出现经营业绩下滑的风险。

应对措施：公司坚持加大研发投入，继续吸纳优秀研发人才，不断提升自主技术创新水平和新产品的研发能力，持续提升产品和方案的竞争力；深入推行大客户战略，在深挖现有下游领域客户新需求的同时，积极拓展新的应用领域；积极拓展新产品线，扩大下游服务范围，夯实并强化综合竞争优势。

### 2、应收账款风险

2022 年末、2023 年末、2024 年半年度末，公司应收账款账面价值分别为 200,997.94 万元、213,182.67 万元、154,415.92 万元，占资产总额比例分别为 30.22%、30.05%、22.59%。其中，账龄在一年以内的应收账款账面余额分别为 177,790.38 万元、118,018.38 万元、87,353.65 万元，占应收账款余额的比例分别为 82.11%、50.55%、50.75%，系应收账款的主要组成部分。公司一直重视应收账款的回收和风险控制，对于应收账款的监督及催款执行力度较大，但是随着公司业务的发展，应收账款仍存在不能及时收回的可能性，可能对公司的业绩产生一定的影响。

应对措施：为降低应收账款风险，公司不仅积极落实原有措施，如制订回款计划、对新老客户的信用等级适时评估、增加承兑汇票等工具的支付比例，而且进一步加大了对优质客户的开发力度，降低客户使用商业汇票支付比例，对付款能力差、信用低的客户进行淘汰。

### 3、产品替代及技术失密的风险

公司所在行业属于技术密集型行业，技术水平的高低直接影响公司的竞争能力。在新一轮全球工业革命的引领下，中国制造业特别是离散制造行业已经开始从劳动密集型和生产低附加值产品向人工替代、自动化、智能化、集成化产品转型。行业的快速发展促使越来越多的先进技术被广泛运用，若公司不能及时根据市场变化进一步提升技术水平、开发出符合市场需要的产品，则公司现有的产品和技术存在被替代的风险。此外，如果公司技术人员大面积流失或因为其他原因导致公司的核心技术出现泄露，亦将对公司经营造成不利影响。

应对措施：公司坚持以市场为导向的技术研发及科技创新，以客户的实际需求为出发点，积极整合研发资源，持续加大研发人才引进力度，进行研发全流程管理。研发效率显著提高，新产品能够快速导入市场满足客户需求，抢占市场先机，尽可能降低资源错配从而错失市场机遇的风险。

### 4、公司的快速发展面临人才不足的风险

作为高新技术企业，高素质的人才对公司未来的发展至关重要。公司产品技术含量较高，涉及电气自动化、数控技术、计算机运用、工程机械、材料及机械制造等多个技术领域，公司对具备技术研发、产品设计、产品工艺、行业应用等多种专业背景的复合型人才需求量较大；同时公司也需要大批对客户需求和下游制造行业生产工艺以及产品特性深入了解并具备丰富项目实施经验的管理人才和市场营销人才；此外，公司还需要一定数量技术熟练的焊工、钣金工、钳工等生产工人。目前，国内同时具备上述背景的专业人才资源有限，而企业内部培养相应人才需要一定的时间，在工业自动化高速发展的背景下，行业内公司对具备上述背景的优秀人才需求日益强烈，如果公司不能建立适合优秀人才职业发展的平台，将有可能面临人才缺失的风险，从而给公司的生产经营造成不利影响。

应对措施：公司为了吸引并留住人才，制定了具有竞争力的薪酬体系，加强对员工的技能培训、安全培训、职业发展培训，提高员工的综合素质，建立综合性的高素质人才梯队，为公司的快速发展提供强劲动力。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2024年02月23日	公司	电话沟通	机构	注1	控制技术研展、新一代控制器情况、AI工业机器人情况等	巨潮资讯 (www.cninfo.com.cn)
2024年04月22日	公司、连平生产基地	实地调研	机构	注2	2023年度、2024年一季度业绩及经营情况交流	巨潮资讯 (www.cninfo.com.cn)
2024年04月29日	网络	网络平台线上交流	其他	全体投资者	2023年度、2024年一季度业绩及经营情况交流	巨潮资讯 (www.cninfo.com.cn)
2024年05月24日	公司	实地调研	机构	注3	AI工业机器人、海外布局、核心产品情况等	巨潮资讯 (www.cninfo.com.cn)

注1：BOYU CAPITAL EQUITY STRATEGY 2014,LIMITED、CLOUDALPHA MASTER FUND、FOSUN HANI SECURITIES LIMITED、GRAND ALLIANCE ASSET MANAGEMENT LTD、HEL VED CAPITAL MANAGEMENT LIMITED、Hwabao WP Fund Management Co., Ltd、Keywise、Macrolink、Neuberger Berman Singapore Pte.Limited、Orchid Public Investment Management Co Limited、PICC Property and Casualty Co Ltd、Sumitomo Mitsui AM-Clients Funds、Yuanhao Greater China Fund、ZY Investment、安徽明泽投资管理有限公司、安信证券资产管理有限公司、北京诚盛投资管理有限公司、北京宏道投资管理有限公司、北京泓澄投资管理有限责任公司、北京源乐晟资产管理有限公司、彬元资本有限公司、博时基金管理有限公司、财信证券资管、昌都市凯丰投资管理有限公司、淡水泉（北京）投资管理有限公司、东方证券自营、东莞市东盈投资管理有限公司、东海证券资管、东吴证券资管、东兴基金管理有限公司、敦和资产管理有限公司、富安达基金管理有限公司、光大保德信基金管理有限公司、广发基金管理有限公司、广发证券、广银理财有限责任公司、广州南沙祈福投资有限公司、国金证券股份有限公司上海证券资产管理分公司、国投信托、国信证券资产管理、杭州乾璐投资管理有限公司、合生創展投资有限公司、合众资产管理股份有限公司、珩生资产管理（上海）有限公司、华富基金管理有限公司、华融瑞通股权投资管理有限公司、华夏财富创新投资管理有限公司、华夏基金管理有限公司、嘉实基金管理有限公司、景顺长城基金管理有限公司、民生通惠资产管理有限公司、南京银行股份有限公司、农银人寿保险股份有限公司、诺安基金管理有限公司、诺德基金管理有限公司、鹏华基金管理有限公司、平安基金管理有限公司、平安证券股份有限公司、平安资产管理有限责任公司、前海人寿保险股份有限公司、青岛慕加和私募基金管理有限责任公司、厦门金圆金控股份有限公司、上海伯兄投资管理有限公司、上海复胜资产管理合伙企业（有限合伙）、上海海宸投资管理有限公司、上海河清投资管理有限公司、上海华平投资管理有限公司、上海混沌投资（集团）有限公司、上海嘉世私募基金管理有限公司、上海金攀投资管理有限公司、上海弥远投资管理有限公司、上海名禹资产管理有限公司、上海浦泓投资管理有限公司、上海钦沐资产管理合伙企业（有限合伙）、上海秋晟资产管理有限公司、上海睿扬投资管理有限公司、上海泰暘资产管理有限公司、上海天貌投资管理有限公司、上海雪石资产管理有限公司、上海甬兴证券资产管理有限公司、申万宏源证券有限公司、深圳河床投资管理有限公司、深圳前海承势资本管理合伙企业（有限合伙）、深圳市开宝资产管理有限公司、深圳市领骥资本管理有限公司、深圳市善道投资管理有限公司、深圳市尚诚资产管理有限责任公司、深圳市微明恒远投资管理有限公司、深圳市优美利投资管理有限公司、深圳市正向投资管理有限公司、太平洋保险、太平资产管理有限公司、泰达宏利基金管理有限公

司、天铖控股（北京）股份有限公司、西藏源乘投资管理有限公司、西南证券证券投资部、新疆前海联合基金管理有限公司、兴华基金管理有限公司、养生堂有限公司、奕金安投资公司、永安国富资产管理有限公司、涌容资产管理有限公司、元兹投资管理（上海）有限公司、长安汇通有限责任公司、长城证券股份有限公司、长江证券股份有限公司、长盛基金管理有限公司、招商银行股份有限公司、浙江景诚实业有限公司、浙江浙商证券资产管理有限公司、中国互联网投资基金管理有限公司、中金公司、中金基金管理有限公司、中信建投基金管理有限公司、中信建投证券股份有限公司、中信聚信（北京）资本管理有限公司、中意人寿保险有限公司、中英人寿保险有限公司。

注 2：中金公司、中信证券、东方证券、国金证券、申万宏源证券、开源证券、FOSUN HANI SECURITIES LIMITED、Infinity Cap、KTF Capital Management Limited、Pictet Asset Management UK Ltd、Samsung Asset Management Co., Ltd、Splenssay Capital、北京大道兴业投资管理有限公司、北京华软知识产权私募基金管理有限公司、北京汇信聚盈私募基金管理有限公司、登程资产、东海证券股份有限公司、复星保德信人寿公司、富瑞金融集团香港有限公司、广州市航长投资管理有限公司、国金证券股份有限公司上海证券资产管理分公司、国投信托、海通证券资产管理有限公司、海通证券自营、杭州红骅投资管理有限公司、杭州钱江新城金融投资有限公司、恒盈资本有限公司、珩生资产管理（上海）有限公司、宏鼎财富、鸿运私募基金管理（海南）有限公司、华宝信托投资有限责任公司、汇安基金管理有限责任公司、建信基金管理有限责任公司、景顺长城基金管理有限公司、茂典资产、鹏华基金管理有限公司、平安资产管理有限责任公司、青岛城投股权投资管理有限公司、青岛普华投资管理中心、山西证券股份有限公司、上海贵源投资有限公司、上海嘉世私募基金管理有限公司、上海理成资产管理有限公司、上海弥远投资管理有限公司、上海明河投资管理有限公司、上海汽车集团财务有限责任公司、上海天猷投资管理有限公司、上海信鱼私募基金管理有限公司、上海证券有限责任公司、上海紫阁投资管理有限公司、深圳前海承势资本管理合伙企业（有限合伙）、深圳市尚诚资产管理有限责任公司、深圳市唐融投资有限公司、深圳市微明恒远投资管理有限公司、深圳市裕晋投资有限公司、深圳中天汇富基金管理有限公司、盛博香港有限公司、泰康资产管理有限责任公司、五矿国际信托有限公司、西安瀑布资产管理有限公司、新疆前海联合基金管理有限公司、兴银基金管理有限公司、奕金安投资公司、长江证券股份有限公司、浙江优策投资管理有限公司、浙商证券资产管理有限公司、浙商证券股份有限公司、中国民生银行、中国人寿养老保险股份有限公司、中国银河证券股份有限公司、中海基金管理有限公司、中欧基金管理有限公司、中融国际信托有限公司、中银国际证券股份有限公司资产管理部中银基金管理有限公司、中邮理财有限责任公司、棕榈湾投资、国信证券、大兴华旗基金、百嘉基金、中大情私募基金、格林基金、中泰证券、东莞证券、国海证券、民沣基金、玄元投资。

注 3：德邦证券、盈雅投资、广东博源基金管理有限公司、国海证券、海南智牛私募基金管理有限公司、华富基金、华泰证券、嘉实基金、江海证券、聚隆投资、前海金鉴资产管理有限公司、山西证券、深圳亘泰投资管理有限公司、深圳马赫创富资本、深圳市诚和昌私募证券基金有限公司、添信资本、长城证券、中航信托股份有限公司、中山证券、中信建投证券

## 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
2024 年第一次临时股东大会	临时股东大会	43.97%	2024 年 01 月 05 日	2024 年 01 月 05 日	详见公司在巨潮资讯网披露的《关于 2024 年第一次临时股东大会决议的公告》（公告编号：2024-004）
2024 年第二次临时股东大会	临时股东大会	40.56%	2024 年 01 月 29 日	2024 年 01 月 29 日	详见公司在巨潮资讯网披露的《关于 2024 年第二次临时股东大会决议的公告》（公告编号：2024-012）
2023 年度股东大会	年度股东大会	40.59%	2024 年 05 月 13 日	2024 年 05 月 13 日	详见公司在巨潮资讯网披露的《关于 2023 年度股东大会决议的公告》（公告编号：2024-054）
2024 年第三次临时股东大会	临时股东大会	40.73%	2024 年 06 月 17 日	2024 年 06 月 17 日	详见公司在巨潮资讯网披露的《关于 2024 年第三次临时股东大会决议的公告》（公告编号：2024-071）

#### 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
毛勇军	董事	离任	2024 年 03 月 25 日	因突发疾病离世
周永冲	董事、财务总监	被选举	2024 年 05 月 13 日	经公司 2023 年度股东大会审议通过，选举周永冲先生为公司董事

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

#### 1、股权激励

##### 2023 年激励计划

(1) 2023 年 8 月 16 日，公司第四届董事会第二次会议、第四届监事会第二次会议分别审议通过了《关于〈2023 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于〈2023 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划相关事宜的议案》等议案；第四届监事会第二次会议审议通过了《关于核查公司 2023 年限制性股票激励计划激励对象名单的议案》；公司独立董事对此发表了同意的意见；律师出具了相应的法律意见书。

(2) 2023 年 8 月 17 日至 2023 年 8 月 26 日通过公司内部张贴公告的方式对本次激励计划拟激励对象的姓名及职务予以内部公示。在公示期内，公司监事会未接到针对本次激励对象提出的异议。2023 年 8 月 30 日，公司监事会发表了《监事会关于 2023 年限制性股票激励计划激励对象名单的审核意见及公示情况说明》，并披露了《关于 2023 年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》。

(3) 2023 年 9 月 8 日，公司 2023 年第四次临时股东大会审议通过《关于〈2023 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于〈2023 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划相关事宜的议案》等议案。

(4) 2023 年 10 月 19 日，第四届董事会第四次会议、第四届监事会第四次会议分别审议通过了《关于调整 2023 年限制性股票激励计划相关事项的议案》《关于向 2023 年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》等议案，公司独立董事对此发表了同意的意见。监事会对授予日授予限制性股票的激励对象名单进行了核实并发表了核查意见，律师出具了相应的法律意见书。本次激励计划限制性股票授予数量为第二类限制性股票 319.29 万股，限制性股票授予价格为 7.85 元/股，限制性股票授予日为 2023 年 10 月 19 日，本次激励计划拟授予的激励对象不超过 37 人，包括公司董事、高级管理人员以及其他核心员工，不包括公司独立董事和监事。

#### 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

2024 年上半年，公司积极履行社会责任，将社会责任意识融入到日常生产经营中，遵守法律法规、社会公德、商业道德，高度重视股东、投资者权益的保护，用实际行动保障全体员工利益，不断为社会公益事业做出力所能及的贡献。

#### （一）完善公司治理及内部控制，促进企业规范运作

报告期内，公司共召开 4 次股东大会、6 次董事会、4 次监事会，董事会下设的审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会、战略委员会为董事会的决策提供了科学和专业的意见；监事会认真履行职责，对公司重大事项、财务状况以及董事、高管履行职责的合法合规性进行监督；独立董事对董事会议案进行认真审核，为公司经营和发展提出合理化的意见和建议。

#### （二）合规信息披露，维护投资者权益

报告期内，公司共披露 118 份公告和文件，通过深交所互动易回复投资者问题共计 71 条。公司始终秉持真实、准确、完整的信息披露原则，及时且客观地向投资者披露公司信息，提高公司经营运作与信息披露的透明性，积极保障股东合法权益。

#### （三）保障职工权益，注重人文关怀

报告期内，公司及子公司严格遵守《劳动法》《劳动合同法》等法律法规要求，为员工缴纳社会保险和住房公积金；确保员工享有年假、婚假、探亲假、产检假、产假、育儿假与哺乳期假等合法权益；持续建立科学、系统和规范的薪酬体系，努力做好对人才的育、用、留，促进企业目标与员工个人发展目标的协同；公司及子公司组织员工培训 30 场，累计学时 56 小时，帮助员工快速学习公司文化、完成角色转换、熟悉各部门岗位内容及工作流程，更好地融入集体。此外，公司成功选举出第三届工会委员会和经费审查委员会，为职工表达诉求、意见和维护合法权益提供了平台保障。

公司把“让、分享、包容、信任、诚信”的企业基因和“开放协同、因我不同”的企业组织气质深度融合，营造和谐友爱的工作氛围。公司在员工生活区建有图书馆、健身房，创建了篮球、羽毛球、台球、象棋、文学社等社团，丰富员工的业余生活；围绕企业核心精神“分享”，公司设立了员工关爱基金，为家里有突发困难的员工提供帮助；本着“以人为本”的员工关怀原则，定期开展员工健康体检活动，时常与员工进行心理疏导与关怀，关注员工更深层次的精神状态，让员工深切感受到公司的温暖。

#### （四）供应商权益保护

报告期内，公司及子公司在与供应商合作的过程中，对供应商实行严格的准入制度，签订《品质保证协议》《保密协议》《阳光协议》等合作协议条款，并遵照有关质量管理体系的要求对供应商及其产品进行管理，杜绝暗箱操作、商业贿赂等不正当交易情形，鼓励供应商对公司员工的相关违法违规行为进行举报，构建平等互信的合作关系，积极践行契约精神。

#### （五）社会公益事业

报告期内，公司向瑞昌市慈善会-九江市第十四届运动会捐赠 3 万元。

## 第六节 重要事项

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

适用 不适用

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

### 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

### 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

### 七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
汇总未达到重大诉讼披露标准的其他案件	24,717.76	是,形成预计负债金额为409.98万元	在审	在审	在审		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

租赁情况说明

报告期内，公司将部分闲置房屋临时性对外出租，租赁收入合计为 9,243,856.53 元（不含税）。公司租赁房屋作为办事处及厂房等，租金合计为 4,905,001.33 元。报告期内，公司不存在单笔金额对公司影响重大的租赁合同。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额（万元）	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益（万元）	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
苏州拓斯达智能装备有限公司	北京共享物流服务有限公司	停车位	92.52	2022 年 09 月 01 日	2025 年 08 月 31 日	8.26	房租收入扣除对应成本	有利于提升公司资产使用效率，对公司经营情况将产生一定积极影响	否	无
苏州拓斯达智能装备有限公司	江苏远力物流有限公司	厂房	343.8	2024 年 05 月 01 日	2025 年 04 月 30 日	2.39	房租收入扣除对应成本	有利于提升公司资产使用效率，对公司经营情况将产生一定积极影响	否	无
苏州拓斯达智能装备有限公司	苏州江山科技创业园有限公司	厂房	1,749	2024 年 03 月 10 日	2026 年 03 月 09 日	76.69	房租收入扣除对应成本	有利于提升公司资产使用效率，对公司经营情况将产生一定积极影响	否	无
苏州拓斯达智能装备有限公司	苏州瑞可达连接系统股份有限公司	厂房	1,600.61	2022 年 03 月 01 日	2025 年 05 月 09 日	64.27	房租收入扣除对应成本	有利于提升公司资产使用效率，对公司经营情况将产生一定积极影响	否	无
苏州拓斯达智能装备有限公司	追觅创新科技（苏州）有限公司	厂房	2,686.87	2024 年 04 月 16 日	2024 年 07 月 15 日	20.4	房租收入扣除对应成本	有利于提升公司资产使用效率，对公司经营情况将产生一定积极影响	否	无
苏州拓斯达智能装备有限公司	追觅智能科技（苏州）有限公司	厂房	5,239.01	2023 年 11 月 01 日	2025 年 06 月 14 日	267.65	房租收入扣除对应成本	有利于提升公司资产使用效率，对公司经营情况将产生一定积极影响	否	无

## 2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名	担保额度相	担保额度	实际发生日	实际担保金	担保类型	担保物（如	反担保情况	担保期	是否履行完	是否为关联方

称	关公告披露日期	期	额	有)	(如有)	毕	担保			
江西九瑞光电有限公司	2020年05月14日	2022年06月21日	262.4	262.4	连带责任担保	无	有	2025年10月20日	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计(A1)		7,000	报告期内对外担保实际发生额合计(A2)							0
报告期末已审批的对外担保额度合计(A3)		7,000	报告期末实际对外担保余额合计(A4)							262.4
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
东莞拓斯达智能环境技术有限公司	2022年05月19日	5,000	2024年01月16日	5,000	连带责任担保	无	无	2025年1月15日	否	否
东莞拓斯达智能环境技术有限公司	2022年05月19日	10,000	2023年04月24日	10,000	连带责任担保	无	无	2024年5月18日	否	否
东莞拓斯达智能环境技术有限公司	2023年05月19日	6,000	2023年04月24日	6,000	连带责任担保	无	无	2024年5月18日	否	否
东莞拓斯达智能环境技术有限公司	2023年05月19日	8,000	2023年05月22日	8,000	连带责任担保	无	无	2024年5月18日	否	否
东莞拓斯达智能环境技术有限公司	2023年05月19日	3,000	2023年09月05日	3,000	连带责任担保	无	无	2024年4月26日	是	否
东莞拓斯达智能环境技术有限公司	2023年05月19日	13,300	2023年12月19日	13,300	连带责任担保	无	无	2026年12月19日	否	否
东莞拓斯达智能环境技术有限公司	2023年05月19日	3,700	2024年01月16日	1,000	连带责任担保	无	无	2025年1月15日	否	否
东莞拓斯达智能环境技术有限公司	2024年01月29日	12,000	2024年01月30日	12,000	连带责任担保	无	无	2034年1月29日	否	否
东莞拓斯达	2024年01月	14,000	2024年03月	14,000	连带责任担保	无	无	2025年1月	否	否

智能环境技术有限公司	29 日		25 日					28 日		
东莞拓斯达智能环境技术有限公司	2024 年 01 月 29 日	4,000	2024 年 03 月 27 日	3,000	连带责任担保	无	无	2024 年 8 月 20 日	否	否
东莞拓斯达智能环境技术有限公司	2024 年 05 月 13 日	50,000								
东莞市埃弗米数控设备科技有限公司	2021 年 12 月 24 日	4,000	2021 年 12 月 24 日	1,500	连带责任担保	无	有	2023 年 12 月 23 日	是	否
东莞市埃弗米数控设备科技有限公司	2022 年 05 月 19 日	3,000	2022 年 11 月 02 日	3,000	连带责任担保	无	有	2024 年 5 月 18 日	否	否
东莞市埃弗米数控设备科技有限公司	2022 年 05 月 19 日	1,000	2023 年 02 月 17 日	1,000	连带责任担保	无	有	2024 年 5 月 18 日	否	否
东莞市埃弗米数控设备科技有限公司	2022 年 06 月 10 日	2,000	2022 年 11 月 02 日	2,000	连带责任担保	无	有	2024 年 5 月 18 日	是	否
东莞市埃弗米数控设备科技有限公司	2023 年 05 月 19 日	2,000	2023 年 06 月 15 日	2,000	连带责任担保	无	有	2024 年 5 月 18 日	否	否
东莞市埃弗米数控设备科技有限公司	2023 年 05 月 19 日	1,000	2023 年 07 月 25 日	1,000	连带责任担保	无	有	2024 年 5 月 18 日	否	否
东莞市埃弗米数控设备科技有限公司	2023 年 05 月 19 日	3,000	2023 年 08 月 28 日	3,000	连带责任担保	无	有	2024 年 5 月 18 日	否	否
东莞市埃弗米数控设备科技有限公司	2023 年 05 月 19 日	2,000	2023 年 09 月 21 日	2,000	连带责任担保	无	有	2024 年 5 月 18 日	否	否

司										
东莞市埃弗米数控设备科技有限公司	2023 年 05 月 19 日	4,000	2023 年 11 月 16 日	2,500	连带责任担保	无	有	2024 年 5 月 18 日	否	否
东莞市埃弗米数控设备科技有限公司	2024 年 01 月 05 日	3,000	2024 年 05 月 20 日	3,000	连带责任担保	无	有	2025 年 1 月 5 日	否	否
东莞市埃弗米数控设备科技有限公司	2024 年 05 月 13 日	15,000			连带责任担保	无				
东莞拓斯达技术有限公司	2023 年 09 月 08 日	19,000	2023 年 08 月 30 日	19,000	连带责任担保	无	无	2033 年 12 月 31 日	否	否
拓斯达（越南）技术有限公司	2022 年 08 月 01 日	522.7	2023 年 04 月 19 日	522.7	连带责任担保	无	无	2026 年 4 月 18 日	否	否
拓斯达（越南）技术有限公司	2022 年 08 月 01 日	4,269.71	2024 年 04 月 03 日	2,011.66	连带责任担保	无	无	2024 年 7 月 2 日	否	否
拓斯达（越南）技术有限公司	2022 年 08 月 01 日	207.59	2024 年 05 月 16 日	207.59	连带责任担保	无	无	2024 年 10 月 31 日	否	否
拓斯达环球集团有限公司	2023 年 05 月 19 日	9,780.39	2024 年 01 月 30 日	3,600	连带责任担保	无	无	2034 年 01 月 29 日	否	否
拓斯达环球集团有限公司	2023 年 05 月 19 日	219.61	2024 年 05 月 16 日	219.61	连带责任担保	无	无	2024 年 10 月 31 日	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			98,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）						44,038.86
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			203,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）						115,361.56
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保

日期					
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)	0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)			0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)	0	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)			0
公司担保总额 (即前三大项的合计)					
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	105,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)			44,038.86
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	210,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)			115,623.96
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例		47.75%			
其中:					
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)		0			
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)		99,041.95			
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)		0			
上述三项担保金额合计 (D+E+F)		99,041.95			
对未到期担保合同, 报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)		不适用			
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)		不适用			

采用复合方式担保的具体情况说明

无

### 3、日常经营重大合同

无

### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

### （一）江苏拓斯达机器人有限公司

报告期内，因经营发展需要，子公司江苏拓斯达机器人有限公司对法定代表人、执行董事及经理进行了变更，并办理了工商变更登记，变更后法定代表人、执行董事及经理为罗小敏先生。

### （二）广东拓联科技有限公司

报告期内，因经营发展需要，子公司广东拓联科技有限公司对法定代表人、执行董事及经理进行了变更，并办理了工商变更登记，变更后法定代表人、执行董事及经理为李涛先生。

### （三）拓斯达软件技术（东莞）有限公司

报告期内，因经营发展需要，子公司拓斯达软件技术（东莞）有限公司对法定代表人、执行董事及监事进行了变更，并办理了工商变更登记，变更后法定代表人、执行董事为杨双保先生，监事为罗彬先生。

### （四）东莞拓斯达技术有限公司

报告期内，因经营发展需要，子公司东莞拓斯达技术有限公司对法定代表人、执行董事进行了变更，并办理了工商变更登记，变更后法定代表人、执行董事为杨双保先生。

### （五）苏州拓斯达智能装备有限公司

报告期内，因经营发展需要，子公司苏州拓斯达智能装备有限公司对法定代表人、执行董事及经理进行了变更，并办理了工商变更登记，变更后法定代表人、执行董事及经理为邵敏先生。

### （六）拓斯达机器人科技（苏州）有限公司

报告期内，因经营发展需要，子公司拓斯达机器人科技（苏州）有限公司对法定代表人、执行董事及经理进行了变更，并办理了工商变更登记，变更后法定代表人、执行董事及经理为邵敏先生。

### （七）北京拓晨科技有限公司

报告期内，因经营发展需要，子公司北京拓斯达软件有限公司对公司名称、经营范围进行了变更，并办理了工商变更登记，变更后公司名称为北京拓晨科技有限公司，变更后经营范围为一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；软件开发；软件外包服务；数字技术服务；计算机系统服务；工业互联网数据服务；物联网技术研发；物联网技术服务；计算机软硬件及辅助设备零售；工业机器人销售；智能机器人销售；人工智能硬件销售；五金产品零售；模具销售；机械设备销售；专业设计服务；

塑料制品销售；塑料加工专用设备销售；塑料加工专用设备制造；工业机器人制造。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）（不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

（八）广东芯盟新能源科技有限公司

报告期内，因经营发展及业务调整需要，子公司深圳市芯盟自动化有限责任公司对公司名称、经营范围、住所、法定代表人、执行董事及经理进行了变更，并办理了工商变更登记，变更后公司名称为广东芯盟新能源科技有限公司；变更后经营范围为一般项目：光伏设备及元器件制造；光伏设备及元器件销售；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）；变更后住所为广东省东莞市大岭山镇连环路 39 号 1 号楼 101 室；变更后法定代表人、执行董事及经理为熊绍林先生。

（九）拓斯达科技（马来西亚）有限公司

报告期内，因经营发展需要，子公司拓斯达科技（马来西亚）有限公司对董事、注册资本进行了变更，并办理了工商变更登记，变更后董事为吴丰义先生，变更后注册资本为 75 万林吉特。

## 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	139,604,985	32.86%				-322,560	-322,560	139,282,425	32.79%
1、国家持股							0		
2、国有法人持股							0		
3、其他内资持股	139,604,985	32.86%				-322,560	-322,560	139,282,425	32.79%
其中：境内法人持股							0		
境内自然人持股	139,604,985	32.86%				-322,560	-322,560	139,282,425	32.79%
4、外资持股							0		
其中：境外法人持股							0		
境外自然人持股							0		
二、无限售条件股份	285,225,239	67.14%				322,560	322,560	285,547,799	67.21%
1、人民币普通股	285,225,239	67.14%				322,560	322,560	285,547,799	67.21%
2、境内上市							0		

的外资股									
3、境外上市的外资股							0		
4、其他							0		
三、股份总数	424,830,224	100.00%				0	0	424,830,224	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

1、2024 年度部分董监高可转让股份法定额度 37,440 股转为高管锁定股（增加）；

2、公司原部分董事、高管因任期届满离任，其持有的无限售条件流通股在 2023 年 7 月 4 日起 6 个月内（2023 年 7 月 4 日至 2024 年 1 月 3 日）全部转为高管锁定股。上述董事、高管自任期届满离任之日起至 2024 年 1 月 3 日半年不得转让其持有的公司股份的期限已届满，故其持有的全部股份 360,000 股转为无限售条件流通股（增加），高管锁定股相应减少 360,000 股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

公司于 2023 年 11 月 3 日召开第四届董事会第六次会议，审议通过《关于回购公司股份方案的议案》，同意公司使用自有资金以集中竞价交易方式回购公司部分社会公众股股份，用于未来公司实施股权激励或员工持股计划。本次回购金额不低于人民币 2,500 万元（含）且不超过人民币 5,000 万元（含），回购价格不超过人民币 22.80 元/股，回购期间为自董事会审议通过本回购方案之日起 12 个月内。具体内容详见公司 2023 年 11 月 3 日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的《关于回购公司股份方案的公告》（公告编号：2023-123）。

截至 2024 年 6 月 30 日，公司通过股票回购专用证券账户以集中竞价交易方式实施回购股份 1,201,240 股，占公司现有总股本的 0.2828%，最高成交价为 16.05 元/股，最低成交价为 8.74 元/股，成交总金额为 14,339,047 元（不含交易费用）。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 □不适用

## 2、限售股份变动情况

☑适用 □不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
吴丰礼	108,472,395		0	108,472,395	高管锁定股	任职期间每年减持股份的数量不超过其所持股份总数的 25%。
杨双保	16,921,748		0	16,921,748	高管锁定股	任职期间每年减持股份的数量不超过其所持股份总数的 25%。
黄代波	13,607,482		0	13,607,482	高管锁定股	任职期间每年减持股份的数量不超过其所持股份总数的 25%。
张朋	93,600		14,400	108,000	高管锁定股	任职期间每年减持股份的数量不超过其所持股份总数的 25%。
兰海涛	56,160		8,640	64,800	高管锁定股	任职期间每年减持股份的数量不超过其所持股份总数的 25%。
周永冲	93,600		14,400	108,000	高管锁定股	任职期间每年减持股份的数量不超过其所持股份总数的 25%。
尹建桥	273,600	273,600		0	高管锁定股	2023 年 7 月 4 日，因任期届满，不再担任公司董事职务，但仍在公司担任其他职务。半年不得转让其持有的公司股份的期限已届满，故其持有的全部股份转为无限售条件流通股。
徐必业	86,400	86,400		0	高管锁定股	2021 年 11 月 26 日辞去副总裁职务。公司于 2023 年 7 月 4 日董事会换届，其持有的全部

						股份半年内不得转让，2024 年 1 月 4 日之后不得转让的期限已届满，故其持有的全部股份转为无限售条件流通股。
合计	139,604,985	360,000	37,440	139,282,425	--	--

## 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		39,995	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
吴丰礼	境内自然人	34.04%	144,629,860	0	108,472,395	36,157,465	不适用	0
杨双保	境内自然人	5.31%	22,562,331	0	16,921,748	5,640,583	不适用	0
黄代波	境内自然人	4.27%	18,143,309	0	13,607,482	4,535,827	质押	5,269,200
黎前虎	境内自然人	1.02%	4,344,380	0	0	4,344,380	不适用	0
朱海	境内自然人	1.02%	4,316,107	-10000	0	4,316,107	不适用	0
永新县达晨企业管理咨询中心（有限合伙）	其他	0.88%	3,717,963	-24300	0	3,717,963	不适用	0
香港中央结算有限公司	境外法人	0.39%	1,670,468	-1141941	0	1,670,468	不适用	0
辛苗	境内自然人	0.35%	1,484,260	0	0	1,484,260	不适用	0

黄国钰	境内自然人	0.28%	1,173,720	0	0	1,173,720	不适用	0
陈晓宝	境内自然人	0.22%	918,100	448700	0	918,100	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	无							
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）	公司通过股票回购专用证券账户持有 3,330,240 股，占公司总股本的 0.78%，持股排名位列第 7 名。							
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					
吴丰礼	36,157,465	人民币普通股	36,157,465					
杨双保	5,640,583	人民币普通股	5,640,583					
黄代波	4,535,827	人民币普通股	4,535,827					
黎前虎	4,344,380	人民币普通股	4,344,380					
朱海	4,316,107	人民币普通股	4,316,107					
永新县达晨企业管理咨询中心（有限合伙）	3,717,963	人民币普通股	3,717,963					
香港中央结算有限公司	1,670,468	人民币普通股	1,670,468					
辛苗	1,484,260	人民币普通股	1,484,260					
黄国钰	1,173,720	人民币普通股	1,173,720					
陈晓宝	918,100	人民币普通股	918,100					
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

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2023 年年报。

## 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

### 一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

### 二、公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在公司债券。

### 三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

### 四、可转换公司债券

适用 不适用

#### 1、转股价格历次调整、修正情况

(1) 公司发行的可转换公司债券的初始转股价格为 42.25 元/股。

(2) 2021 年 4 月 21 日，公司召开第三届董事会第八次会议、第三届监事会第七次会议，分别审议通过了《关于公司 2020 年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》，并于 2021 年 5 月 14 日召开的 2020 年度股东大会审议通过上述议案，同意以利润分配股权登记日公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.52 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 6 股。2021 年 7 月 6 日，公司实施完成 2020 年度权益分派事宜，根据《募集说明书》及中国证监会关于可转债发行的有关规定，拓斯转债转股价格于 2021 年 7 月 6 日起由原 42.25 元/股调整为 26.19 元/股。具体内容详见公司于 2021 年 6 月 29 日在巨潮资讯网上发布的《关于可转换公司债券转股价格调整的公告》（公告编号：2021-044）。

(3) 2021 年 7 月 7 日，公司召开第三届董事会第九次会议、第三届监事会第八次会议，审议通过了《关于 2019 年限制性股票与股票期权激励计划限制性股票第二个限售期解除限售条件与股票期权第二个行权期行权条件成就的议案》。公司本次股票期权行权采取自主行权方式，实际行权期限为 2021 年 7 月 21 日至 2022 年 6 月 21 日止。在 2021 年 7 月 21 日至 2021 年 7 月 26 日期间，公司总股本因股票期权自主行权增加 46.2106 万股。根据《募集说明书》及中国证监会关于可转债发行的有关规定，拓斯转债转股价格于 2021 年 8 月 27 日起由原 26.19 元/股调整为 26.18 元/股。具体内容

详见公司于 2021 年 8 月 27 日在巨潮资讯网上发布的《关于可转换公司债券转股价格调整的公告》（公告编号：2021-076）。

（4）2022 年 4 月 25 日，公司召开第三届董事会第十六次会议、第三届监事会第十四次会议，分别审议通过了《关于公司 2021 年度利润分配预案的议案》，并于 2022 年 5 月 19 日召开的 2021 年度股东大会审议通过上述议案，同意以利润分配股权登记日公司总股本（扣除回购专用证券账户股份）为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.25 元人民币（含税）进行分配，不送红股，不进行资本公积金转增股本。2022 年 7 月 14 日，公司实施完成 2021 年度权益分派事宜，根据《募集说明书》及中国证监会关于可转债发行的有关规定，拓斯转债转股价格于 2022 年 7 月 14 日起由原 26.18 元/股调整为 26.16 元/股。具体内容详见公司于 2022 年 7 月 6 日在巨潮资讯网上发布的《关于可转换公司债券转股价格调整的公告》（公告编号：2022-083）。

（5）2022 年 7 月 14 日，公司召开第三届董事会第十八次会议、第三届监事会第十六次会议，分别审议通过了《关于回购注销 2019 年限制性股票与股票期权激励计划部分限制性股票的议案》，并于 2022 年 8 月 1 日召开了 2022 年第二次临时股东大会审议通过上述议案。公司 1 名原限制性股票激励对象（以下简称“原激励对象”）因辞职而离职，已不符合公司《广东拓斯达科技股份有限公司 2019 年限制性股票与股票期权激励计划（草案）》（以下简称“《激励计划》”）规定的激励条件，公司将其持有的已获授但尚未解除限售的限制性股票 14,400 股进行回购注销，另限制性股票第三个解除限售期公司层面业绩考核未达到解除限售条件，公司将 24 名限制性股票激励对象已获授且在第三个解除限售期未解除限售的限制性股票 883,008 股进行回购注销，占 24 名限制性股票激励对象原授予限制性股票总数的 30%。鉴于：①1 名限制性股票原激励对象因辞职而离职；②限制性股票第三个解除限售期公司层面业绩考核未达到解除限售条件，上述激励对象均已不符合公司《激励计划》规定的激励条件。同意公司对原激励对象及 24 名激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票、第三个解除限售期未达到解除限售条件的限制性股票合计 897,408 股进行回购注销，回购注销价格为 7.38 元/股，回购总金额为 6,622,871.04 元。经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，限制性股票回购注销事宜已于 2022 年 10 月 14 日办理完成。回购注销完成后，公司总股本相应减少 897,408 股。根据《募集说明书》及中国证监会关于可转债发行的有关规定，拓斯转债的转股价格于 2022 年 10 月 17 日起由原 26.16 元/股调整为 26.20 元/股。具体内容详见公司于 2022 年 10 月 14 日在巨潮资讯网上发布的《关于可转换公司债券转股价格调整的公告》（公告编号：2022-092）。

（6）2023 年 4 月 24 日，公司召开第三届董事会第二十八次会议、第三届监事会第二十六次会议，分别审议通过了《关于公司 2022 年度利润分配预案的议案》，并于 2023 年 5 月 19 日召开的 2022 年度股东大会审议通过上述议案，同意以利润分配股权登记日公司总股本（剔除回购专用账户中的股份）为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.71 元人民币（含税）进行分配，不送红股，不进行资本公积金转增股本。2023 年 7 月 4 日，公司实施完成 2022 年度权益分派事宜，根据《募集说明书》及中国证监会关于可转债发行的有关规定，拓斯转债转股价格于 2023 年 7 月 4 日起由原

26.20 元/股调整为 26.13 元/股。具体内容详见公司于 2023 年 6 月 26 日在巨潮资讯网上发布的《关于可转换公司债券转股价格调整的公告》（公告编号：2023-060）。

（7）2023 年 7 月 4 日，公司召开第四届董事会第一次会议及第四届监事会第一次会议，分别审议通过了《关于回购注销 2019 年限制性股票与股票期权激励计划剩余限制性股票的议案》，并于 2023 年 7 月 21 日召开了 2023 年第三次临时股东大会审议通过上述议案。鉴于限制性股票第四个解除限售期公司层面 2022 年度业绩考核目标未达成，同意公司以每股 7.309 元授予价格回购注销 24 名限制性股票激励对象已获授但在第四个解除限售期未能解除限售的 588,672 股限制性股票，回购总金额为 4,302,603.65 元。经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司本次部分限制性股票回购注销事宜已于 2023 年 9 月 22 日办理完成。本次回购注销完成后，公司总股本由 425,418,858 股减少为 424,830,186 股。根据《募集说明书》及中国证监会关于可转债发行的有关规定，拓斯转债的转股价格于 2023 年 9 月 25 日起由原 26.13 元/股调整为 26.16 元/股。具体内容详见公司于 2023 年 9 月 22 日在巨潮资讯网上发布的《关于可转换公司债券转股价格调整的公告》（公告编号：2023-103）。

（8）2024 年 4 月 18 日，公司召开第四届董事会第十一次会议、第四届监事会第十次会议，分别审议通过了《关于公司 2023 年度利润分配预案的议案》，并于 2024 年 5 月 13 日召开的 2023 年度股东大会审议通过上述议案，同意以公司实施权益分派股权登记日登记的总股本扣减公司回购专用账户的股数为基数（现有总股本 424,830,224 股，剔除已回购股份 3,330,240 股后为 421,499,984 股），向全体股东每 10 股派发现金红利 0.43 元人民币（含税）进行分配，不送红股，不进行资本公积金转增股本。2023 年度权益分派实施后的除权除息参考价格=权益分派股权登记日收盘价-按总股本折算每股现金红利=权益分派股权登记日收盘价 0.0426629 元/股。2024 年 6 月 14 日，公司实施已完成 2023 年度权益分派事宜，根据《募集说明书》及中国证监会关于可转债发行的有关规定，拓斯转债转股价格于 2024 年 6 月 14 日起由原 26.16 元/股调整为 26.12 元/股。具体内容详见公司于 2024 年 6 月 5 日在巨潮资讯网上发布的《关于可转换公司债券转股价格调整的公告》（公告编号：2024-068）。

（9）2024 年 5 月 29 日，公司召开第四届董事会第十二次会议，审议通过了《关于董事会提议向下修正可转换公司债券转股价格的议案》，董事会提议向下修正可转换公司债券转股价格，并将该议案提交公司 2024 年第三次临时股东大会审议。2024 年 6 月 17 日，公司召开 2024 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于董事会提议向下修正可转换公司债券转股价格的议案》，并于同日召开第四届董事会第十三次会议，审议通过了《关于向下修正可转换公司债券转股价格的议案》，根据《募集说明书》相关规定及公司 2024 年第三次临时股东大会的授权，董事会决定将“拓斯转债”的转股价格向下修正为 12.80 元/股，修正后的转股价格自 2024 年 6 月 18 日起生效。具体内容详见公司于 2024 年 6 月 17 日在巨潮资讯网上发布的《关于向下修正可转换公司债券转股价格的公告》（公告编号：2024-073）。

## 2、累计转股情况

适用 不适用

转债简称	转股起止日期	发行总量(张)	发行总金额(元)	累计转股金额(元)	累计转股数(股)	转股数量占转股开始日前公司已发行股份总额的比例	尚未转股金额(元)	未转股金额占发行总金额的 比例
拓斯转债	2021年9月16日至2027年3月9日	6,700,000	670,000,000.00	250,300.00	9,543	0.00%	669,749,700.00	99.96%

### 3、前十名可转债持有人情况

序号	可转债持有人名称	可转债持有人性质	报告期末持有可转债数量(张)	报告期末持有可转债金额(元)	报告期末持有可转债占比
1	中国建设银行股份有限公司一易方达双债增强债券型证券投资基金	其他	412,695	41,269,500.00	6.16%
2	上海睿郡资产管理有限公司一睿郡睿享私募证券投资基金	其他	340,452	34,045,200.00	5.08%
3	李怡名	境内自然人	295,070	29,507,000.00	4.41%
4	丁碧霞	境外自然人	233,000	23,300,000.00	3.48%
5	中国建设银行股份有限公司一兴全恒鑫债券型证券投资基金	其他	225,880	22,588,000.00	3.37%
6	李裕婷	境内自然人	223,029	22,302,900.00	3.33%
7	基本养老保险基金一零五组合	其他	185,300	18,530,000.00	2.77%
8	中国对外经济贸易信托有限公司一外贸信托一睿郡私享转债1号证券投资集合资金信托计划	其他	164,641	16,464,100.00	2.46%
9	中国工商银行股份有限公司一兴全可转债混合型证券投资基金	其他	159,368	15,936,800.00	2.38%
10	国信证券股份有限公司	国有法人	152,960	15,296,000.00	2.28%

### 4、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用 不适用

### 5、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

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

①报告期内，利息保障倍数、EBITDA 利息保障倍数分别为 1.90、2.78，较去年同期分别下降 55.92%、46.12%，主要系报告期内息税前利润同比减少 53.43%所致；

②报告期内，现金利息保障倍数为 2.23，较去年同期增长 144.07%，主要系报告期内经营活动产生的现金流量净额较去年增加 100.47%，增加的主要原因为销售商品、提供劳务收到的现金同比增加 15.17%。

(2) 报告期可转债资信评级状况

报告期内，中证鹏元资信评估股份有限公司对公司发行的可转换公司债券进行了跟踪评级，并出具了《2021 年广东拓斯达科技股份有限公司创业板向不特定对象发行可转换公司债券 2024 年跟踪评级报告》（中鹏信评【2024】跟踪第【388】号 01）。根据该评级报告，本公司主体信用评级为 AA 级，债券信用评级为 AA 级，评级展望为稳定。具体详见公司于 2024 年 6 月 27 日于巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）披露的《2021 年广东拓斯达科技股份有限公司创业板向不特定对象发行可转换公司债券 2024 年跟踪评级报告》。

## (3) 未来年度还债的资金安排

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

## 五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

## 六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	1.52	1.53	-0.65%
资产负债率	63.15%	64.54%	-1.39%
速动比率	1.31	1.33	-1.50%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	2,858.46	7,760.93	-63.17%
EBITDA 全部债务比	5.62%	9.72%	-4.10%
利息保障倍数	1.90	4.31	-55.92%
现金利息保障倍数	2.23	-5.06	144.07%
EBITDA 利息保障倍数	2.78	5.16	-46.12%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：广东拓斯达科技股份有限公司

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	1,038,663,597.86	1,246,958,195.67
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	448,320,943.40	297,856,608.95
衍生金融资产		
应收票据	107,188,259.28	170,482,269.33
应收账款	1,544,159,216.82	2,131,826,746.56
应收款项融资	21,242,487.67	43,850,618.63
预付款项	84,119,909.79	59,600,501.09
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	30,711,827.48	29,576,717.82
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	716,782,361.24	699,206,868.56
其中：数据资源		
合同资产	919,751,798.36	597,473,033.68
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	7,671,342.62	6,597,436.36
其他流动资产	193,150,764.97	169,720,435.06
流动资产合计	5,111,762,509.49	5,453,149,431.71
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	19,911,725.16	18,473,665.52
长期股权投资	3,689,579.16	4,743,639.49
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	6,055,234.89	6,149,319.78
投资性房地产		
固定资产	666,587,354.11	563,841,805.80
在建工程	453,326,791.82	478,633,997.49
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	32,197,387.09	37,855,990.44
无形资产	308,046,435.94	314,392,331.01
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	85,231,781.58	85,231,781.58
长期待摊费用	27,524,688.01	13,920,151.36
递延所得税资产	121,587,886.18	116,854,289.66
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,724,158,863.94	1,640,096,972.13
资产总计	6,835,921,373.43	7,093,246,403.84
流动负债：		
短期借款	733,245,751.98	626,993,655.25
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	470,758,783.04	428,697,704.69
应付账款	1,124,465,487.33	1,225,229,530.73
预收款项	1,513,326.07	
合同负债	368,284,755.36	490,105,091.43
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	90,967,573.38	106,873,868.47
应交税费	40,461,438.09	69,505,203.30
其他应付款	39,325,744.59	60,308,384.43
其中：应付利息		2,888,337.33
应付股利		

应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	88,895,876.45	42,471,132.54
其他流动负债	408,228,463.66	512,541,695.73
流动负债合计	3,366,147,199.95	3,562,726,266.57
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	206,742,742.41	270,308,126.25
应付债券	663,193,693.78	651,299,557.76
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	27,503,080.20	30,494,383.23
长期应付款	160,948.44	
长期应付职工薪酬		
预计负债	26,178,890.02	36,386,170.63
递延收益	16,724,666.66	17,765,280.84
递延所得税负债	10,284,449.12	9,128,142.01
其他非流动负债		
非流动负债合计	950,788,470.63	1,015,381,660.72
负债合计	4,316,935,670.58	4,578,107,927.29
所有者权益：		
股本	424,830,224.00	424,830,224.00
其他权益工具	78,305,390.02	78,305,390.02
其中：优先股		
永续债		
资本公积	731,044,538.03	726,740,064.15
减：库存股	44,342,732.08	35,002,290.08
其他综合收益	8,535,477.89	11,045,233.47
专项储备		
盈余公积	114,881,093.11	114,881,093.11
一般风险准备		
未分配利润	1,107,947,382.36	1,090,253,480.64
归属于母公司所有者权益合计	2,421,201,373.33	2,411,053,195.31
少数股东权益	97,784,329.52	104,085,281.24
所有者权益合计	2,518,985,702.85	2,515,138,476.55
负债和所有者权益总计	6,835,921,373.43	7,093,246,403.84

法定代表人：吴丰礼 主管会计工作负责人：周永冲 会计机构负责人：朱玲叶

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	651,684,683.62	865,397,250.80
交易性金融资产	149,286,234.17	

衍生金融资产		
应收票据	41,759,089.50	64,196,246.89
应收账款	811,869,048.31	1,328,730,834.29
应收款项融资	2,526,414.71	6,827,931.74
预付款项	29,719,392.55	33,550,076.95
其他应收款	525,336,774.36	495,397,488.26
其中：应收利息	365,979.83	39,725,353.19
应收股利	5,062,379.69	26,883,779.69
存货	262,238,267.25	268,429,802.05
其中：数据资源		
合同资产	64,371,820.87	47,938,784.72
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	5,861,718.50	1,318,916.19
其他流动资产	31,463,826.77	38,118,113.04
流动资产合计	2,576,117,270.61	3,149,905,444.93
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	23,081,217.85	570,139.99
长期股权投资	1,501,850,644.61	1,502,479,604.94
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	5,314,951.58	5,322,641.06
投资性房地产		
固定资产	335,191,576.22	248,864,088.22
在建工程	189,110,651.88	211,505,221.36
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	9,786,855.60	11,058,516.02
无形资产	201,669,833.88	205,342,233.13
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	1,965,742.03	2,563,708.03
递延所得税资产	37,338,418.66	40,592,587.78
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,305,309,892.31	2,228,298,740.53
资产总计	4,881,427,162.92	5,378,204,185.46
流动负债：		
短期借款	475,406,527.85	450,430,833.30
交易性金融负债		
衍生金融负债		

应付票据	178,487,210.68	210,410,309.24
应付账款	429,997,478.17	674,799,789.09
预收款项		
合同负债	242,244,794.24	243,312,881.80
应付职工薪酬	49,747,742.50	55,653,296.78
应交税费	2,308,518.79	3,492,516.08
其他应付款	406,010,228.87	510,438,583.43
其中：应付利息	382,412.41	9,900,273.60
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	82,788,101.90	31,751,027.91
其他流动负债	138,027,160.12	278,291,781.89
流动负债合计	2,005,017,763.12	2,458,581,019.52
非流动负债：		
长期借款	195,520,223.28	261,520,223.28
应付债券	663,193,693.78	651,299,557.76
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	9,350,886.50	9,996,329.06
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	15,403,776.76	18,551,860.54
递延收益	16,724,666.66	17,765,280.84
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	900,193,246.98	959,133,251.48
负债合计	2,905,211,010.10	3,417,714,271.00
所有者权益：		
股本	424,830,224.00	424,830,224.00
其他权益工具	78,305,390.02	78,305,390.02
其中：优先股		
永续债		
资本公积	728,463,288.17	728,319,509.29
减：库存股	44,342,732.08	35,002,290.08
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	114,881,093.11	114,881,093.11
未分配利润	674,078,889.60	649,155,988.12
所有者权益合计	1,976,216,152.82	1,960,489,914.46
负债和所有者权益总计	4,881,427,162.92	5,378,204,185.46

### 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	1,723,474,417.91	2,102,769,081.38

其中：营业收入	1,723,474,417.91	2,102,769,081.38
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,680,963,437.74	1,931,943,021.73
其中：营业成本	1,406,852,702.27	1,653,359,073.62
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	7,221,102.13	6,443,980.46
销售费用	102,254,193.82	114,338,168.45
管理费用	92,461,000.22	80,373,543.97
研发费用	52,737,009.06	60,773,102.51
财务费用	19,437,430.24	16,655,152.72
其中：利息费用	28,770,029.58	29,003,417.44
利息收入	9,346,560.36	10,152,164.38
加：其他收益	9,274,099.14	5,241,644.00
投资收益（损失以“—”号填列）	-1,222,159.41	-23,693.03
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,054,060.33	-667,163.45
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-857,217.02	
汇兑收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	3,634,156.26	3,035,339.10
信用减值损失（损失以“—”号填列）	23,602,885.71	-45,059,747.69
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-40,803,966.93	-22,934,578.48
资产处置收益（损失以“—”号填列）	-216,476.04	75,762.57
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	36,779,518.90	111,160,786.12
加：营业外收入	977,325.71	3,912,876.32
减：营业外支出	568,279.24	2,430,085.27
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	37,188,565.37	112,643,577.17

减：所得税费用	5,689,542.39	25,561,684.16
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	31,499,022.98	87,081,893.01
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	31,499,022.98	87,081,893.01
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）	35,805,195.70	84,371,506.85
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	-4,306,172.72	2,710,386.16
六、其他综合收益的税后净额	-2,509,755.58	4,257,856.64
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-2,509,755.58	4,257,856.64
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-2,509,755.58	4,257,856.64
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	-2,509,755.58	4,257,856.64
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	28,989,267.40	91,339,749.65
归属于母公司所有者的综合收益总额	33,295,440.12	88,629,363.49
归属于少数股东的综合收益总额	-4,306,172.72	2,710,386.16
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.08	0.20
（二）稀释每股收益	0.08	0.20

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

法定代表人：吴丰礼 主管会计工作负责人：周永冲 会计机构负责人：朱玲叶

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
----	-----------	-----------

一、营业收入	630,531,674.76	796,267,536.75
减：营业成本	455,307,373.42	609,321,437.66
税金及附加	3,020,108.62	3,284,250.33
销售费用	50,683,499.91	88,950,627.55
管理费用	45,978,690.89	41,763,539.48
研发费用	25,592,558.18	31,870,556.54
财务费用	21,235,936.17	15,773,210.89
其中：利息费用	32,484,810.00	32,170,993.48
利息收入	10,573,283.49	16,363,497.42
加：其他收益	7,728,295.55	3,356,846.06
投资收益（损失以“—”号填列）	-982,665.83	-667,163.45
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,054,060.33	-667,163.45
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-47,450.64	
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）	621,395.58	-85,700.66
信用减值损失（损失以“—”号填列）	18,343,394.74	-32,059,331.01
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-9,179,762.78	-4,356,761.80
资产处置收益（损失以“—”号填列）	599,186.52	66,231.21
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	45,843,351.35	-28,441,965.35
加：营业外收入	973,900.67	1,196,310.59
减：营业外支出	304,527.09	1,583,994.76
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	46,512,724.93	-28,829,649.52
减：所得税费用	3,478,529.47	-8,631,987.30
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	43,034,195.46	-20,197,662.22
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	43,034,195.46	-20,197,662.22
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）	43,034,195.46	-20,197,662.22
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值		

变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	43,034,195.46	-20,197,662.22
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	1,715,644,935.85	1,489,641,385.18
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	23,657,402.71	15,979,532.68
收到其他与经营活动有关的现金	46,236,317.41	100,722,817.14
经营活动现金流入小计	1,785,538,655.97	1,606,343,735.00
购买商品、接受劳务支付的现金	1,356,731,051.53	1,258,327,115.42
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	231,966,349.27	225,184,683.06
支付的各项税费	70,022,636.92	71,387,023.78
支付其他与经营活动有关的现金	126,174,927.19	189,308,198.47
经营活动现金流出小计	1,784,894,964.91	1,744,207,020.73
经营活动产生的现金流量净额	643,691.06	-137,863,285.73
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	589,000,000.00	430,805,000.00
取得投资收益收到的现金	3,130,206.11	8,536,766.39

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	73,354.00	119,600.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		7,550,000.00
投资活动现金流入小计	592,203,560.11	447,011,366.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	149,128,172.16	100,075,703.40
投资支付的现金	738,000,000.00	392,830,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		7,600,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		7,559,000.00
投资活动现金流出小计	887,128,172.16	508,064,703.40
投资活动产生的现金流量净额	-294,924,612.05	-61,053,337.01
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	329,402,221.13	455,673,017.44
收到其他与筹资活动有关的现金	182,924,042.38	46,823,554.83
筹资活动现金流入小计	512,326,263.51	502,496,572.27
偿还债务支付的现金	283,593,287.97	189,119,405.65
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	43,614,559.18	18,591,735.60
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,121,655.33
支付其他与筹资活动有关的现金	68,282,050.15	167,233,540.13
筹资活动现金流出小计	395,489,897.30	374,944,681.38
筹资活动产生的现金流量净额	116,836,366.21	127,551,890.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-698,389.79	822,641.24
五、现金及现金等价物净增加额	-178,142,944.57	-70,542,090.61
加：期初现金及现金等价物余额	953,755,747.04	868,829,980.80
六、期末现金及现金等价物余额	775,612,802.47	798,287,890.19

## 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	1,024,160,779.04	704,227,277.56
收到的税费返还	7,852,372.10	7,741,608.31
收到其他与经营活动有关的现金	1,099,446,480.10	1,100,057,729.93
经营活动现金流入小计	2,131,459,631.24	1,812,026,615.80
购买商品、接受劳务支付的现金	596,703,325.92	814,595,128.55
支付给职工以及为职工支付的现金	166,597,365.89	161,587,992.19
支付的各项税费	5,239,840.89	15,364,354.87
支付其他与经营活动有关的现金	1,221,323,394.29	830,117,321.41
经营活动现金流出小计	1,989,863,926.99	1,821,664,797.02
经营活动产生的现金流量净额	141,595,704.25	-9,638,181.22
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	139,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	21,815,797.79	
处置固定资产、无形资产和其他长	48,227.12	132,308.51

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		7,300,000.00
投资活动现金流入小计	160,864,024.91	7,432,308.51
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	146,771,399.89	70,387,403.26
投资支付的现金	288,425,100.00	70,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		7,350,000.00
投资活动现金流出小计	435,196,499.89	147,737,403.26
投资活动产生的现金流量净额	-274,332,474.98	-140,305,094.75
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	170,000,000.00	266,580,012.98
收到其他与筹资活动有关的现金	110,876,481.12	38,226,233.53
筹资活动现金流入小计	280,876,481.12	304,806,246.51
偿还债务支付的现金	228,660,544.01	165,929,405.65
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	38,507,595.39	15,968,318.79
支付其他与筹资活动有关的现金	17,572,962.47	73,727,122.76
筹资活动现金流出小计	284,741,101.87	255,624,847.20
筹资活动产生的现金流量净额	-3,864,620.75	49,181,399.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	480,755.63	-630,364.97
五、现金及现金等价物净增加额	-136,120,635.85	-101,392,241.63
加：期初现金及现金等价物余额	704,093,945.68	600,694,294.07
六、期末现金及现金等价物余额	567,973,309.83	499,302,052.44

## 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											小计			
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	424,830,224.00			78,305,390.02	726,740,064.15	35,002,290.08	11,045,233.47		114,881,093.11		1,090,253,480.64		2,411,053,195.31	104,085,281.24	2,515,138,476.55
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	424,830,224.00			78,305,390.02	726,740,064.15	35,002,290.08	11,045,233.47		114,881,093.11		1,090,253,480.64		2,411,053,195.31	104,085,281.24	2,515,138,476.55
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					4,304,473.88	9,340,442.00	-2,509,755.58				17,693,901.72		10,148,178.02	-6,300,951.72	3,847,226.30
（一）综合收益总额							-2,509,755.58				35,805,195.70		33,295,440.12	-4,306,172.72	28,989,267.40
（二）所有者投入和减少资本					4,304,473.88	9,340,442.00							-5,035,968.12	-1,994,779.00	-7,030,747.12
1. 所有者投入的普通股					3,131,965.04	9,340,442.00							-6,208,476.96	-3,131,965.04	-9,340,442.00
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					1,155,984.62								1,155,984.62	1,137,186.04	2,293,170.66
4. 其他					16,524.22								16,524.22		16,524.22
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储															

备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	424,830,224.00		78,305,390.02	731,044,538.03	44,342,732.08	8,535,477.89		114,881,093.11		1,107,947,382.36		2,421,201,373.33	97,784,329.52	2,518,985,702.85

上年金额

单位：元

项目	2023 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	425,418,558.00			78,306,430.58	720,925,477.28	34,348,089.48	9,530,456.99		114,869,878.77		1,032,128,229.25		2,346,830,941.39	61,563,007.19	2,408,393,948.58
加：会计政策变更									11,214.35		98,055.28		109,269.63	27,269.27	136,538.90
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	425,418,558.00			78,306,430.58	720,925,477.28	34,348,089.48	9,530,456.99		114,881,093.12		1,032,226,284.53		2,346,940,211.02	61,590,276.46	2,408,530,487.48
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	76.00			-233.83	-2,641.52		4,257,856.64				54,317,942.84		58,573,000.13	1,308,317.00	59,881,317.13
(一) 综合收益总额							4,257,856.64				84,371,506.85		88,629,363.49	2,710,386.16	91,339,749.65

(二) 所有者投入和减少资本	76.00			-233.83	-2,641.52								-2,799.35		-2,799.35
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本				-233.83									-233.83		-233.83
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他	76.00				-2,641.52								-2,565.52		-2,565.52
(三) 利润分配										-30,053,564.01			-30,053,564.01	-1,402,069.16	-31,455,633.17
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配										-30,053,564.01			-30,053,564.01	-1,402,069.16	-31,455,633.17
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	425,418,634.00			78,306,196.75	720,922,835.76	34,348,089.48	13,788,313.63		114,881,093.12		1,086,544,227.37		2,405,513,211.15	62,898,593.46	2,468,411,804.61

### 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	424,830,224.00			78,305,390.02	728,319,509.29	35,002,290.08			114,881,093.11	649,155,988.12		1,960,489,914.46
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	424,830,224.00			78,305,390.02	728,319,509.29	35,002,290.08			114,881,093.11	649,155,988.12		1,960,489,914.46
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					143,778.88	9,340,442.00				24,922,901.48		15,726,238.36
(一) 综合收益总额										43,034,195.46		43,034,195.46
(二) 所有者投入和减少资本					143,778.88	9,340,442.00						-9,196,663.12
1. 所有者投入的普通股						9,340,442.00						-9,340,442.00
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					127,254.66							127,254.66
4. 其他					16,524.22							16,524.22
(三) 利润分配										-18,111,293.98		-18,111,293.98
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-18,111,293.98		-18,111,293.98
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	424,830,224.00			78,305,390.02	728,463,288.17	44,342,732.08			114,881,093.11	674,078,889.60		1,976,216,152.82

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	425,418,558.00			78,306,430.58	730,632,803.69	34,348,089.48			114,869,878.77	720,625,769.75		2,035,505,351.31
加：会计政策变更									11,214.35	100,929.17		112,143.52
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	425,418,558.00			78,306,430.58	730,632,803.69	34,348,089.48			114,881,093.12	720,726,698.92		2,035,617,494.83

三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	76.00			-233.83	-2,641.52					-50,251,226.23		-50,254,025.58
（一）综合收益总额										-20,197,662.22		-20,197,662.22
（二）所有者投入和减少资本	76.00			-233.83	-2,641.52							-2,799.35
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本				-233.83								-233.83
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他	76.00				-2,641.52							-2,565.52
（三）利润分配										-30,053,564.01		-30,053,564.01
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-30,053,564.01		-30,053,564.01
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	425,418,634.00			78,306,196.75	730,630,162.17	34,348,089.48			114,881,093.12	670,475,472.69		1,985,363,469.25

### 三、公司基本情况

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

截至 2024 年 6 月 30 日止，本公司累计发行股本总数 424,830,224 股，注册资本为 424,829,962.00 元。公司社会统一信用代码 91441900663304451G，公司住所为广东省东莞市大岭山镇大塘朗创新路 2 号，法定代表人为吴丰礼。

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

本公司的实际控制人为吴丰礼。

本财务报表业经公司董事会于 2024 年 8 月 21 日批准报出。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

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

#### 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“五、37、收入”。

#### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2024 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2024 年半年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 2、会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。本公司下属子公司根据其经营所处的主要经济环境确定其记账本位币，拓斯达环球公司的记账本位币为港币，拓斯达（越南）科技有限公司的记账本位币为越南盾，拓斯达科技（印度）有限公司记账本位币为卢比。本财务报表以人民币列示。

### 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款项	金额 $\geq$ 1000 万元
重要的单项计提坏账准备的其他应收款	金额 $\geq$ 100 万元
重要的在建工程	在建工程预算 $\geq$ 5000 万元
重要的非全资子公司	净资产占合并报表净资产 10%以上，或子公司净利润占合并报表净利润的 10%以上
重要的应收款项核销	金额 $\geq$ 1000 万元
重要的其他应收款核销	金额 $\geq$ 100 万元
重要的应收款项坏账收回或转回	金额 $\geq$ 1000 万元
账龄超过 1 年且金额重要的预付款项	金额 $\geq$ 500 万元
账龄超过 1 年且金额重要的合同负债	金额 $\geq$ 1000 万元
账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款	金额 $\geq$ 1000 万元
账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款	金额 $\geq$ 500 万元

### 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

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

### 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

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

#### 2、合并程序

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

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

#### （1）增加子公司或业务

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

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

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

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

#### （2）处置子公司

##### ①一般处理方法

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

##### ②分步处置子公司

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

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

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

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

#### （3）购买子公司少数股权

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

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“五、22、长期股权投资”。

## 9、现金及现金等价物的确定标准

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

## 10、外币业务和外币报表折算

### 1、外币业务

外币业务采用交易发生日的当月月初汇率折算为记账本位币金额，但本公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

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

### 2、外币财务报表的折算

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

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

## 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、金融负债或权益工具。

### 1、金融工具的分类

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

### 2、金融工具的确认依据和计量方法

#### (1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

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

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### 3、金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

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

本公司与交易对手方修改或者重新议定合同而且构成实质性修改的，则终止确认原金融资产，同时按照修改后的条款确认一项新金融资产。

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

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

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

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

（1）终止确认部分的账面价值；

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

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

#### 4、金融负债终止确认

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

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

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

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

#### 5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

#### 6、金融工具减值的测试方法及会计处理方法

本公司对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等以预期信用损失为基础进行减值会计处理。

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

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

对于由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于其他金融工具，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的变动情况。

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

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

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具），在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

各类金融资产信用损失确定方法：

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

（2）对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同的组合：

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

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

账龄	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	
其中：1-6 个月（含 6 个月）	2.80
6 个月-1 年（含 1 年）	5.00
1—2 年（含 2 年）	10.00
2—3 年（含 3 年）	20.00
3—4 年（含 4 年）	40.00
4—5 年（含 5 年）	85.00
5 年以上	100.00

（3）对于合同资产，减值损失的计量方式参照应收账款。

#### (4) 其他应收款项

对于除应收账款以外其他的应收款项的减值损失计量，本公司选择按照自初始确认后信用风险是否已显著增加分别按照相当于未来 12 个月的预期信用损失（阶段一）或整个存续期的预期信用损失（阶段二和阶段三）计量损失准备。其他应收账款坏账准备的计提比例进行估计如下：

账龄	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	
其中：1-6 个月（含 6 个月）	1.00
6 个月-1 年（含 1 年）	5.00
1-2 年（含 2 年）	10.00
2-3 年（含 3 年）	20.00
3-4 年（含 4 年）	50.00
4-5 年（含 5 年）	80.00
5 年以上	100.00

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。

#### 12、应收票据

详见本附注“五、11、金融工具”。

#### 13、应收账款

详见本附注“五、11、金融工具”。

#### 14、应收款项融资

详见本附注“五、11、金融工具”。

#### 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

详见本附注“五、11、金融工具”。

#### 16、合同资产

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

详见本附注“五、11、金融工具”。

## 17、存货

### 1、存货的分类和成本

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资、合同履行成本等。

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

### 2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### 3、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 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；

(2) 包装物采用一次转销法。

### 5、存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

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

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

## 18、持有待售资产

### 1、持有待售

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

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

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

### 2、终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

详见本附注“五、11、金融工具”。

## 22、长期股权投资

### 1、共同控制、重大影响的判断标准

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

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

### 2、初始投资成本的确定

#### (1) 企业合并形成的长期股权投资

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

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

#### (2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

### 3、后续计量及损益确认的方法

### （1）成本法核算的长期股权投资

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

### （2）权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

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

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

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

(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	30	5%	3.17
机器设备	年限平均法	5-10	5%	9.50-19.00
运输设备	年限平均法	4	5%	23.75
电子设备	年限平均法	3-5	5%	19.00-31.67
其他设备	年限平均法	3-5	5%	19.00-31.67

## 25、在建工程

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

类别	转为固定资产的标准和时点
房屋建筑物	满足建筑完工验收标准
机器设备	安装调试后达到设计要求或合同规定的标准

## 26、借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

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

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

## 2、借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

## 3、暂停资本化期间

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

## 4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

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

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、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

#### 1、无形资产的计价方法

- (1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

- (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

#### 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	依据
----	--------	------	----

土地使用权	50-70 年	受益年限	权证权益
软件	3-10 年	受益年限	合同权益
专利使用权	10-50 年	受益年限	合同权益

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命的进行复核的程序

截至资产负债表日，本公司使用寿命不确定的无形资产为商标权。

本公司的商标权为并购子公司时评估增值形成。报告期末，公司对该部分无形资产进行评估分析，检查其是否存在减值。

## (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

### 1、研发支出的归集范围

公司进行研究与开发过程中发生的支出包括从事研发活动的人员的相关职工薪酬、耗用材料、相关折旧摊销费用等相关支出，并按以下方式进行归集：

从事研发活动的人员的相关职工薪酬主要指直接从事研发活动的人员以及与研发活动密切相关的管理人员和直接服务人员的相关职工薪酬。

### 2、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

### 3、开发阶段支出资本化的具体条件

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 30、长期资产减值

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

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 31、长期待摊费用

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

各项费用的摊销期限及摊销方法为：

项目	摊销方法	摊销年限
装修费	5-10 年	按受益年限合理预计
其他	3-5 年	按受益年限合理预计

### 32、合同负债

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

### 33、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

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

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

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

##### (1) 设定提存计划

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

关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

#### (2) 设定受益计划

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

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

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

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

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

#### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

### 34、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

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

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

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

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

## 35、股份支付

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

### 1、以权益结算的股份支付及权益工具

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

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

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

### 2、以现金结算的股份支付及权益工具

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

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是等待期结束后），本公司按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。如果由于修改延长或缩短了等待期，本公司按照修改后的等待期进行会计处理。

## 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

## 1、收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。对于控制权转移与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑其中的融资成分。

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

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

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

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

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

## 2、按照业务类型披露具体收入确认方式及计量方法

### (1) 商品销售业务

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

具体而言：

①合同规定不需要安装，或货物仅需简单安装的，对于国内销售的各类商品，以客户签收依据作为控制权的转移时点并确认销售收入；对于国外销售的各类商品，公司根据订单发货，以货物发运装船离岸，并办妥完出口清关手续之后作为

控制权的转移时点，根据报关单及相关单证确认销售收入。②合同规定货物需经专业安装的，以货物发运至客户现场、调试验收完毕并取得客户签署的设备验收报告或其他能证明已完成安装调试的文件作为控制权的转移时点并确认销售收入。

## （2）工程项目服务业务

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

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

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

## 38、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

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

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

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

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

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

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

## 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或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

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

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

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

## 2、确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

## 3、会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

## 40、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损），且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易或事项。

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

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

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

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

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

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

## 41、租赁

### (1) 作为承租方租赁的会计处理方法

#### (1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 本公司发生的初始直接费用；
- 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。本公司按照本附注“五、30、长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

#### (2) 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权；

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

### （3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债的，将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。本公司将单项租赁资产为全新资产时价值不超过 40,000 元的租赁作为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

### （4）租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

## （2）作为出租方租赁的会计处理方法

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但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。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

### （1）经营租赁会计处理

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

### （2）融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“五、11、金融工具”进行会计处理。

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。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“五、11、金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

## 42、其他重要的会计政策和会计估计

本公司无需要披露的其他重要的会计政策和会计估计。

## 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

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%、6%、8%、9%、13%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、16.5%、20%、25%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
广东拓斯达科技股份有限公司	15%
东莞市埃弗米数控设备科技有限公司	15%
拓斯达环球集团有限公司	16.5%
拓斯达（越南）科技有限公司	20%
拓斯达智能科技（东莞）有限公司	15%
江苏拓斯达机器人有限公司	15%
其他纳税主体	25%

## 2、税收优惠

### 1、公司享受高新技术企业税收优惠政策

根据 2007 年 3 月 16 日颁布的《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条文国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 税率征收企业所得税。根据广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局 2022 年 2 月 17 日发布的“粤科函高字〔2022〕145 号”文《广东省科学技术厅 广东省财政厅 国家税务总局广东省税务局关于公布广东省 2021 年第一批、第二批高新技术企业名单的通知》，公司享受高新技术企业所得税优惠政策期限为 2021 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日，高新技术企业编号为：GR202144001580。公司已于 2024 年度重新递交高新技术企业认定资料，2024 年 1-6 月所得税计算暂按 15% 执行。

### 2、子公司拓斯达软件技术享受符合条件的软件企业增值税即征即退优惠政策

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

### 3、子公司拓斯达智能科技享受高新技术企业税收优惠政策

根据 2007 年 3 月 16 日颁布的《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条文国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 税率征收企业所得税。根据广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局 2022 年 12 月 22 日颁发的证书，拓斯达智能科技享受高新技术企业所得税优惠政策期限为 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，高新技术企业编号为：GR202244015498。

### 4、子公司江苏拓斯达享受高新技术企业税收优惠政策

根据 2007 年 3 月 16 日颁布的《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条文国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 税率征收企业所得税。根据江苏省科学技术厅发布的《关于江苏省 2022 年度第四批高新技术企业名单的通知》，江苏拓斯达享受高新技术企业所得税优惠政策期限为 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，高新技术企业编号为：GR202232010501。

### 5、子公司埃弗米享受高新技术企业税收优惠政策

根据 2007 年 3 月 16 日颁布的《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条文国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 税率征收企业所得税。根据广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局 2022 年 3 月 25 日发布的《广东省科学技术厅 广东省财政厅 国家税务总局广东省税务局关于公布广东省 2021 年第三批高新技术企业名单的通知》，埃弗米享受高新技术企业所得税优惠政策期限为 2021 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日，高新技术企业编号为：GR202144010435。埃弗米已于 2024 年度重新递交高新技术企业认定资料，2024 年 1-6 月所得税计算暂按 15% 执行。

### 6、增值税进项税额加计抵减优惠政策

根据《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【2023】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。本公司在报告期内，作为先进制造业企业享受上述增值税税收优惠。

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	46,899.99	27,614.20
银行存款	774,728,494.48	958,834,308.09

其他货币资金	263,888,203.39	288,096,273.38
合计	1,038,663,597.86	1,246,958,195.67
其中：存放在境外的款项总额	38,028,863.89	58,636,710.17

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	192,691,949.18	230,744,818.01
保函保证金	63,456,221.74	51,148,659.64
司法冻结的资金	1,763,698.72	5,765,609.80
ETC 车辆保证金冻结	27,000.00	27,000.00
定期存款及其利息	110,170.81	
合计	258,049,040.45	287,686,087.45

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	448,320,943.40	297,856,608.95
其中：		
购买的结构性存款	448,320,943.40	297,856,608.95
其中：		
合计	448,320,943.40	297,856,608.95

其他说明：

## 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	95,124,316.66	159,350,715.72
商业承兑票据	11,862,239.31	8,953,585.02
财务公司承兑汇票	201,703.31	2,177,968.59
合计	107,188,259.28	170,482,269.33

(2) 按坏账计提方法分类披露

应收票据

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按组合计提坏账准备的应收票据	107,748,653.38	100.00%	560,394.10	0.52%	107,188,259.28	171,166,399.22	100.00%	684,129.89	0.40%	170,482,269.33
其中：										
账龄风险组合	12,624,336.72	11.72%	560,394.10	4.44%	12,063,942.62	11,815,683.50	6.90%	684,129.89	5.79%	11,131,553.61
无信用风险组合	95,124,316.66	88.28%			95,124,316.66	159,350,715.72	93.10%			159,350,715.72
合计	107,748,653.38	100.00%	560,394.10	0.52%	107,188,259.28	171,166,399.22	100.00%	684,129.89	0.40%	170,482,269.33

按组合计提坏账准备类别名称：账龄风险组合

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）	10,449,589.72	325,919.40	3.12%

其中：1-6 个月	8,934,549.72	250,167.40	2.80%
其中：6-12 个月	1,515,040.00	75,752.00	5.00%
1-2 年（含 2 年）	2,004,747.00	200,474.70	10.00%
2-3 年（含 3 年）	170,000.00	34,000.00	20.00%
合计	12,624,336.72	560,394.10	

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	
应收票据	684,129.89	-123,735.79				560,394.10
合计	684,129.89	-123,735.79				560,394.10

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**

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	8,761,954.56
合计	8,761,954.56

**(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	262,819,071.04	64,224,689.56
商业承兑票据		12,215,875.74
财务公司承兑汇票		237,596.00
合计	262,819,071.04	76,678,161.30

**(6) 本期实际核销的应收票据情况****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）	873,536,454.60	1,180,183,760.68
其中：1-6个月	532,096,332.25	901,828,420.64
其中：6-12个月	341,440,122.35	278,355,340.04
1至2年	521,101,015.87	952,694,865.58
2至3年	276,462,243.69	163,891,324.16
3年以上	50,144,411.13	37,844,774.56
3至4年	36,086,841.09	18,109,769.54
4至5年	8,625,538.49	10,316,827.78
5年以上	5,432,031.55	9,418,177.24
合计	1,721,244,125.29	2,334,614,724.98

## (2) 按坏账计提方法分类披露

## 应收账款

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	125,271,460.11	7.28%	23,288,736.07	18.59%	101,982,724.04	123,730,497.51	5.30%	22,539,345.81	18.22%	101,191,151.70
其中：										
按单项金额重大计提	123,633,407.51	7.18%	22,457,155.81	18.16%	101,176,251.70	123,633,407.51	5.30%	22,457,155.81	18.16%	101,176,251.70
按单项金额不重大计提	1,638,052.60	0.10%	831,580.26	50.77%	806,472.34	97,090.00	0.00%	82,190.00	84.65%	14,900.00
按组合计提坏账准备的应收账款	1,595,972,665.18	92.72%	153,796,172.40	9.64%	1,442,176,492.78	2,210,884,227.47	94.70%	180,248,632.61	8.15%	2,030,635,594.86
其中：										
账龄风险组合	1,595,972,665.18	92.72%	153,796,172.40	9.64%	1,442,176,492.78	2,210,884,227.47	94.70%	180,248,632.61	8.15%	2,030,635,594.86
合计	1,721,244,125.29	100.00%	177,084,908.47	10.29%	1,544,159,216.82	2,334,614,724.98	100.00%	202,787,978.42	8.69%	2,131,826,746.56

按单项计提坏账准备类别名称：按单项金额重大计提

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
第一名	123,633,407.51	22,457,155.81	123,633,407.51	22,457,155.81	18.16%	预计无法收回
合计	123,633,407.51	22,457,155.81	123,633,407.51	22,457,155.81		

按单项计提坏账准备类别名称：按单项金额不重大计提

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
其他客户	97,090.00	82,190.00	1,638,052.60	831,580.26	50.77%	预计无法收回
合计	97,090.00	82,190.00	1,638,052.60	831,580.26		

按组合计提坏账准备类别名称：账龄风险组合

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）	873,426,147.60	31,965,188.17	3.66%
其中：1-6个月	532,096,332.25	14,898,697.40	2.80%
其中：6-12个月	341,329,815.35	17,066,490.77	5.00%
1-2年（含2年）	396,750,462.76	39,675,046.28	10.00%
2-3年（含3年）	276,452,233.69	55,290,446.74	20.00%
3-4年（含4年）	35,312,761.09	14,125,104.44	40.00%
4-5年（含5年）	8,604,488.49	7,313,815.22	85.00%
5年以上	5,426,571.55	5,426,571.55	100.00%
合计	1,595,972,665.18	153,796,172.40	

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	
应收账款	202,787,978.42	-24,389,595.43	12,000.00	1,188,415.07	-113,059.45	177,084,908.47
合计	202,787,978.42	-24,389,595.43	12,000.00	1,188,415.07	-113,059.45	177,084,908.47

**(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	1,188,415.07

## (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
第一名	129,095,805.01	72,086,083.21	201,181,888.22	7.48%	28,190,210.37
第二名	25,911,249.74	92,194,413.47	118,105,663.21	4.39%	3,306,958.57
第三名	6,672,494.64	99,736,237.44	106,408,732.08	3.96%	2,979,444.50
第四名		104,224,262.69	104,224,262.69	3.88%	2,918,279.36
第五名	101,405,142.82		101,405,142.82	3.77%	15,009,247.86
合计	263,084,692.21	368,240,996.81	631,325,689.02	23.48%	52,404,140.66

## 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
合同资产	967,347,860.26	47,596,061.90	919,751,798.36	625,239,166.39	27,766,132.71	597,473,033.68
合计	967,347,860.26	47,596,061.90	919,751,798.36	625,239,166.39	27,766,132.71	597,473,033.68

## (2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
洁净车间装修及综合机电等系统集成工程以及非标设备类项目	322,278,764.68	主要系项目履约进度变化导致增加
合计	322,278,764.68	——

(3) 按坏账计提方法分类披露

合同资产

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按组合计提坏账准备	967,347,860.26	100.00%	47,596,061.90	4.92%	919,751,798.36	625,239,166.39	100.00%	27,766,132.71	4.44%	597,473,033.68
其中：										
账龄风险组合	967,347,860.26	100.00%	47,596,061.90	4.92%	919,751,798.36	625,239,166.39	100.00%	27,766,132.71	4.44%	597,473,033.68
合计	967,347,860.26	100.00%	47,596,061.90	4.92%	919,751,798.36	625,239,166.39	100.00%	27,766,132.71	4.44%	597,473,033.68

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：账龄风险组合

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）	705,285,663.40	21,389,842.21	3.03%
其中：1-6个月	630,656,404.07	17,658,379.24	2.80%
其中：6-12个月	74,629,259.33	3,731,462.97	5.00%
1-2年（含2年）	262,062,196.86	26,206,219.69	10.00%
合计	967,347,860.26	47,596,061.90	

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
合同资产	19,829,929.19			账龄组合计提
合计	19,829,929.19			——

## (5) 本期实际核销的合同资产情况

## 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	21,242,487.67	43,850,618.63
合计	21,242,487.67	43,850,618.63

## (2) 按坏账计提方法分类披露

## 应收款项融资

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按组合计提坏账准备	21,242,487.67	100.00%			21,242,487.67	43,850,618.63	100.00%			43,850,618.63
其中：										
无信用风险组合	21,242,487.67	100.00%			21,242,487.67	43,850,618.63	100.00%			43,850,618.63
合计	21,242,487.67	100.00%			21,242,487.67	43,850,618.63	100.00%			43,850,618.63

按组合计提坏账准备类别名称：无信用风险组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
无信用风险组合	21,242,487.67	0.00	0.00%
合计	21,242,487.67	0.00	

- (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况
- (4) 期末公司已质押的应收款项融资
- (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款项融资
- (6) 本期实际核销的应收款项融资情况
- (7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况
- (8) 其他说明

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	30,711,827.48	29,576,717.82
合计	30,711,827.48	29,576,717.82

### (1) 应收利息

- 1) 应收利息分类
- 2) 重要逾期利息
- 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
- 5) 本期实际核销的应收利息情况

### (2) 应收股利

- 1) 应收股利分类
- 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利
- 3) 按坏账计提方法分类披露
- 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

## 5) 本期实际核销的应收股利情况

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收单位往来款	6,132,708.58	6,262,401.00
存出保证金押金	21,182,025.04	20,447,659.05
员工备用金借款	3,541,039.95	1,133,406.46
代收代付款		148,678.55
代垫税金和费用	1,655,932.44	1,830,709.91
无法收回的预付款项转入	3,922,110.20	5,231,916.51
合计	36,433,816.21	35,054,771.48

## 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）	23,433,077.68	25,981,534.23
其中：1-6个月	14,077,686.47	19,598,512.94
其中：6-12个月	9,355,391.21	6,383,021.29
1至2年	8,479,057.70	5,466,860.58
2至3年	3,056,315.20	2,714,578.24
3年以上	1,465,365.63	891,798.43
3至4年	878,179.63	232,000.00
4至5年	6,900.00	49,712.43
5年以上	580,286.00	610,086.00
合计	36,433,816.21	35,054,771.48

## 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	3,979,762.85	10.92%	3,538,445.33	88.91%	441,317.52	4,559,262.85	13.01%	3,586,745.33	78.67%	972,517.52
其中：										
按单项金额重大计提	3,173,846.92	8.71%	2,732,529.40	86.10%	441,317.52	3,837,846.92	10.95%	2,865,329.40	74.66%	972,517.52
按单项金额不重大计提	805,915.93	2.21%	805,915.93	100.00%	0.00	721,415.93	2.06%	721,415.93	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备	32,454,053.36	89.08%	2,183,543.40	6.73%	30,270,509.96	30,495,508.63	86.99%	1,891,308.33	6.20%	28,604,200.30
其中：										
账龄风险组合	32,454,053.36	89.08%	2,183,543.40	6.73%	30,270,509.96	30,495,508.63	86.99%	1,891,308.33	6.20%	28,604,200.30
合计	36,433,816.21	100.00%	5,721,988.73	15.71%	30,711,827.48	35,054,771.48	100.00%	5,478,053.66	15.63%	29,576,717.82

按单项计提坏账准备类别名称：按单项金额重大计提

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
上海丽尔达机器人有限公司	2,622,200.02	2,622,200.02	2,622,200.02	2,622,200.02	100.00%	预计无法收回
上海佳怡制冷设备有限公司	1,215,646.90	243,129.38	551,646.90	110,329.38	20.00%	预计无法收回
合计	3,837,846.92	2,865,329.40	3,173,846.92	2,732,529.40		

按单项计提坏账准备类别名称：按单项金额不重大计提

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
其他客户	721,415.93	721,415.93	805,915.93	805,915.93	100.00%	预计无法收回
合计	721,415.93	721,415.93	805,915.93	805,915.93		

按组合计提坏账准备类别名称：账龄风险组合

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)	23,427,577.68	608,491.43	2.60%
其中：1-6个月	14,072,186.47	140,721.87	1.00%
其中：6-12个月	9,355,391.21	467,769.56	5.00%
1-2年(含2年)	7,456,410.78	745,641.08	10.00%
2-3年(含3年)	826,115.20	165,223.04	20.00%
3-4年(含4年)	156,763.70	78,381.85	50.00%
4-5年(含5年)	6,900.00	5,520.00	80.00%
5年以上	580,286.00	580,286.00	100.00%
合计	32,454,053.36	2,183,543.40	

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：

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	1,891,308.33		3,586,745.33	5,478,053.66
2024年1月1日余额在本期				
本期计提	294,958.56		84,500.00	379,458.56
本期转回			132,800.00	132,800.00
其他变动	-2,723.49			-2,723.49
2024年6月30日余额	2,183,543.40		3,538,445.33	5,721,988.73

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	
其他应收款	5,478,053.66	379,458.56	132,800.00		-2,723.49	5,721,988.73
合计	5,478,053.66	379,458.56	132,800.00		-2,723.49	5,721,988.73

## 5) 本期实际核销的其他应收款情况

## 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
第一名	存出保证金押金	5,000,000.00	7-12 个月	13.72%	250,000.00
第二名	存出保证金押金	2,800,000.00	1-6 个月	7.69%	28,000.00
第三名	无法收回的预付 款项转入	2,622,200.02	1-2 年 392,000.02 元, 2-3 年 2,230,200.00 元	7.20%	2,622,200.02
第四名	员工备用金借款	2,056,794.48	1-6 个月	5.65%	20,567.94
第五名	应收单位往来款	1,450,000.00	7-12 个月	3.98%	72,500.00
合计		13,928,994.50		38.24%	2,993,267.96

## 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

## 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	69,186,809.08	82.25%	47,888,808.46	80.35%
1 至 2 年	9,190,566.19	10.93%	10,580,638.72	17.75%
2 至 3 年	4,808,588.03	5.72%	741,857.10	1.24%
3 年以上	933,946.49	1.11%	389,196.81	0.65%
合计	84,119,909.79		59,600,501.09	

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
第一名	10,892,971.32	12.95

第二名	6,575,100.00	7.82
第三名	3,674,526.50	4.37
第四名	3,457,516.18	4.11
第五名	3,001,968.60	3.57
合计	27,602,082.60	32.82

其他说明：

## 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	126,401,691.17	16,083,379.14	110,318,312.03	113,374,656.86	12,284,627.44	101,090,029.42
在产品	107,629,737.08	1,511,968.56	106,117,768.52	76,900,933.89	662,653.31	76,238,280.58
库存商品	96,960,970.93	4,119,465.20	92,841,505.73	56,746,828.48	4,130,537.60	52,616,290.88
周转材料	2,546,324.19	330,792.73	2,215,531.46	2,487,155.73	274,380.87	2,212,774.86
合同履约成本	295,901,712.84	11,509,220.19	284,392,492.65	368,186,402.61	10,230,363.77	357,956,038.84
发出商品	56,298,328.67	5,390,127.43	50,908,201.24	52,645,455.27	5,889,189.88	46,756,265.39
半成品	64,510,436.29	3,258,489.66	61,251,946.63	51,785,051.92	2,986,114.17	48,798,937.75
委托加工物资	8,921,715.96	185,112.98	8,736,602.98	13,698,870.13	160,619.29	13,538,250.84
合计	759,170,917.13	42,388,555.89	716,782,361.24	735,825,354.89	36,618,486.33	699,206,868.56

### (2) 确认为存货的数据资源

### (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	12,284,627.44	8,501,610.47		4,696,817.72	6,041.05	16,083,379.14

在产品	662,653.31	1,265,182.13		415,866.88		1,511,968.56
库存商品	4,130,537.60	2,315,119.69		2,325,648.08	544.01	4,119,465.20
周转材料	274,380.87	129,926.41		68,196.32	5,318.23	330,792.73
合同履约成本	10,230,363.77	5,169,733.99		3,890,257.09	620.48	11,509,220.19
半成品	2,986,114.17	2,420,607.76		2,148,158.23	74.04	3,258,489.66
发出商品	5,889,189.88	2,825,232.57		3,309,089.81	15,205.21	5,390,127.43
委托加工物资	160,619.29	64,058.32		39,564.63		185,112.98
合计	36,618,486.33	22,691,471.34		16,893,598.76	27,803.02	42,388,555.89

## (4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 11、持有待售资产

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	7,671,342.62	6,597,436.36
合计	7,671,342.62	6,597,436.36

## (1) 一年内到期的债权投资

适用 不适用

## (2) 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	110,483,289.29	117,589,633.78
增值税留抵税额	48,635,176.85	33,862,307.50
预缴企业所得税	3,320,345.16	178,399.38
预缴增值税	18,658,141.27	8,701,908.39
增值税加计抵减	12,053,812.40	9,388,186.01
合计	193,150,764.97	169,720,435.06

## 14、债权投资

- (1) 债权投资的情况
- (2) 期末重要的债权投资
- (3) 减值准备计提情况
- (4) 本期实际核销的债权投资情况

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

## 15、其他债权投资

- (1) 其他债权投资的情况
- (2) 期末重要的其他债权投资
- (3) 减值准备计提情况
- (4) 本期实际核销的其他债权投资情况

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

## 16、其他权益工具投资

## 17、长期应收款

- (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率 区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款 销售商品	20,916,315.04	1,004,589.88	19,911,725.16	19,007,533.78	533,868.26	18,473,665.52	
合计	20,916,315.04	1,004,589.88	19,911,725.16	19,007,533.78	533,868.26	18,473,665.52	

(2) 按坏账计提方法分类披露

长期应收款

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按组合计提坏账准备	20,916,315.04	100.00%	1,004,589.88	4.80%	19,911,725.16	19,007,533.78	100.00%	533,868.26	2.81%	18,473,665.52
其中：										
账龄风险组合	20,916,315.04	100.00%	1,004,589.88	4.80%	19,911,725.16	19,007,533.78	100.00%	533,868.26	2.81%	18,473,665.52
合计	20,916,315.04	100.00%	1,004,589.88	4.80%	19,911,725.16	19,007,533.78	100.00%	533,868.26	2.81%	18,473,665.52

按组合计提坏账准备类别名称：账龄风险组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1-6 个月	1,873,903.45	52,469.30	2.80%
7-12 个月	19,042,411.19	952,120.57	5.00%
合计	20,916,314.64	1,004,589.87	

## (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	
长期应收款	533,868.26	675,786.95			205,065.32	1,004,589.88
合计	533,868.26	675,786.95			205,065.32	1,004,589.88

## (4) 本期实际核销的长期应收款情况

## 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	其他		
一、合营企业												
二、联营企业												
武汉久同智能科技有限公司	4,373,633.75	11,251,807.38			-780,098.46						3,593,535.29	11,251,807.38
广东驼驮网络科技有限公司	370,005.74				-273,961.87						96,043.87	
小计	4,743,639.49	11,251,807.38			-	1,054,060.33					3,689,579.16	11,251,807.38
合计	4,743,639.49	11,251,807.38			-	1,054,060.33					3,689,579.16	11,251,807.38

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

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
武汉久同智能科技有限公司	3,593,535.29	3,593,535.29		持有被投资单位的净资产份额	被投资单位的净资产	被投资单位的财务报表
合计	3,593,535.29	3,593,535.29				

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：权益工具投资	6,055,234.89	6,149,319.78
合计	6,055,234.89	6,149,319.78

## 20、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

### (3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

### (4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	666,587,354.11	563,841,805.80
合计	666,587,354.11	563,841,805.80

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	548,548,740.71	67,908,313.75	16,080,972.31	19,982,243.74	25,540,255.09	678,060,525.60

2. 本期增加金额	107,745,269.91	8,866,073.82	1,489,905.65	749,987.79	1,624,751.02	120,475,988.19
(1) 购置		2,390,587.39	1,489,905.65	598,611.64	1,624,751.02	6,103,855.70
(2) 在建工程转入	107,081,269.91	6,475,486.43		151,376.15		113,708,132.49
(3) 企业合并增加						
(4) 债务重组取得	664,000.00					664,000.00
3. 本期减少金额		1,392,833.82	246,318.67	778,372.77	335,043.16	2,752,568.42
(1) 处置或报废		1,392,833.82	212,016.61	761,484.76	334,587.91	2,700,923.10
(2) 外币折算			34,302.06	16,888.01	455.25	51,645.32
4. 期末余额	656,294,010.62	75,381,553.75	17,324,559.29	19,953,858.76	26,829,962.95	795,783,945.37
二、累计折旧						
1. 期初余额	45,944,750.61	25,878,689.38	11,945,374.79	15,792,693.44	14,657,211.58	114,218,719.80
2. 本期增加金额	9,666,126.78	3,444,436.36	863,326.10	1,160,822.16	1,683,561.15	16,818,272.55
(1) 计提	9,666,126.78	3,444,436.36	863,326.10	1,160,822.16	1,683,561.15	16,818,272.55
3. 本期减少金额		637,642.37	216,012.98	691,683.25	295,062.49	1,840,401.09
(1) 处置或报废		637,642.37	201,415.78	690,415.39	295,036.22	1,824,509.76
(2) 外币折算			14,597.20	1,267.86	26.27	15,891.33
4. 期末余额	55,610,877.39	28,685,483.37	12,592,687.91	16,261,832.35	16,045,710.24	129,196,591.26
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	600,683,133.23	46,696,070.38	4,731,871.38	3,692,026.41	10,784,252.71	666,587,354.11
2. 期初账面价值	502,603,990.10	42,029,624.37	4,135,597.52	4,189,550.30	10,883,043.51	563,841,805.80

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	159,362,465.60

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

## (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	453,326,791.82	478,633,997.49
合计	453,326,791.82	478,633,997.49

## (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
广东拓斯达智能设备及注塑和CNC 机床设备增资扩产项目				109,609,366.00		109,609,366.00
广东拓斯达智能设备及注塑和CNC 机床设备增资扩产项目二期	189,085,430.63		189,085,430.63	92,209,137.44		92,209,137.44
江苏拓斯达机器人有限公司机器人及自动化智能装备等项目				13,066,662.96		13,066,662.96
松山湖科研办公楼	263,292,043.18		263,292,043.18	254,964,539.44		254,964,539.44
车间装修				1,897,748.61		1,897,748.61
设备安装	850,261.40		850,261.40	6,475,486.43		6,475,486.43
软件安装	99,056.61		99,056.61	99,056.61		99,056.61
办公室装修				312,000.00		312,000.00
合计	453,326,791.82		453,326,791.82	478,633,997.49		478,633,997.49

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
江苏拓斯达机器人有限公司机器人及自动化智能装备等项目	367,867,300.00	13,066,662.96	749,775.31	13,816,438.27			82.97%	已完工				募集资金
松山湖科研办公楼	611,770,000.00	254,964,539.44	8,327,503.74			263,292,043.18	43.04%	主体结构已建设完成，装修及基础设施建设正在有序推进中	24,402,606.80	4,756,963.09	4.53%	募集资金、自有资金
广东拓斯达智能设备及注塑和 CNC 机床设备增资扩产项目一期	1,916,770,000.00	109,609,366.00	696,194.58	93,449,470.20	16,856,090.38		19.31%	已完工	2,055,788.35		3.62%	募集资金、自有资金
广东拓斯达智能设备及注塑和 CNC 机床设备增资扩产项目二期		92,209,137.44	96,876,293.19			189,085,430.63		建设中	1,215,386.69	1,175,583.36	3.62%	募集资金、自有资金
合计	2,896,407,300.00	469,849,705.84	106,649,766.82	107,265,908.47	16,856,090.38	452,377,473.81			27,673,781.84	5,932,546.45		

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

## (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

## (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 不适用

## (2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 不适用

## (3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 不适用

## 24、油气资产

□适用 不适用

## 25、使用权资产

## (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	58,052,081.34	58,052,081.34
2. 本期增加金额	1,008,636.82	1,008,636.82
(1) 新增租赁	1,149,921.83	1,149,921.83
(2) 外币折算	-141,285.01	-141,285.01
3. 本期减少金额	10,178,940.11	10,178,940.11
(1) 处置	10,178,940.11	10,178,940.11
4. 期末余额	48,881,778.05	48,881,778.05
二、累计折旧		
1. 期初余额	20,196,090.90	20,196,090.90
2. 本期增加金额	4,579,651.60	4,579,651.60
(1) 计提	4,665,781.65	4,665,781.65
(2) 外币折算	-86,130.05	-86,130.05
3. 本期减少金额	8,091,351.54	8,091,351.54
(1) 处置	8,091,351.54	8,091,351.54

4. 期末余额	16,684,390.96	16,684,390.96
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	32,197,387.09	32,197,387.09
2. 期初账面价值	37,855,990.44	37,855,990.44

## (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	商标权	其他无形资产（软件）	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	279,921,722.90	39,256,362.63		6,862,300.00	29,939,876.39	355,980,261.92
2. 本期增加金额					381,963.26	381,963.26
(1) 购置					381,963.26	381,963.26
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额					128,844.95	128,844.95
(1) 处置					128,844.95	128,844.95
4. 期末余额	279,921,722.90	39,256,362.63		6,862,300.00	30,192,994.70	356,233,380.23
二、累计摊销						
1. 期初余额	17,054,863.78	11,291,182.78			13,241,884.35	41,587,930.91

额						
2. 本期增加金额	2,798,835.70	2,214,334.36			1,714,688.27	6,727,858.33
(1) 计提	2,798,835.70	2,214,334.36			1,714,688.27	6,727,858.33
3. 本期减少金额					128,844.95	128,844.95
(1) 处置					128,844.95	128,844.95
4. 期末余额	19,853,699.48	13,505,517.14			14,827,727.67	48,186,944.29
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	260,068,023.42	25,750,845.49		6,862,300.00	15,365,267.03	308,046,435.94
2. 期初账面价值	262,866,859.12	27,965,179.85		6,862,300.00	16,697,992.04	314,392,331.01

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

## (3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

## (4) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-----------------	------	------	------	------

		企业合并形成的	处置	
拓斯达智能科技（东莞）有限公司	114,203,969.22			114,203,969.22
东莞市埃弗米数控设备科技有限公司	85,231,781.58			85,231,781.58
广东芯盟新能源科技有限公司	2,481,841.78			2,481,841.78
合计	201,917,592.58			201,917,592.58

## (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
拓斯达智能科技（东莞）有限公司	114,203,969.22					114,203,969.22
广东芯盟新能源科技有限公司	2,481,841.78					2,481,841.78
合计	116,685,811.00					116,685,811.00

## (3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
广东拓斯达科技股份有限公司并购拓斯达智能科技（东莞）有限公司形成商誉相关的资产组	固定资产、无形资产、长期待摊费用、商誉		是
广东拓斯达科技股份有限公司并购东莞市埃弗米数控设备科技有限公司形成商誉相关的资产组	固定资产、无形资产、使用权资产、长期待摊费用、商誉		是

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据
----	--------	--------	--------------

其他说明

### 1、商誉所属资产组或资产组组合的构成

(1) 本次拓斯达智能科技的资产组认定为商誉及与商誉相关的长期资产，包含商誉的资产组中各类资产于 2024 年 6 月 30 日的账面价值如下：

单位：人民币万元

项目	资产组账面价值	考虑合并对价分摊后
		账面价值
固定资产	26.16	26.16
无形资产	77.01	856.80
长期待摊费用	0	0
小计	103.17	882.96
商誉原值		11,420.40

商誉计提减值金额		11,420.40
商誉净值		0.00
包含全部商誉的资产组账面价值		882.96

(2) 本次埃弗米的资产组认定为商誉及与商誉相关的长期资产，包含商誉的资产组中各类资产于 2024 年 6 月 30 日的账面价值如下：

单位：人民币万元

项目	资产组账面价值	考虑合并对价分摊后
		账面价值
固定资产	2,023.02	2,026.59
在建工程	86.96	86.96
无形资产	30.49	2,529.89
使用权资产	5,186.55	5,186.55
长期待摊费用	155.27	155.27
小计	7,482.29	9,985.26
拓斯达商誉账面值（51.00%）		8,523.18
换算成 100%股权商誉		16,712.11
包含商誉的资产组账面价值（100%商誉）		26,697.37

#### (4) 可收回金额的具体确定方法

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

#### (5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

单位：元

项目	业绩承诺完成情况						商誉减值金额	
	本期			上期			本期	上期
	承诺业绩	实际业绩	完成率	承诺业绩	实际业绩	完成率		
其他说明								

其他说明

2021 年 7 月 28 日，公司召开第三届董事会第十次会议、第三届监事会第九次会议，审议通过了《关于与东莞市埃弗米数控设备科技有限公司及其股东签署〈股权转让及增资协议〉的议案》，公司与埃弗米及其股东（黄永生、余学林、

杨子健、冯顺）（以下合并统称“业绩补偿义务人”）于 2021 年 7 月 26 日签署《股权转让及增资协议》。业绩补偿义务人承诺，在拓斯达不违约干涉标的公司独立业务经营的前提下，本次交易完成之后，标的公司 2021 年度、2022 年度、2023 年度实现的归属于母公司所有者的净利润（以扣除非经常性损益前后孰低值为准）合计不低于 6000 万元。

2024 年 4 月 18 日，公司召开第四届董事会第十一次会议，审议通过了《关于控股子公司业绩承诺完成情况及有关业绩补偿的议案》。经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，埃弗米 2021 年度至 2023 年度扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润合计为 5,767.26 万元，与承诺的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润 6,000 万元相差 232.74 万元，业绩承诺完成率为 96.12%，未完成业绩承诺。业绩补偿义务人应向公司履行业绩承诺补偿义务。经测算：业绩补偿义务人需向公司合计补偿其持有的埃弗米股权比例 1.8189%，对应补偿认缴出资合计 64.5978 万元。根据《股权转让及增资协议》的相关约定，公司已分别与业绩补偿义务人签署了《股权转让合同》，业绩补偿义务人同意分别将其持有的部分埃弗米股权无偿转让给公司。股权转让完成后公司对埃弗米的持股比例将由 46.89%变更为 48.7089%，埃弗米仍属于公司合并报表范围内的控股子公司。

截至 2024 年 6 月 30 日，公司及业绩补偿义务人均已履行了上述事项主要义务，上述事项处于办理股权转让税务申报备案、工商变更登记与备案手续阶段。

## 28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	7,126,285.40	17,513,049.45	1,422,891.24	2,693,102.66	20,523,340.95
办公家具	10,416.68		5,666.67		4,750.01
软件	166,262.66				166,262.66
其他	6,617,186.62	1,224,220.37	1,011,072.60		6,830,334.39
合计	13,920,151.36	18,737,269.82	2,439,630.51	2,693,102.66	27,524,688.01

其他说明

## 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	274,501,675.28	53,270,655.08	274,062,504.46	52,307,533.05
内部交易未实现利润	18,377,525.43	2,836,197.68	19,505,925.98	3,499,820.20
可抵扣亏损	337,977,784.21	57,958,415.13	295,360,091.11	51,927,317.24
预计负债	22,079,106.14	4,180,964.56	32,286,386.75	5,918,851.74
递延收益	16,724,666.66	2,508,700.00	17,765,280.84	2,664,792.13
股份支付	4,331,832.00	649,774.80	2,165,916.00	324,887.40
租赁负债	33,529,099.34	7,204,767.41	39,060,968.68	8,258,975.96
合计	707,521,689.06	128,609,474.66	680,207,073.82	124,902,177.72

### （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
非同一控制企业合并资产评估增值	25,046,746.58	3,757,011.98	26,881,768.96	4,032,265.34
可转债利息资本化支出	24,109,843.16	6,027,460.79	19,561,679.22	4,890,419.81
交易性金融资产公允价值变动	2,320,943.40	551,612.44	856,608.95	214,152.24
使用权资产	32,197,387.09	6,969,952.39	37,855,990.44	8,039,192.68
合计	83,674,920.23	17,306,037.60	85,156,047.57	17,176,030.07

### (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	7,021,588.48	121,587,886.18	8,047,888.06	116,854,289.66
递延所得税负债	7,021,588.48	10,284,449.12	8,047,888.06	9,128,142.01

### (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
可抵扣亏损	90,925,526.78	94,836,605.22
合计	90,925,526.78	94,836,605.22

### (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
2024 年度	1,872,422.26	3,148,989.56	
2025 年度	816,769.35	836,802.95	
2026 年度	29,171,890.48	36,798,074.92	
2027 年度	36,283,332.61	37,345,239.15	
2028 年度	9,396,292.83	16,707,498.64	
2029 年度	13,384,819.25		
合计	90,925,526.78	94,836,605.22	

其他说明

## 30、其他非流动资产

## 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	258,049,040.45	258,049,040.45	保证金	开具银行承兑汇票、包含保证金及冻结资金	287,686,087.45	287,686,087.45	保证金	开具银行承兑汇票、包含保证金及冻结资金
应收票据	8,761,954.56	8,761,954.56	质押	用于开具银行承兑汇票	33,688,539.62	33,688,539.62	质押	用于开具银行承兑汇票
固定资产	165,594,905.00	163,122,074.28	抵押	房屋建筑物抵押用于银行借款				
无形资产	117,090,400.00	108,944,439.00	抵押	土地使用权抵押用于银行借款	63,581,900.00	60,084,895.50	抵押	土地使用权抵押用于银行借款
合计	549,496,300.01	538,877,508.29			384,956,527.07	381,459,522.57		

其他说明：

## 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	201,101,333.98	71,990,000.00
信用借款	475,000,000.00	450,000,000.00
信用证借款	42,874,786.82	95,633,004.46
商业承兑汇票贴现	3,690,000.00	8,862,996.87
银行承兑汇票贴现	10,000,000.00	
短期借款应付利息	579,631.18	507,653.92
合计	733,245,751.98	626,993,655.25

短期借款分类的说明：

1、2023 年 7 月 31 日，中信银行股份有限公司东莞分行与公司签订合同编号为：银莞字/第 23X311 号 202300178370 《人民币流动资金借款合同》，借款用于货物贸易，借款金额为人民币：9,990,000.00 元，借款期限为 12 个月，即借款期限自 2023 年 7 月 31 日起至 2024 年 7 月 30 日止，截至 2024 年 6 月 30 日该合同实际借款余额为人民币：9,990,000.00 元。

2、2023 年 9 月 7 日，上海浦东发展银行股份有限公司东莞分行与公司签订合同编号为：54012023280488 《流动资金借款合同》，借款用于支付货款等，借款金额为人民币：5,000,000.00 元，借款期限为 12 个月，即借款期限自 2022 年 9 月 11 日起至 2024 年 9 月 10 日止，截至 2024 年 6 月 30 日该合同实际借款余额为人民币：5,000,000.00 元。

3、2023 年 9 月 21 日，中国银行股份有限公司东莞分行与公司签订合同编号为：GDK476790120230386 《流动资金借款合同》，借款用于支付货款等，借款金额为人民币：5,000,000.00 元，借款期限为 12 个月，即借款期限自 2023 年 10 月 8 日起至 2024 年 10 月 8 日止，截至 2024 年 6 月 30 日该合同实际借款余额为人民币：5,000,000.00 元。

- 4、2023 年 11 月 1 日，上海浦东发展银行股份有限公司东莞分行与公司签订合同编号为：54012023280635《流动资金借款合同》，借款用于支付货款等，借款金额为人民币：5,000,000.00 元，借款期限为 12 个月，即借款期限自 2023 年 11 月 7 日起至 2024 年 11 月 6 日止，截至 2024 年 6 月 30 日该合同实际借款余额为人民币：5,000,000.00 元。
- 5、2023 年 11 月 28 日，中国银行股份有限公司东莞分行与公司签订合同编号为：GDK476790120230432《流动资金借款合同》，借款用于支付货款等，借款金额为人民币 10,000,000.00 元，借款期限为 12 个月，即借款期限自 2023 年 12 月 6 日起至 2024 年 12 月 6 日止，截至 2024 年 6 月 30 日该合同实际借款余额为人民币 10,000,000.00 元。
- 6、2023 年 12 月 6 日，上海浦东发展银行股份有限公司东莞分行与公司签订合同编号为：54012023280743《流动资金借款合同》，借款用于支付货款等，借款金额为人民币：5,000,000.00 元，借款期限为 12 个月，即借款期限自 2023 年 12 月 7 日起至 2024 年 12 月 6 日止，截至 2024 年 6 月 30 日该合同实际借款余额为人民币：5,000,000.00 元。
- 7、2023 年 12 月 29 日，中国银行股份有限公司东莞分行与公司签订合同编号为：GDK476790120230547《流动资金借款合同》，借款用于支付货款等，借款金额为人民币 10,000,000.00 元，借款期限为 12 个月，即借款期限自 2024 年 1 月 5 日起至 2025 年 1 月 5 日止，截至 2024 年 6 月 30 日该合同实际借款余额为人民币 10,000,000.00 元。
- 8、2024 年 2 月 22 日，中国银行股份有限公司东莞分行与公司签订合同编号为：GDK476790120240058《流动资金借款合同》，借款用于支付货款等，借款金额为人民币 10,000,000.00 元，借款期限为 12 个月，即借款期限自 2024 年 2 月 22 日起至 2025 年 2 月 22 日止，截至 2024 年 6 月 30 日该合同实际借款余额为人民币 10,000,000.00 元。
- 9、2024 年 3 月 4 日，中国银行股份有限公司东莞分行与公司签订合同编号为：GDK476790120240073《流动资金借款合同》，借款用于支付货款、加工费等，借款金额为人民币 5,000,000.00 元，借款期限为 12 个月，即借款期限自 2024 年 3 月 11 日起至 2025 年 3 月 11 日止，截至 2024 年 6 月 30 日该合同实际借款余额为人民币 5,000,000.00 元。
- 10、2024 年 3 月 22 日，兴业银行股份有限公司东莞分行与公司签订合同编号为：2023 年兴银粤反向保理字 2023022201 号《国内反向保理业务协议书》，借款用于支付货款等，借款金额为人民币：4,611,333.98 元，借款期限为 12 个月，即借款期限自 2024 年 3 月 22 日起至 2025 年 3 月 5 日止，截至 2024 年 6 月 30 日该合同实际借款余额为人民币：4,611,333.98 元。
- 11、2024 年 3 月 22 日，中国银行股份有限公司东莞分行与公司签订合同编号为：GDK476790120240113《流动资金借款合同》，借款用于支付货款等，借款金额为人民币 10,000,000.00 元，借款期限为 12 个月，即借款期限自 2024 年 4 月 3 日起至 2025 年 4 月 3 日止，截至 2024 年 6 月 30 日该合同实际借款余额为人民币 10,000,000.00 元。
- 12、2024 年 4 月 10 日，中国银行股份有限公司东莞分行与公司签订合同编号为：GDK476790120240149《流动资金借款合同》，借款用于支付货款等，借款金额为人民币 5,000,000.00 元，借款期限为 12 个月，即借款期限自 2024 年 4 月 15 日起至 2025 年 4 月 15 日止，截至 2024 年 6 月 30 日该合同实际借款余额为人民币 5,000,000.00 元。
- 13、2024 年 4 月 10 日，中国银行股份有限公司东莞分行与公司签订合同编号为：GDK476790120240153《流动资金借款合同》，借款用于支付货款、加工费等，借款金额为人民币 10,000,000.00 元，借款期限为 12 个月，即借款期限自 2024 年 5 月 6 日起至 2025 年 5 月 6 日止，截至 2024 年 6 月 30 日该合同实际借款余额为人民币 10,000,000.00 元。

14、2024 年 5 月 10 日，中国银行股份有限公司东莞分行与公司签订合同编号为：54012024280286《流动资金借款合同》，借款用于支付货款、加工费等，借款金额为人民币 6,500,000.00 元，借款期限为 12 个月，即借款期限自 2024 年 5 月 17 日起至 2025 年 5 月 16 日止，截至 2024 年 6 月 30 日该合同实际借款余额为人民币：6,500,000.00 元。

15、2023 年 7 月 28 日，中国银行股份有限公司东莞分行与公司签订合同编号为 GDK476790120230301《流动资金借款合同》，借款用于支付货款等，借款金额为人民币 50,000,000.00 元，借款期限为 12 个月，即借款期限自 2023 年 7 月 28 日起至 2024 年 7 月 28 日止，截至 2024 年 6 月 30 日该合同实际借款余额为人民币 50,000,000.00 元。

16、2023 年 8 月 10 日，中国工商银行股份有限公司东莞大岭山支行与公司签订合同编号为【2023 年岭借字第 023 号】的《流动资金借款合同》，借款用于日常经营性资金周转，借款金额为人民币 100,000,000.00 元，借款期限为 12 个月，即借款期限自 2023 年 8 月 11 日起至 2024 年 8 月 9 日止，截至 2024 年 6 月 30 日该合同实际借款余额为人民币 100,000,000.00 元。

17、2023 年 8 月 10 日，中国工商银行股份有限公司东莞大岭山支行与公司签订合同编号为【2023 年岭借字第 024 号】的《流动资金借款合同》，借款用于日常经营性资金周转，借款金额为人民币 55,000,000.00 元，借款期限为 12 个月，即借款期限自 2023 年 8 月 11 日起至 2024 年 8 月 9 日止，截至 2024 年 6 月 30 日该合同实际借款余额为人民币 55,000,000.00 元。

18、2023 年 9 月 21 日，中国银行股份有限公司东莞分行与公司签订合同编号为 GDK476790120230383《流动资金借款合同》，借款用于支付货款等，借款金额为人民币 100,000,000.00 元，借款期限为 12 个月，即借款期限自 2023 年 9 月 22 日起至 2024 年 9 月 21 日止，截至 2024 年 6 月 30 日该合同实际借款余额为人民币 100,000,000.00 元。

19、2024 年 1 月 1 日，中国农业银行股份有限公司东莞大岭山支行与公司签订合同编号为 44010120230015107《流动资金借款合同》，借款用于日常经营性资金周转，借款金额为人民币 50,000,000.00 元，借款期限为 12 个月，即借款期限自 2024 年 1 月 1 日起至 2025 年 1 月 1 日止，截至 2024 年 6 月 30 日该合同实际借款余额为人民币 50,000,000.00 元。

20、2024 年 1 月 5 日，中国银行股份有限公司东莞分行与公司签订合同编号为 GDK476790120230511《流动资金借款合同》，借款用于支付货款等，借款金额为人民币 100,000,000.00 元，借款期限为 12 个月，即借款期限自 2024 年 1 月 5 日起至 2025 年 1 月 5 日止，截至 2024 年 6 月 30 日该合同实际借款余额为人民币 100,000,000.00 元。

21、2024 年 6 月 24 日，上海浦东发展银行股份有限公司东莞分行与公司签订合同编号为 54012024280399《流动资金借款合同》，借款用于日常经营性资金周转，借款金额为人民币 20,000,000.00 元，借款期限为 8 个月，即借款期限自 2024 年 6 月 24 日起至 2025 年 2 月 20 日止，截至 2024 年 6 月 30 日该合同实际借款余额为人民币 20,000,000.00 元。

22、2024 年 1 月 1 日，中国银行股份有限公司东莞分行与公司签订合同编号为 GDK476790120230512《流动资金借款合同》，借款用于货款支付等，借款金额为人民币 100,000,000.00 元，借款期限为 12 个月，即借款期限自 2024 年 1 月 1 日起至 2025 年 1 月 1 日止，截至 2024 年 6 月 30 日该合同实际借款余额为人民币 100,000,000.00 元。

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

## 33、交易性金融负债

## 34、衍生金融负债

## 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	470,758,783.04	428,697,704.69
合计	470,758,783.04	428,697,704.69

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 36、应付账款

## (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	969,647,968.21	1,075,867,988.18
1-2 年（含 2 年）	109,267,666.95	105,794,008.08
2-3 年（含 3 年）	37,944,771.76	35,139,980.08
3 年以上	7,605,080.41	8,427,554.39
合计	1,124,465,487.33	1,225,229,530.73

## (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

## 37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		2,888,337.33
其他应付款	39,325,744.59	57,420,047.10
合计	39,325,744.59	60,308,384.43

## (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业间借款利息		2,888,337.33
合计		2,888,337.33

## (2) 应付股利

## (3) 其他应付款

## 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金及押金	13,629,506.68	14,804,426.80
应付单位往来款项	51,140.00	9,978,664.90
应付未结算费用	25,547,065.08	31,979,305.29
代收代付款项	98,032.83	657,650.11
合计	39,325,744.59	57,420,047.10

## 2) 账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

## 38、预收款项

## (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收的房屋建筑租金	1,513,326.07	
合计	1,513,326.07	

## (2) 账龄超过1年或逾期的重要预收款项

## 39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
与销售商品和提供劳务相关的预收账款	368,284,755.36	490,105,091.43
合计	368,284,755.36	490,105,091.43

## 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	106,531,118.73	202,658,795.72	218,285,513.60	90,904,400.85
二、离职后福利-设定提存计划	342,749.74	13,498,423.82	13,778,001.03	63,172.53
三、辞退福利		2,253,346.85	2,253,346.85	
合计	106,873,868.47	218,410,566.39	234,316,861.48	90,967,573.38

## (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	105,818,441.69	186,461,194.31	201,435,327.27	90,844,308.73
2、职工福利费	633,140.22	8,445,834.55	9,073,592.48	5,382.29
3、社会保险费	54,240.29	3,793,817.59	3,811,326.71	36,731.17
其中：医疗保险费	40,696.46	3,112,662.94	3,118,496.93	34,862.47
工伤保险费	11,801.67	594,436.94	604,369.91	1,868.70
生育保险费	1,742.16	86,717.71	88,459.87	
4、住房公积金	2,858.00	3,484,668.20	3,487,526.20	
5、工会经费和职工教育经费	22,438.53	473,281.07	477,740.94	17,978.66
合计	106,531,118.73	202,658,795.72	218,285,513.60	90,904,400.85

## (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	332,050.32	12,894,218.14	13,165,117.58	61,150.88
2、失业保险费	10,699.42	604,205.68	612,883.45	2,021.65
合计	342,749.74	13,498,423.82	13,778,001.03	63,172.53

## 41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,287,527.71	11,155,791.74
企业所得税	34,354,496.37	51,576,108.40
个人所得税	1,117,568.10	1,247,439.44
城市维护建设税	52,690.87	596,331.36
房产税	2,628,549.70	2,547,913.70
教育费附加	27,016.79	350,789.93
地方教育费附加	18,011.19	233,859.96
土地使用税	321,108.81	559,897.14
印花税	654,279.55	1,236,874.16
其他税费	189.00	197.47
合计	40,461,438.09	69,505,203.30

## 42、持有待售负债

## 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	78,768,856.70	28,454,802.96
一年内到期的应付债券	3,110,207.51	5,449,744.13
一年内到期的长期应付款	990,793.10	
一年内到期的租赁负债	6,026,019.14	8,566,585.45
合计	88,895,876.45	42,471,132.54

## 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销增值税销项	170,343,313.60	157,255,173.26
背书未到期的财务公司承兑汇票	237,596.00	2,364,861.50
背书未到期的银行承兑汇票	64,224,689.56	98,616,700.19
背书未到期的商业承兑汇票	8,525,875.74	3,925,921.11
应付数字化凭证	164,896,988.76	250,379,039.67
合计	408,228,463.66	512,541,695.73

## 45、长期借款

## (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	35,000,000.00	97,000,000.00
抵押借款	65,520,223.28	65,520,223.28
信用借款	95,000,000.00	99,000,000.00
保证、质押、抵押借款	11,222,519.13	8,787,902.97
合计	206,742,742.41	270,308,126.25

长期借款分类的说明：

1、2021年9月17日，公司与中国建设银行股份有限公司东莞市分行签订编号为【2021】8800-8605-001的《并购贷款合同》，借款金额为人民币79,000,000.00元，借款用于并购交易价款和费用，借款期限为4年，即自2021年9月29日至2025年9月28日止。上述借款由本公司提供东莞市埃弗米数控设备科技有限公司46.89%股权质押。根据2023年5月11日公司对外发布的公告，控股子公司东莞市埃弗米数控设备科技有限公司拟实施增资扩股，增资后公司对埃弗米公司的持股比例变为46.89%，对于上述情况银行已知悉并同意。截至2024年6月30日，该合同下借款余额为人民币45,000,000.00元，其中一年内到期的长期借款金额10,000,000.00元。

2、2018年4月27日，公司与东莞农商行大岭山支行签订编号为HT2018042700000076的《并购借款合同》，借款金额为人民币90,000,000.00元，借款用于并购交易款和费用，借款期限为7年，即自2018年4月27日至2025年4月21日止。上述借款由本公司和吴丰礼先生提供最高额担保保证；吴丰礼先生与东莞农商行大岭山支行签订的编号

为 DB2018042700000126 号《最高额质押担保合同》，以本公司所持拓斯达智能科技（东莞）有限公司 700.27 万元出资为质押，提供质押担保。截至 2024 年 6 月 30 日，该合同下借款余额为人民币 60,000,000.00 元，其中一年内到期的长期借款金额 60,000,000.00 元。

3、2022 年 6 月 23 日，公司与中国银行东莞大岭山支行签订编号为 GDK476790120220134 的《固定资产借款合同》，合同约定借款金额人民币 1,380,000,000.00 元整，借款用途：专项用于总投资 197,303 万元的广东拓斯达科技股份有限公司智能设备及注塑和 CNC 机床设备增资扩产项目建设或置换超出项目资本金范围的同用途债务性资金，自 2022 年 6 月 23 日起 5 年内提清借款。于 2022 年 6 月 23 日签订《最高额抵押合同》，编号为 GDY476790120220025，抵押物为公司国有建设用地使用权，权利凭证号码为粤（2021）东莞不动产权第 0117267 号，截至 2024 年 6 月 30 日，该合同下借款余额为 65,520,223.28 元，其中一年内到期的长期借款金额 0.00 元。

4、2022 年 12 月 29 日，公司与中国建设银行股份有限公司东莞市分行签订编号为 HTZ440770000LDZJ2022NOGQ 的《人民币流动资金借款合同》，借款金额为人民币 60,000,000.00 元，借款用于采购原材料及日常经营周转，借款期限为 3 年，即自 2022 年 12 月 29 日至 2025 年 12 月 28 日止。截至 2024 年 6 月 30 日，该合同下借款余额为人民币 55,500,000.00 元，其中一年内到期的长期借款金额 3,000,000.00 元。

5、2023 年 9 月 20 日，公司与上海浦东发展银行股份有限公司东莞塘厦支行签订《流动资金借款合同》编号为 54012023280510，借款金额为人民币 50,000,000.00 元，借款用于日常经营周转，本贷款提款期从 2023 年 9 月 20 日至 2023 年 9 月 30 日止，一次性完成提款，借款期限为自首次提款之日起 36 个月，截至 2024 年 6 月 30 日，该合同下借款余额为人民币 47,500,000.00 元，其中一年内到期的长期借款金额 5,000,000.00 元。

6、2023 年 8 月 30 日，公司与中国银行股份有限公司东莞大岭山支行签订编号为 GDX476790120230328 的《固定资产借款合同》，借款金额人民币 190,000,000.00 元，借款用于总投资约 4.49 亿元的“智能制造整体解决方案研发及产业化综合服务示范项目”建设或置换超出项目资本金范围的同用途资金，借款期限为 120 个月。由东莞拓斯达技术有限公司提供抵押担保，并于 2023 年 8 月 30 日签订编号为 GDY476790120230094 的担保合同，抵押物为国有建设用地使用权，编号为粤（2023）东莞不动产权第 0182965 号；由东莞拓斯达技术有限公司提供质押担保，并签订编号为 GZY476790120230079 的担保合同，质押物为位于东莞市松山湖研发西一路西侧“智能制造整体解决方案研发及产业化综合服务示范项目”租金应收账款；由广东拓斯达科技股份有限公司提供保证担保，并签订编号为 GBZ476790120230246、GBZ476790120230246 补 001、GBZ476790120230246 补 002 的担保合同；截至 2024 年 6 月 30 日该合同下借款余额为人民币 11,690,124.10 元，其中一年内到期的长期借款金额 467,604.97 元。

## 46、应付债券

### （1）应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	663,193,693.78	651,299,557.76
合计	663,193,693.78	651,299,557.76

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

单位：元

债券名	面值	票面利率	发行日期	债券期	发行金额	期初余额	本期发	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿	期末余额	是否违约
-----	----	------	------	-----	------	------	-----	---------	-------	-----	------	------

称				限			行			还			
拓斯转债	100.00	1.50%	2021-3-10	6年	670,000,000.00	651,299,557.76		4,357,960.38	11,894,136.02			663,193,693.78	否
合计					670,000,000.00	651,299,557.76		4,357,960.38	11,894,136.02			663,193,693.78	

### (3) 可转换公司债券的说明

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

### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

#### 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
与经营租赁有关的租赁负债	27,503,080.20	30,494,383.23
合计	27,503,080.20	30,494,383.23

#### 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	160,948.44	
合计	160,948.44	

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	160,948.44	

##### (2) 专项应付款

#### 49、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

##### (2) 设定受益计划变动情况

#### 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	4,099,783.88	8,416,367.74	未决诉讼
产品质量保证	22,079,106.14	27,969,802.89	售后维修费用
合计	26,178,890.02	36,386,170.63	

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	17,765,280.84	2,891,900.00	3,932,514.18	16,724,666.66	与资产相关或用于补偿企业以后期间的相关费用或损失
合计	17,765,280.84	2,891,900.00	3,932,514.18	16,724,666.66	

## 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	424,830,224.00						424,830,224.00

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

单位：元

发行在外的金融工具	发行时间	会计分类	股息率或利息率	发行价格	数量	金额	到期日或续期情况	转股条件	转换情况
拓斯转债	2021-3-10	应付债券	第一年 0.30%、 第二年 0.50%、 第三年 1.00%、 第四年 1.50%、 第五年 1.80%、 第六年 2.00%。	100.00	6,700,000.00	670,000,000.00	2027-3-9	详见本附注七、46、应付债券	剩余可转换公司债券张数为6,697,497.00张
合计				100.00	6,700,000.00	670,000,000.00			

## (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
拓斯转债	6,697,497	78,305,390.02					6,697,497	78,305,390.02
合计	6,697,497	78,305,390.02					6,697,497	78,305,390.02

## 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）	703,727,325.34	3,131,965.04		706,859,290.38
其他资本公积	1,448,270.14	16,524.22		1,464,794.36
股份支付形成的资本公积	21,564,468.67	1,155,984.62		22,720,453.29
合计	726,740,064.15	4,304,473.88		731,044,538.03

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、2023 年 5 月 10 日，公司召开第三届董事会第二十九次会议、第三届监事会第二十七次会议，2023 年 5 月 29 日召开了 2023 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于控股子公司拟通过增资扩股实施股权激励暨公司放弃优先认缴出资权的议案》，控股子公司埃弗米通过增资扩股方式实施股权激励，由埃弗米激励对象通过认购及持有瑞昌埃合企业管理中心（有限合伙）及瑞昌埃众企业管理中心（有限合伙）合伙份额向埃弗米增资人民币 1,350 万元；公司部分董事、监事、高级管理人员及核心员工通过认购及持有瑞昌拓晨企业管理中心（有限合伙）合伙份额向埃弗米增资人民币 1,250 万元。2023 年 4 月 17 日，埃弗米完成工商变更登记及新章程备案。2024 年 4 月 18 日，公司召开第四届董事会第十一次会议，审议通过了《关于控股子公司业绩承诺完成情况及有关业绩补偿的议案》。经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，埃弗米 2021 年度至 2023 年度业绩承诺完成率为 96.12%，未完成业绩承诺，业绩补偿义务人需向公司合计补偿其持有的埃弗米股权比例 1.8189%。上述业绩补偿完成后，公司持有埃弗米 48.7089% 股权，增加资本公积-股本溢价 3,131,965.04 元。2024 年埃弗米计提股份支付费用 2,165,916.00 元，同时增加资本公积 2,165,916.00 元，归属于母公司的资本公积为 1,028,729.96 元。

2、2023 年 8 月 16 日，公司召开第四届董事会第二次会议、第四届监事会第二次会议，审议通过了《关于〈2023 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于〈2023 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划相关事宜的议案》，并于 2023 年 9 月 8 日召开了 2023 年第四次临时股东大会审议通过上述各项议案。公司董事会根据股东大会授权，同意以 2023 年 10 月 19 日为本激励计划授予日，向 37 名激励对象授予第二类限制性股票 319.29 万股，授予价格为 7.85 元/股。鉴于 3 名激励对象因故离职，本期失效的被授予的限制性股票合计 34.92 万股。本期计提股份支付费用 127,254.66 元，同时增加资本公积 127,254.66 元。

3、经深圳证券交易所创业板上市委 2020 年第 62 次审议会议审核通过，并经中国证券监督管理委员会《关于同意广东拓斯达科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》（证监许可〔2021〕435 号）核准，公司于 2021 年 3 月 10 日向社会公开发行人 670 万张可转换公司债券，每张面值 100 元，发行总额 67,000.00 万元。经深圳证券交易所同意，公司可转换公司债券于 2021 年 3 月 29 日起在深交所挂牌交易，债券简称“拓斯转债”，债券代码“123101”，转股期为 2021 年 9 月 16 日至 2027 年 3 月 9 日。2024 年半年度，公司拓斯转债在转股期未发生行权，受累计行权转化增加总股本 9,543 股影响，本期减少资本公积 16,524.22 元。

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
以集中竞价交易方式实施回购股份	35,002,290.08	9,340,442.00		44,342,732.08
合计	35,002,290.08	9,340,442.00		44,342,732.08

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司于 2023 年 11 月 3 日召开第四届董事会第六次会议，审议通过《关于回购公司股份方案的议案》，股份回购进展情况：截至 2024 年 6 月 30 日，公司通过股票回购专用证券账户以集中竞价交易方式实施回购股份 1,201,240 股，占公司现有总股本的 0.2828%，最高成交价为 16.05 元/股，最低成交价为 8.74 元/股，成交总金额为 14,339,047 元（不含交易费用），其中 2024 年 1-6 月成交额 9,340,442 元（不含交易费用）。

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、将重分类进损益的其他综合收益	11,045,233.47	-2,509,755.58				2,509,755.58	-	8,535,477.89
外币财务报表折算差额	11,045,233.47	-2,509,755.58				2,509,755.58	-	8,535,477.89
其他综合收益合计	11,045,233.47	-2,509,755.58				2,509,755.58	-	8,535,477.89

## 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	114,881,093.11			114,881,093.11
合计	114,881,093.11			114,881,093.11

## 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	1,090,253,480.64	1,032,128,229.25
调整期初未分配利润合计数（调增+，		98,055.28

调减-)		
调整后期初未分配利润	1,090,253,480.64	1,032,226,284.53
加：本期归属于母公司所有者的净利润	35,805,195.70	88,033,380.14
应付普通股股利	18,111,293.98	30,006,184.03
期末未分配利润	1,107,947,382.36	1,090,253,480.64

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,628,686,036.53	1,333,980,902.05	2,031,535,221.50	1,601,088,329.14
其他业务	94,788,381.38	72,871,800.22	71,233,859.88	52,270,744.48
合计	1,723,474,417.91	1,406,852,702.27	2,102,769,081.38	1,653,359,073.62

## 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	933,667.91	437,165.49
教育费附加	462,453.20	1,595,001.15
房产税	3,654,862.90	2,161,881.26
土地使用税	344,849.76	344,855.98
车船使用税	45,849.02	97,959.18
印花税	1,448,184.39	1,291,836.01
地方教育费附加	321,174.15	513,553.39
环境保护税		1,728.00
地方水利建设基金	10,060.80	
合计	7,221,102.13	6,443,980.46

## 63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	53,389,445.48	46,818,488.07
办公费	6,582,373.42	7,588,272.58
聘请中介机构服务费	6,018,925.63	4,488,626.47
股份支付	2,293,170.66	
业务招待费	1,364,455.68	1,440,445.84

折旧与摊销	16,489,088.83	14,511,068.78
其他	6,323,540.52	5,526,642.23
合计	92,461,000.22	80,373,543.97

#### 64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	49,147,818.33	51,352,385.59
运费	1,956,127.71	1,557,527.44
差旅费	8,790,197.61	7,409,089.89
服务费	30,889,976.70	42,895,536.60
宣传展览广告费	2,932,225.01	3,034,275.22
业务招待费	3,407,578.33	3,921,919.49
办公费	2,389,687.69	2,366,612.52
其他	2,740,582.44	1,800,821.70
合计	102,254,193.82	114,338,168.45

#### 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
从事研发活动的人员薪资费用	39,974,563.39	40,239,629.64
研发活动直接消耗材料费用	8,144,413.52	12,104,066.88
燃料与动力费用	174,760.30	235,280.08
折旧与摊销	1,661,300.82	1,343,913.67
对外委托研发费用	222,036.56	585,756.46
其他相关费用	2,559,934.47	6,264,455.78
合计	52,737,009.06	60,773,102.51

#### 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	28,584,475.92	27,227,175.09
其中：租赁负债利息费用	837,056.40	665,432.39
手续费	1,097,386.40	858,094.69
汇兑损益	584,347.18	-2,167,078.87
贴现支出	185,553.66	1,776,242.35
减：利息收入	9,346,560.36	10,152,164.38
减：现金折扣	1,667,772.55	887,116.16
合计	19,437,430.24	16,655,152.72

#### 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	5,467,059.20	5,241,644.00
进项税加计抵减	3,772,028.16	
代扣个人所得税手续费	35,011.78	
合计	9,274,099.14	5,241,644.00

## 68、净敞口套期收益

## 69、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	3,728,241.15	3,306,666.02
其他非流动金融资产	-94,084.89	-271,326.92
合计	3,634,156.26	3,035,339.10

## 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	-1,054,060.33	-667,163.45
处置交易性金融资产取得的投资收益	689,117.94	643,470.42
处置以摊余成本计量的金融资产取得的投资收益	-857,217.02	
合计	-1,222,159.41	-23,693.03

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	123,735.79	-561,404.60
应收账款坏账损失	24,401,595.43	-44,950,681.27
其他应收款坏账损失	-246,658.56	452,338.18
长期应收款坏账损失	-675,786.95	
合计	23,602,885.71	-45,059,747.69

## 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	-20,945,506.12	-15,307,435.09
二、合同资产减值损失	-19,858,460.81	-7,627,143.39
合计	-40,803,966.93	-22,934,578.48

## 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	26,660.65	73,730.28
固定资产处置损失	-251,257.69	
使用权资产处置利得	54,271.21	2,032.29
使用权资产处置损失	-46,150.21	

合计	-216,476.04	75,762.57
----	-------------	-----------

#### 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
罚款收入	466,841.02	3,131,579.69	466,841.02
其他	510,484.69	781,296.63	510,484.69
合计	977,325.71	3,912,876.32	977,325.71

#### 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	96,364.00	822,274.81	96,364.00
非流动资产毁损报废损失	31,916.07	11,678.78	31,916.07
滞纳金及罚款支出	52,167.44	354,105.56	52,167.44
合同罚款支出	353,043.91	887,640.60	353,043.91
其他	34,787.82	354,385.52	34,787.82
合计	568,279.24	2,430,085.27	568,279.24

#### 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	9,330,301.61	40,856,716.87
递延所得税费用	-3,640,759.22	-15,295,032.71
合计	5,689,542.39	25,561,684.16

##### (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	37,188,565.37
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,759,455.59
子公司适用不同税率的影响	1,578,240.07
调整以前期间所得税的影响	66,695.02
非应税收入的影响	-134,829.06
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,143,281.57
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	187,617.85
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	5,229,041.27
按税费规定的技术开发费加计扣除	-8,267,897.53

小微企业税收优惠	-575,398.39
特定业务预缴（征）所得税额	1,150,267.74
执行新租赁准则所得税的影响	-276,300.86
外币报表折算差异	-170,630.88
所得税费用	5,689,542.39

## 77、其他综合收益

详见附注 57、其他综合收益。

## 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
财务费用—利息收入	9,362,377.72	7,006,915.52
收回往来款、代垫款	929,221.58	11,869,507.59
收到政府补助（与收益相关，包含递延收益）	4,529,249.99	11,036,393.65
收到保证金及押金	25,118,421.12	52,763,804.60
收回司法冻结的资金	5,765,609.80	5,000,000.00
其他	531,437.20	13,046,195.78
合计	46,236,317.41	100,722,817.14

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用支出	91,297,960.33	118,425,274.86
支付往来款、代垫款	3,495,216.43	16,008,880.76
支付保证金及押金	27,531,299.44	47,496,640.43
司法冻结资金	1,763,698.72	5,765,609.80
其他支出	2,086,752.27	1,611,792.62
合计	126,174,927.19	189,308,198.47

### (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
收到购建长期资产项目保证金及押金		7,550,000.00
合计		7,550,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付购建长期资产项目保证金及押金		7,559,000.00
合计		7,559,000.00

**(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
收回银行承兑汇票保证金	116,010,120.94	38,997,880.90
收回保函保证金	26,469,346.61	7,825,673.93
其他筹资收入（数字化凭证、信用证、商票及银票贴现款）	40,444,574.83	
合计	182,924,042.38	46,823,554.83

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
股份回购	9,340,442.00	
支付银行承兑汇票保证金	15,081,792.49	150,277,820.06
支付保函保证金	38,580,467.27	10,067,738.02
支付融资或担保费用		1,749,914.33
支付租赁费	5,279,348.39	5,138,067.72
合计	68,282,050.15	167,233,540.13

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款-本金	521,990,000.00	331,111,333.98		177,000,000.00		676,101,333.98
长期借款-本金	298,408,126.25	2,902,221.13		16,100,000.00		285,210,347.38
商业承兑汇票贴现	8,862,996.87	3,690,000.00		8,862,996.87		3,690,000.00
银行承兑汇票贴现		10,000,000.00				10,000,000.00
信用证贴现-本金	95,633,004.46	26,874,786.82		79,633,004.46		42,874,786.82
合计	924,894,127.58	374,578,341.93		281,596,001.33		1,017,876,468.18

**(4) 以净额列报现金流量的说明****(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	31,499,022.98	87,081,893.01

加：资产减值准备	17,201,081.22	67,994,326.17
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,818,272.55	14,065,566.83
使用权资产折旧	4,665,781.65	5,280,871.91
无形资产摊销	6,727,858.33	6,487,783.05
长期待摊费用摊销	2,439,630.51	2,274,166.06
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）	216,476.04	-75,762.57
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	31,916.07	11,678.78
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-3,634,156.26	-3,035,339.10
财务费用（收益以“－”号填列）	19,437,430.24	16,655,152.72
投资损失（收益以“－”号填列）	1,222,159.41	23,693.03
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-4,733,596.52	-21,141,105.82
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	1,156,307.11	5,507,026.18
存货的减少（增加以“－”号填列）	-38,493,195.78	144,854,281.85
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	307,958,999.28	-577,259,490.20
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-364,163,466.43	113,411,972.37
其他	2,293,170.66	
经营活动产生的现金流量净额	643,691.06	-137,863,285.73
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	775,612,802.47	798,287,890.19
减：现金的期初余额	953,755,747.04	868,829,980.80
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-178,142,944.57	-70,542,090.61

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	775,612,802.47	953,755,747.04
其中：库存现金	46,899.99	27,614.20
可随时用于支付的银行存款	769,726,739.54	953,317,946.91
可随时用于支付的其他货币资金	5,839,162.94	410,185.93
二、期末现金及现金等价物余额	775,612,802.47	953,755,747.04

## (5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

## (6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
银行承兑汇票保证金	192,691,949.18	230,744,818.01	不能随时支取
保函保证金	63,456,221.74	51,148,659.64	不能随时支取
司法冻结的资金	1,763,698.72	5,765,609.80	不能随时支取
ETC 车辆保证金冻结	27,000.00	27,000.00	不能随时支取
定期存款及其利息	110,170.81		不能随时支取
合计	258,049,040.45	287,686,087.45	

## (7) 其他重大活动说明

## 80、所有者权益变动表项目注释

## 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			91,706,678.65
其中：美元	7,948,693.61	7.1268	56,648,748.63
欧元	628,272.84	7.6617	4,813,639.16
港币	1,878,887.06	0.9127	1,714,822.64
越南盾	98,571,079,974.00	0.0003	27,397,358.57
林吉特	750,000.00	1.5095	1,132,109.65
应收账款			215,335,286.97
其中：美元	20,900,618.74	7.1268	148,954,508.91

欧元			
港币			
越南盾	238,826,854,904.00	0.0003	66,380,778.06
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			3,914,643.21
其中：美元	1,449.28	7.1268	10,328.73
越南盾	14,047,065,692.00	0.0003	3,904,314.48
应付账款			34,672,431.26
其中：美元	11,385.75	7.1268	81,143.96
越南盾	124,043,055,051.00	0.0003	34,591,287.30
其他应付款			476,002.30
其中：美元	51.92	7.1268	370.02
港币	182,228.51	0.9127	166,316.32
越南盾	1,112,866,742.00	0.0003	309,315.96

(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

境外经营实体	主要经营地	记账本位币	记账本位币选择依据
拓斯达环球集团有限公司	中国香港	港币	所处的主要经济环境
拓斯达（越南）科技有限公司	越南	越南盾	所处的主要经济环境

## 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

本公司未纳入租赁负债计量的未来潜在现金流出主要来源于承租人已承诺但尚未开始的租赁。

本公司已承诺但尚未开始的租赁预计未来年度现金流出的情况如下：

单位：元

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

剩余租赁期	未折现租赁付款额
1 年以内	7,552,415.78
1 至 2 年	6,737,099.78
2 至 3 年	6,277,099.78
3 年以上	18,386,434.57
合计	38,953,049.91

适用 不适用

报告期计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用为 3,359,962.08 元。

## (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
经营租赁收入	9,243,856.53	9,243,856.53
合计	9,243,856.53	9,243,856.53

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

## (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

## 84、其他

## 八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
从事研发活动的人员薪资费用	39,974,563.39	40,239,629.64
研发活动直接消耗材料费用	8,144,413.52	12,104,066.88
燃料与动力费用	174,760.30	235,280.08
折旧与摊销	1,661,300.82	1,343,913.67
对外委托研发费用	222,036.56	585,756.46
其他相关费用	2,559,934.47	6,264,455.78
合计	52,737,009.06	60,773,102.51
其中：费用化研发支出	52,737,009.06	60,773,102.51

## 1、符合资本化条件的研发项目

## 2、重要外购在研项目

## 九、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

- (1) 本期发生的非同一控制下企业合并
- (2) 合并成本及商誉
- (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债
- (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

### 2、同一控制下企业合并

- (1) 本期发生的同一控制下企业合并
- (2) 合并成本
- (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

### 3、反向购买

### 4、处置子公司

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：

本期新增合并单位 1 家，具体情况如下：

2024 年 1 月 2 日，公司之子公司埃弗米投资设立东莞市埃弗米精密数控机床有限公司，埃弗米认缴出资 1000 万元，认缴出资比例 100%。

## 6、其他

### 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

单位：元

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	
拓斯达软件技术（东莞）有限公司	1,425,100 元人民币	东莞市	东莞市	软件业	100.00%		设立
广东拓联科技有限公司	6,000,000 元人民币	深圳市	深圳市	软件业	100.00%		设立
江苏拓斯达机器人有限公司	500,000,000 元人民币	苏州市	苏州市	制造业	100.00%		设立
拓斯达机器人科技（苏州）有限公司	1,000,000 元人民币	昆山市	昆山市	批发和零售业	100.00%		设立
宁波拓晨机器人科技有限公司	1,000,000 元人民币	宁波市	宁波市	制造业	100.00%		设立
东莞拓斯达技术有限公司	570,000,000 元人民币	东莞市	东莞市	股权投资	100.00%		设立
东莞拓斯倍达节能科技有限公司	1,500,000 元人民币	东莞市	东莞市	制造业		70.00%	设立
东莞市拓斯达智能洁净技术有限公司	10,000,000 元人民币	东莞市	东莞市	居民服务、修理和其他服务业		55.00%	设立
苏州拓斯达智能装备有限公司	30,000,000 元人民币	苏州市	苏州市	制造业		100.00%	设立
和众精一科技（广东）有限公司	10,000,000 元人民币	东莞市	东莞市	零售业		100.00%	设立
拓斯达环球集团有限公司	5,000,000 港币	香港	香港	进出口贸易、投资、技术研发及推广	100.00%		设立
拓斯达（越南）科技有限公司	2,320,000,000 越南盾	越南	越南	贸易类型（进出口权+批发权）、安装		100.00%	设立

				类型			
拓斯达科技（印度）有限公司	5,000,000 印度卢比	印度	印度	设备、机械维修和保养、工程施工、安装劳务		99.00%	设立
拓斯达智能科技（东莞）有限公司	7,002,700 元人民币	东莞市	东莞市	制造业	100.00%		非同一控制下合并
东莞拓斯达智能环境技术有限公司	100,000,000 元人民币	东莞市	东莞市	制造业	100.00%		设立
东莞拓斯达智能装备有限公司	100,000,000 元人民币	东莞市	东莞市	制造业	100.00%		设立
智遨（上海）机器人科技有限公司	20,000,000 元人民币	上海市	上海市	制造业	100.00%		设立
北京拓晨科技有限公司	1,000,000 元人民币	北京市	北京市	软件业		100.00%	设立
拓斯达科技有限公司（新加坡）	500,000 美元	新加坡	新加坡	工业机械和设备安装、贸易		100.00%	设立
拓斯达（印尼）科技有限公司	10,001,000,000 印尼卢比	印度尼西亚	印度尼西亚	其他通用机械工业		100.00%	设立
东莞市埃弗米数控设备科技有限公司	35,514,733 元人民币	东莞市	东莞市	制造业	48.71%		非同一控制下合并
江西拓斯达科技有限公司	5,000,000 元人民币	九江市	九江市	批发和零售业		100.00%	设立
广东芯盟新能源科技有限公司	25,000,000 元人民币	东莞市	东莞市	制造业		44.00%	非同一控制下合并
苏州美利智电子科技有限公司	100,000,000 元人民币	苏州市	苏州市	建筑安装业		100.00%	非同一控制下合并
拓斯达（马来西亚）科技有限公司	750,000 林吉特	马来西亚	马来西亚	建筑安装业		100.00%	设立
拓斯达（墨西哥）科技有限公司	50,000 墨西哥比索	墨西哥	墨西哥	建筑安装业		100.00%	设立
拓斯达科技（泰国）有限公司	1,000,000 泰铢	泰国	泰国	建筑安装业		49.00%	设立
东莞市埃弗米精密数控机床有限公司	10,000,000 元人民币	东莞市	东莞市	制造业		100.00%	设立

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：

本公司持有东莞市埃弗米数控设备科技有限司 48.71%的股权，因对其具有实质控制权，故将其纳入合并财务报表范围。  
 本公司持有广东芯盟新能源科技有限公司 44%的股权，因对其具有实质控制权，故将其纳入合并财务报表范围。  
 本公司持有拓斯达科技（泰国）有限公司 49%的股权，因对其具有实质控制权，故将其纳入合并财务报表范围。

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
东莞市埃弗米数控设备科技有限公司	51.29%	-5,092,055.03		85,489,578.73

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
东莞市埃弗米数控设备科技有限公司	476,257,460.77	97,962,988.92	574,220,449.69	383,007,242.11	45,827,673.46	428,834,915.57	395,834,625.16	45,649,854.96	441,484,480.12	287,788,344.81	2,230,632.23	290,018,977.04

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
东莞市埃弗米数控设备科技有限公司	89,127,418.44	-8,245,884.96	-8,245,884.96	22,115,501.56	140,285,514.74	13,502,385.16	13,502,385.16	18,813,264.43

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

2024年4月18日，公司召开第四届董事会第十一次会议，审议通过了《关于控股子公司业绩承诺完成情况及有关业绩补偿的议案》。公司分别与业绩补偿义务人黄永生、余学林、杨子健、冯顺签署了《股权转让合同》，业绩补偿义务人黄永生、余学林、杨子健、冯顺同意分别将其持有的部分埃弗米股权无偿转让给公司，业绩补偿股权比例合计为1.8189%，对应补偿认缴出资额合计64.5978万元。

股权转让完成后公司对埃弗米的持股比例由46.89%变更为48.7089%，埃弗米仍属于公司合并报表范围内的控股子公司。

## (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

	东莞市埃弗米数控设备科技有限公司
购买成本/处置对价	
—现金	
—非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	-3,131,965.04
差额	3,131,965.04
其中：调整资本公积	3,131,965.04
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

## (1) 重要的合营企业或联营企业

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

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	武汉久同智能科技有限公司	广东驼驮网络科技有限公司	武汉久同智能科技有限公司	广东驼驮网络科技有限公司
流动资产	14,310,949.12	6,246,658.70	15,869,218.73	6,561,511.73
非流动资产	3,642,106.03	21,191.93	3,777,987.55	27,121.78
资产合计	17,953,055.15	6,267,850.63	19,647,206.28	6,588,633.51
流动负债	5,974,604.17	5,852,933.08	5,068,427.10	4,688,554.10
非流动负债				
负债合计	5,974,604.17	5,852,933.08	5,068,427.10	4,688,554.10
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	11,978,450.98	414,917.55	14,578,779.18	1,900,079.41

按持股比例计算的净资产份额	3,593,535.29	76,538.18	4,373,633.75	350,500.05
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	3,593,535.29	96,043.87	4,373,633.75	370,005.74
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	6,175,250.57	31,129,687.24	7,066,732.55	79,564,036.02
净利润	-2,600,328.20	-1,485,161.86	-2,223,878.15	640,936.06
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-2,600,328.20	-1,485,161.86	-2,223,878.15	640,936.06
本年度收到的来自联营企业的股利				

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

6、其他

十一、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	14,392,200.22	400,000.00		1,036,670.95		13,755,529.27	与资产相关
递延收益	3,373,080.62	2,491,900.00		2,859,255.96	36,587.27	2,969,137.39	与收益相关

## 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	4,430,388.25	4,546,415.65
财务费用	36,587.27	413,018.93

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

#### 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发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产、其他应收款、债权投资、其他债权投资和财务担保合同等，以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的债务工具投资和衍生金融资产等。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口；资产负债表表外的最大信用风险敞口为履行财务担保所需支付的最大金额。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。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、信用记录及其他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。本公司会定期对客户信用记录进行监控，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，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

## 2、流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司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。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

单位：元

项目	期末余额						账面价值
	即时偿还	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	未折现合同金额合计	
短期借款		733,245,751.98				733,245,751.98	733,245,751.98
应付票据		470,758,783.04				470,758,783.04	470,758,783.04
应付账款		1,124,465,487.33				1,124,465,487.33	1,124,465,487.33
应付利息							
其他应付款		39,325,744.59				39,325,744.59	39,325,744.59
应付债券		13,778,494.51	691,467,939.59			705,246,434.10	666,303,901.29
长期借款		78,768,856.70	206,742,742.41			285,511,599.11	285,511,599.11
合计		2,460,343,118.15	898,210,682.00			3,358,553,800.15	3,319,611,267.34

项目	上年年末余额						账面价值
	即时偿还	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	未折现合同金额合计	
短期借款		626,993,655.25				626,993,655.25	626,993,655.25
应付票据		428,697,704.69				428,697,704.69	428,697,704.69
应付账款		1,225,229,530.73				1,225,229,530.73	1,225,229,530.73
应付利息		2,888,337.33				2,888,337.33	2,888,337.33
其他应付款		57,420,047.10				57,420,047.10	57,420,047.10
应付债券		9,440,718.37	697,071,817.90			706,512,536.27	656,749,301.89
长期借款		28,454,802.96	270,308,126.25			298,762,929.21	298,762,929.21
合计		2,379,124,796.43	967,379,944.15			3,346,504,740.58	3,296,741,506.20

## 3、市场风险

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

## (1) 利率风险

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

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。必要时，本公司会采用利率互换工具来对冲利率风险。

## (2) 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

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

单位：元

项目	期末余额			上年年末余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	56,648,748.63	35,057,930.02	91,706,678.65	50,780,380.92	28,250,514.22	79,030,895.14
应收账款	148,954,508.91	66,380,778.06	215,335,286.97	347,717,796.63	103,815,633.64	451,533,430.27
应付账款	81,143.96	34,591,287.30	34,672,431.26	179,097,561.60	40,456,636.93	219,554,198.53
其他应付款	370.02	475,632.28	476,002.30	16,636.69	352,129.44	368,766.13
其他应收款	10,328.73	3,904,314.48	3,914,643.21		1,511,979.96	1,511,979.96
合计	205,695,100.25	140,409,942.14	346,105,042.40	577,612,375.84	174,386,894.19	751,999,270.03

于 2024 年 6 月 30 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值 5%，则公司将增加或减少净利润 14,100,169.82 元（2023 年 12 月 31 日：27,856,607.71 元）。

管理层认为 5%合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

## 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

## (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

单位：元

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
票据背书	应收款项融资中的银行承兑汇票	170,263,898.04	终止确认	转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬
票据贴现	应收款项融资中的银行承兑汇票	92,555,173.00	终止确认	转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬
票据背书	应收票据中的银行承兑汇票	64,224,689.56	未终止确认	保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬
票据背书	应收票据中的商业承兑汇票	8,525,875.74	未终止确认	保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬
票据贴现	应收票据中的商业承兑汇票	3,690,000.00	未终止确认	保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬
票据背书	应收票据中的财务公司承兑汇票	237,596.00	未终止确认	保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬
数字化应收账款债权凭证转让或拆分流转	应收账款中的迪链	14,181,956.26	未终止确认	保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬
合计		353,679,188.60		

#### (2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

单位：元

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收款项融资中的银行承兑汇票	票据背书	170,263,898.04	
应收款项融资中的银行承兑汇票	票据贴现	92,555,173.00	-857,217.02
合计		262,819,071.04	-857,217.02

#### (3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

单位：元

项目	资产转移方式	继续涉入形成的资产金额	继续涉入形成的负债金额
应收票据中的银行承兑汇票	票据背书	64,224,689.56	64,224,689.56
应收票据中的商业承兑汇票	票据背书	8,525,875.74	8,525,875.74

应收票据中的商业承兑汇票	票据贴现	3,690,000.00	3,690,000.00
应收票据中的财务公司承兑汇票	票据背书	237,596.00	237,596.00
应收账款中的迪链	数字化应收账款债权凭证转让或拆分流转	14,181,956.26	14,181,956.26
合计		90,860,117.56	90,860,117.56

### 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	--	--	--	--
（一）交易性金融资产		448,320,943.40		448,320,943.40
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		448,320,943.40		448,320,943.40
（1）购买的结构性存款		448,320,943.40		448,320,943.40
（二）其他非流动金融资产		6,055,234.89		6,055,234.89
持续以公允价值计量的资产总额		454,376,178.29		454,376,178.29
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

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

#### 十四、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
吴丰礼				34.04%	

本企业的母公司情况的说明

吴丰礼先生持有本公司 14,462.99 万股股份，持股比例为 34.04%，为公司的控股股东及实际控制人。

本企业最终控制方是吴丰礼。

##### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、在其他主体中的权益。

##### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注十、在其他主体中的权益。

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

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

##### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
杨双保	持股 5%以上的股东
黄代波	董事、副总裁
张朋	董事、副总裁
兰海涛	董事

周永冲	董事、财务总监
周鑫	独立董事
万加富	独立董事
冯杰荣	独立董事
付秀江	监事会主席
杨晒汝	监事
唐波	监事
谢仕梅	副总裁、董秘
武汉久同智能科技有限公司	公司监事杨晒汝担任董事的企业
广东驼驮网络科技有限公司	控股股东、实际控制人吴丰礼直接持有其 47.96117% 股权
东莞拓晨实业投资有限公司	控股股东、实际控制人吴丰礼间接持有其 47.96117% 股权
东莞市推备网络科技有限公司	控股股东、实际控制人吴丰礼间接控制的企业
广东邦和投资有限公司	与公司控股股东、实际控制人吴丰礼关系密切的家庭成员控制的企业
东莞市大岭山天安云谷投资有限公司	与公司控股股东、实际控制人吴丰礼关系密切的家庭成员担任董事的企业
苏州工业园区嘉宝精密机械有限公司	与公司控股股东、实际控制人吴丰礼关系密切的家庭成员控制的企业
苏州市欧迈泰克自动化设备有限公司	与公司控股股东、实际控制人吴丰礼关系密切的家庭成员控制的企业
一钉紧固件（苏州）有限公司	与公司控股股东、实际控制人吴丰礼关系密切的家庭成员控制的企业
苏州嘉宝自动化有限公司	与公司控股股东、实际控制人吴丰礼关系密切的家庭成员控制的企业
中坚（东莞）管理有限公司	独立董事周鑫直接控制的企业
中纵项目管理（广州）有限公司	独立董事周鑫担任执行董事、经理及法定代表人的企业；间接控制的企业
创锐装备智造（西安）股份有限公司	独立董事周鑫担任执行董事的企业
广东绿泽智能科技有限公司	独立董事周鑫担任执行董事、经理及法定代表人的企业
百世齐家（东莞）管理有限公司	独立董事周鑫担任执行董事、经理及法定代表人的企业；直接控制的企业
广东捷凯科技有限公司	独立董事周鑫担任执行董事、经理及法定代表人的企业
广州劲爆科技有限公司	独立董事周鑫担任经理的企业
六位一心（东莞）企业运营管理中心（有限合伙）	独立董事周鑫间接控制的企业
中纵成长（东莞）管理有限公司	独立董事周鑫间接控制的企业
东莞市鑫成会计师事务所（普通合伙）	与独立董事周鑫关系密切的家庭成员控制的企业
来宾市晨达商贸中心（有限合伙）	公司监事杨晒汝担任执行事务合伙人并持有其 14.991% 份额的企业
瑞昌拓晨企业管理中心（有限合伙）	公司董事、财务总监周永冲担任执行事务合伙人并持有其 6.4% 份额的企业
华南理工大学机械与汽车工程学院	独立董事万加富担任副教授、教授的院校
山西大同大学	独立董事万加富兼职特聘教授的院校
佳禾智能科技股份有限公司	独立董事万加富担任独立董事的企业
广东可园律师事务所	独立董事冯杰荣担任律师的律所

## 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
东莞拓晨实业投	工程类采购	3,616,942.73			3,738,487.04

资有限公司					
东莞市鑫成会计师事务所（普通合伙）	服务采购	11,650.49			
东莞市推备网络科技有限公司	工程类采购	284,679.35			231,475.80
东莞市永鑫机电设备有限公司	工程类采购	849,084.29			8,266,382.22

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
东莞拓晨实业投资有限公司	销售商品、房屋租赁	772,795.36	414,465.28
苏州工业园区嘉宝精密机械有限公司	销售商品	37,159.28	
东莞市推备网络科技有限公司	销售商品	38,482.69	

## （2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

## （3）关联租赁情况

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
东莞拓晨实业投资有限公司	房屋租赁	9,600.00	

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（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	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额

## （4）关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

2018年4月27日，公司与东莞农村商业银行签订《并购借款合同》（合同号 HT2018042700000076）、《最高额质押担保合同》（合同号 DB2018042700000126）、《最高额保证担保合同》（DB2018042700000127），由东莞农村商业银行股份有限公司大岭山支行向本公司提供 9,000 万元的并购贷款，由吴丰礼提供不可撤销的连带保证责任，以本公司所持拓斯达智能科技(东莞)有限公司 700.27 万元出资为质押，提供质押担保，借款期限至 2025 年 4 月 21 日。

## (5) 关联方资金拆借

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,924,758.19	3,485,581.11

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	东莞市推备网络科技有限公司	43,485.44	1,217.59		
应收账款	东莞拓晨实业投资有限公司	525,530.00	14,724.20	130.00	6.50
合同资产	东莞拓晨实业投资有限公司	79,500.00	2,226.00		

## (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
应付账款	东莞市推备网络科技有限公司	391,063.19	318,016.11
应付账款	东莞拓晨实业投资有限公司	6,787,179.93	9,958,239.98
应付账款	东莞市永鑫机电设备有限公司	8,321,837.29	8,668,716.73
合同负债	武汉久同智能科技有限公司	30,740.00	

## 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	本期授予	本期行权	本期解锁	本期失效

类别	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
2023 年限制性股票激励计划首次授予							349,200	2,429,035.20
合计							349,200	2,429,035.20

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

### 1、2023 年限制性股票激励计划

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	布莱克-斯科尔期权定价模型（Black-Scholes Model）： 本激励计划授予限制性股票的授予价格不低于股票票面金额，且不低于下列价格较高者： （一）本激励计划草案公布前 1 个交易日的公司股票交易均价 12.52 元/股的 60%，为每股 7.51 元； （二）本激励计划草案公布前 20 个交易日的公司股票交易均价 13.09 元/股的 60%，为每股 7.85 元。 该激励计划草案于 2023-08-17 公布
授予日权益工具公允价值的重要参数	公司以 Black-Scholes 模型（B-S 模型）作为定价模型，并运用该模型以 2023 年 8 月 16 日为计算的基准日，对授予的第二类限制性股票的公允价值进行了预测算（授予时进行正式测算），具体参数选取如下： 1、标的股价：12.40 元/股（公司草案公布前一交易日收盘价）； 广东拓斯达科技股份有限公司 2023 年限制性股票激励计划（草案） 2、有效期分别为：1 年、2 年、3 年（授予日至每期首个归属日的期限）； 3、历史波动率：15.7899%、18.8303%、19.0696%（分别采用深证新指数最近一年、两年、三年的年化波动率）； 4、无风险利率：1.50%、2.10%、2.75%（分别采用中国人民银行制定的金融机构 1 年期、2 年期、3 年期的人民币存款基准利率）； 5、股息率：0.5697%（公司近 12 个月股息率）
可行权权益工具数量的确定依据	基于激励对象稳定性和业绩可实现情况的预计
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	1,531,332.45
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	127,254.66

其他说明

2023 年 8 月 16 日，公司召开第四届董事会第二次会议、第四届监事会第二次会议，审议通过了《关于〈2023 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于〈2023 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划相关事宜的议案》，并于 2023 年 9 月 8 日召开了 2023 年第四次临时股东大会审议通过上述各项议案。公司董事会根据股东大会授权，同意以 2023 年 10 月 19 日为本激励计划授予日，向 37 名激励对象授予第二类限制性股票 319.29 万股，授予价格为 7.85 元/股。鉴于 3 名激励对象因故离职，

本期失效的被授予的限制性股票合计 34.92 万股，失效金额 2,429,035.20 元。本期计提股份支付费用 127,254.66 元，同时增加资本公积 127,254.66 元。

## 2、埃弗米股权激励计划

授予日权益工具公允价值的确定方法	埃弗米 2022 年度经审计净资产为 8103.64 万元，为符合本次股权激励方案的激励效果以及与约束对等的原则，结合埃弗米最近一次增资时的增资认购价格以及埃弗米当前经营情况、财务状况、未来发展前景等因素，经各方协商一致，确定以埃弗米整体作价人民币 26,000 万元作为定价基础，对应认购价格为 7.9625 元/1 元注册资本。
授予日权益工具公允价值的重要参数	结合埃弗米最近一次增资时的增资认购价格
可行权权益工具数量的确定依据	本次股权激励设置服务期，在服务期内对激励对象进行考核，满足考核条件的，按照约定的比例和进度进行解锁。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	4,331,832.00
本期以权益结算的股份支付费用总额	2,165,916.00

2023 年 5 月 10 日，公司召开第三届董事会第二十九次会议、第三届监事会第二十七次会议，2023 年 5 月 29 日召开了 2023 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于控股子公司拟通过增资扩股实施股权激励暨公司放弃优先认缴出资权的议案》，控股子公司埃弗米通过增资扩股方式实施股权激励，由埃弗米激励对象通过认购及持有瑞昌埃合企业管理中心（有限合伙）及瑞昌埃众企业管理中心（有限合伙）合伙份额向埃弗米增资人民币 1350 万元，股权激励对象通过持有员工持股平台相应合伙份额间接持有埃弗米的股权，持股平台 1 元/合伙份额，对应埃弗米 7.9625 元/出资额。

## 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
2023 年限制性股票激励计划首次授予的员工	127,254.66	
埃弗米股权激励计划	2,165,916.00	
合计	2,293,170.66	

## 5、股份支付的修改、终止情况

## 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  
与租赁相关的承诺详见本附注“七、82、租赁”。

#### 2、或有事项

- (1) 资产负债表日存在的重要或有事项
- (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

#### 3、其他

### 十七、资产负债表日后事项

#### 1、重要的非调整事项

#### 2、利润分配情况

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十八、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

## (1) 追溯重述法

## (2) 未来适用法

## 2、债务重组

## 3、资产置换

## (1) 非货币性资产交换

## (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

## 6、分部信息

## (1) 报告分部的确定依据与会计政策

## (2) 报告分部的财务信息

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

## (4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十九、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）	487,033,604.37	721,210,549.03

其中：1-6 个月	267,730,317.99	496,614,195.98
其中：6-12 个月	219,303,286.38	224,596,353.05
1 至 2 年	236,219,164.75	566,780,307.03
2 至 3 年	144,637,651.56	113,454,003.84
3 年以上	30,223,808.65	32,777,615.93
3 至 4 年	18,100,671.61	16,757,715.38
4 至 5 年	7,864,749.49	7,828,172.09
5 年以上	4,258,387.55	8,191,728.46
合计	898,114,229.33	1,434,222,475.83

## (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	894,052.60	0.10%	161,980.26	18.12%	732,072.34	80,590.00	0.01%	65,690.00	81.51%	14,900.00
其中：										
按单项金额不重大计提	894,052.60	0.10%	161,980.26	18.12%	732,072.34	80,590.00	0.01%	65,690.00	81.51%	14,900.00
按组合计提坏账准备的应收账款	897,220,176.73	99.90%	86,083,200.76	9.59%	811,136,975.97	1,434,141,885.83	99.99%	105,425,951.54	7.35%	1,328,715,934.29
其中：										
关联方组合	83,816,526.86	9.33%			83,816,526.86	275,744,579.17	19.23%			275,744,579.17
账龄风险组合	813,403,649.87	90.57%	86,083,200.76	10.58%	727,320,449.11	1,158,397,306.66	80.77%	105,425,951.54	9.10%	1,052,971,355.12
合计	898,114,229.33	100.00%	86,245,181.02	9.60%	811,869,048.31	1,434,222,475.83	100.00%	105,491,641.54	7.36%	1,328,730,834.29

按单项计提坏账准备类别名称：按单项金额不重大计提

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
其他客户	80,590.00	65,690.00	894,052.60	161,980.26	18.12%	预计无法收回
合计	80,590.00	65,690.00	894,052.60	161,980.26		

按组合计提坏账准备类别名称：账龄风险组合

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）	408,934,051.60	16,096,779.69	3.94%
其中：1-6个月	197,723,773.18	5,536,265.77	2.80%
其中：6-12个月	211,210,278.42	10,560,513.92	5.00%
1-2年（含2年）	230,223,636.13	23,022,363.61	10.00%
2-3年（含3年）	144,078,743.49	28,815,748.70	20.00%
3-4年（含4年）	18,070,591.61	7,228,236.64	40.00%
4-5年（含5年）	7,843,699.49	6,667,144.57	85.00%
5年以上	4,252,927.55	4,252,927.55	100.00%
合计	813,403,649.87	86,083,200.76	

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	
应收账款	105,491,641.54	-18,111,830.55	12,000.00	1,122,629.97		86,245,181.02
合计	105,491,641.54	-18,111,830.55	12,000.00	1,122,629.97		86,245,181.02

**(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	1,122,629.97

**(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
第一名	64,356,647.71		64,356,647.71	6.66%	8,151,491.70
第二名	47,670,061.66		47,670,061.66	4.93%	9,534,012.33
第三名	39,197,141.19		39,197,141.19	4.06%	6,837,875.18
第四名	33,338,466.94		33,338,466.94	3.45%	3,945,358.50
第五名	32,293,293.23		32,293,293.23	3.34%	968,852.32

合计	216,855,610.73		216,855,610.73	22.44%	29,437,590.03
----	----------------	--	----------------	--------	---------------

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	365,979.83	39,725,353.19
应收股利	5,062,379.69	26,883,779.69
其他应收款	519,908,414.84	428,788,355.38
合计	525,336,774.36	495,397,488.26

### (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
集团内资金拆借	365,979.83	39,725,353.19
合计	365,979.83	39,725,353.19

#### 2) 重要逾期利息

#### 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

#### 5) 本期实际核销的应收利息情况

### (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
拓斯达环球集团有限公司	5,062,379.69	26,883,779.69
合计	5,062,379.69	26,883,779.69

#### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

#### 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

## 5) 本期实际核销的应收股利情况

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收单位往来款	1,876,907.24	2,766,637.72
应收合并关联方往来	511,275,152.83	415,526,026.13
存出保证金押金	6,647,536.99	9,488,802.12
员工备用金借款	44,170.55	50,000.00
代垫税金和费用	705,928.57	810,303.24
无法收回的预付款项转入	3,855,262.85	4,743,101.53
合计	524,404,959.03	433,384,870.74

## 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）	429,671,901.61	348,508,454.91
其中：1-6个月	334,853,523.35	238,289,920.13
其中：6-12个月	94,818,378.26	110,218,534.78
1至2年	54,905,029.85	18,464,380.27
2至3年	38,435,519.14	65,701,949.56
3年以上	1,392,508.43	710,086.00
3至4年	811,722.43	87,000.00
4至5年	500.00	13,000.00
5年以上	580,286.00	610,086.00
合计	524,404,959.03	433,384,870.74

## 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	3,855,262.85	0.74%	3,413,945.33	88.55%	441,317.52	4,519,262.85	1.04%	3,546,745.33	78.48%	972,517.52
其中：										
按单项金额重大计提	3,173,846.92	0.61%	2,732,529.40	86.10%	441,317.52	3,837,846.92	0.89%	2,865,329.40	74.66%	972,517.52
按单项金额不重大计提	681,415.93	0.13%	681,415.93	100.00%		681,415.93	0.16%	681,415.93	100.00%	
按组合计提坏账准备	520,549,696.18	99.26%	1,082,598.86	11.67%	519,467,097.32	428,865,607.89	98.96%	1,049,770.03	0.24%	427,815,837.86
其中：										
关联方组合	511,275,152.83	97.50%			511,275,152.83	415,526,026.13	95.88%			415,526,026.13
账龄风险组合	9,274,543.35	1.77%	1,082,598.86	11.67%	8,191,944.49	13,339,581.76	3.08%	1,049,770.03	7.87%	12,289,811.73
合计	524,404,959.03	100.00%	4,496,544.19	0.86%	519,908,414.84	433,384,870.74	100.00%	4,596,515.36	1.06%	428,788,355.38

按单项计提坏账准备类别名称：按单项金额重大计提

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
上海丽尔达机器人有限公司	2,622,200.02	2,622,200.02	2,622,200.02	2,622,200.02	100.00%	预计无法收回
上海佳怡制冷设备有限公司	1,215,646.90	243,129.38	551,646.90	110,329.38	20.00%	预计无法收回
合计	3,837,846.92	2,865,329.40	3,173,846.92	2,732,529.40		

按单项计提坏账准备类别名称：按单项金额不重大计提

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
其他客户	681,415.93	681,415.93	681,415.93	681,415.93	100.00%	预计无法收回
合计	681,415.93	681,415.93	681,415.93	681,415.93		

按组合计提坏账准备类别名称：账龄风险组合

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)	7,332,192.05	300,374.32	4.10%
其中：1-6个月	1,655,882.05	16,558.82	1.00%
其中：6-12个月	5,676,310.00	283,815.50	5.00%
1-2年(含2年)	1,076,145.22	107,614.52	10.00%
2-3年(含3年)	162,620.08	32,524.02	20.00%
3-4年(含4年)	122,800.00	61,400.00	50.00%
4-5年(含5年)	500.00	400.00	80.00%
5年以上	580,286.00	580,286.00	100.00%
合计	9,274,543.35	1,082,598.86	

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	1,049,770.03		3,546,745.33	4,596,515.36
2024年1月1日余额在本期				
本期计提	32,828.83			32,828.83
本期转回			132,800.00	132,800.00
2024年6月30日余额	1,082,598.86		3,413,945.33	4,496,544.19

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	
其他应收款	4,596,515.36	32,828.83	132,800.00			4,496,544.19
合计	4,596,515.36	32,828.83	132,800.00			4,496,544.19

## 5) 本期实际核销的其他应收款情况

## 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
第一名	应收合并关联方往来	287,944,370.49	1-6个月206,397,150.13元, 1-2年(含2年)44,149,880.38元, 1-2年(含2年)37,397,339.98元	54.91%	
第二名	应收合并关联方往来	78,577,444.33	1-6个月30,283,452.27元, 6-12个月4,035,369.92元, 1-2年(含2年)9,292,429.97元, 2-3年(含3年)3,496,6192.17元	14.98%	
第三名	应收合并关联方往来	50,079,282.26	1-6个月50,079,282.26元	9.55%	
第四名	应收合并关联方往来	37,256,330.44	1-6个月3,528,102.7元, 6-12个月33,728,227.74元	7.10%	
第五名	应收合并关联方往来	27,423,273.49	1-6个月21,931,143.16元, 6-12个月4,890,199.14元, 1-2年(含2年)601,931.19元	5.23%	
合计		481,280,701.01		91.77%	

## 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,498,161,065.45		1,498,161,065.45	1,497,735,965.45		1,497,735,965.45
对联营、合营企业投资	14,941,386.54	11,251,807.38	3,689,579.16	15,995,446.87	11,251,807.38	4,743,639.49
合计	1,513,102,451.99	11,251,807.38	1,501,850,644.61	1,513,731,412.32	11,251,807.38	1,502,479,604.94

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	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	计提减值准备	其他		
拓斯达软件技术（东莞）有限公司	1,000,000.00		425,100.00				1,425,100.00	
广东拓联科技有限公司	6,000,004.00						6,000,004.00	
江苏拓斯达机器人有限公司	450,000,000.00						450,000,000.00	
拓斯达机器人科技（苏州）有限公司	1,000,000.00						1,000,000.00	
宁波拓晨机器人科技有限公司	1,000,000.00						1,000,000.00	
东莞拓斯达技术有限公司	570,000,000.00						570,000,000.00	
拓斯达环球集团有限公司	507,271.21						507,271.21	
拓斯达智能科技（东莞）有限公司	151,928,690.24						151,928,690.24	
东莞拓斯达智能环境技术有限公司	100,000,000.00						100,000,000.00	
东莞拓斯达智能装备有限公司	80,200,000.00						80,200,000.00	
智遨（上海）机器人有限公司	3,500,000.00						3,500,000.00	
东莞市埃弗米数控设备科技有限公司	132,600,000.00						132,600,000.00	
合计	1,497,735,965.45		425,100.00				1,498,161,065.45	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额（账面价值）	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			其他	
一、合营企业													
二、联营企业													
武汉久同智能	4,373,633.75	11,251,807.38			-780,098.46							3,593,535.29	11,251,807.38

科技 有限 公司												
广东 驼驮 网络 科技 有限 公司	370,005 .74				- 273,961 .87						96,043. 87	
小计	4,743,6 39.49	11,251, 807.38			- 1,054,0 60.33						3,689,5 79.16	11,251, 807.38
合计	4,743,6 39.49	11,251, 807.38			- 1,054,0 60.33						3,689,5 79.16	11,251, 807.38

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

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处 置费用的确定 方式	关键参数	关键参数的确 定依据
武汉久同智能 科技有限公司	3,593,535.29	3,593,535.29		持有被投资单 位的净资产份 额	被投资单位的 净资产	被投资单位的 财务报表
合计	3,593,535.29	3,593,535.29				

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

### (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	599,376,202.59	429,807,154.61	778,606,404.75	592,335,320.69
其他业务	31,155,472.17	25,500,218.81	17,661,132.00	16,986,116.97
合计	630,531,674.76	455,307,373.42	796,267,536.75	609,321,437.66

## 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	-1,054,060.33	-667,163.45
处置交易性金融资产取得的投资收益	118,845.14	
处置以摊余成本计量的金融资产取得的投资收益	-47,450.64	
合计	-982,665.83	-667,163.45

## 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	-248,392.28	
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）	4,673,715.04	
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	4,417,359.09	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	144,800.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	440,962.71	
减：所得税影响额	1,791,737.04	
少数股东权益影响额（税后）	416,089.80	
合计	7,220,617.72	--

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	1.48%	0.08	0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.18%	0.07	0.07

## 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