

深圳市智立方自动化设备股份有限公司

2023 年半年度报告

2023-034



2023 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人邱鹏、主管会计工作负责人廖新江及会计机构负责人(会计主管人员)廖新江声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本报告中涉及的未来发展规划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺。投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司在经营中可能存在的风险因素内容已在本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”部分予以描述，敬请广大投资者理性投资，注意风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	9
第四节 公司治理.....	20
第五节 环境和社会责任.....	22
第六节 重要事项.....	25
第七节 股份变动及股东情况.....	29
第八节 优先股相关情况.....	36
第九节 债券相关情况.....	37
第十节 财务报告.....	38

备查文件目录

- 一、经公司法定代表人签名的 2023 年半年度报告文本原件。
 - 二、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
 - 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
 - 四、其它相关资料。
- 以上备查文件的备置地点：公司证券事务部办公室。

释义

释义项	指	释义内容
报告期	指	2023 年 01 月 01 日至 2023 年 06 月 30 日
本公司、公司、智立方	指	深圳市智立方自动化设备股份有限公司
添之慧	指	深圳市添之慧工程技术有限公司，本公司子公司之一
智立方科技	指	深圳市智立方自动化科技有限公司，本公司子公司之一
昆山智方达	指	昆山智方达自动化科技有限公司，本公司子公司之一
东莞智立方	指	东莞市智立方自动化设备有限公司，本公司子公司之一
智动精密	指	深圳市智动精密设备有限公司，本公司子公司之一
智能立方	指	智能立方集团（香港）有限公司，本公司子公司之一
智晟捷	指	东莞市智晟捷精密制造技术有限公司，本公司子公司之一
苏州智方达	指	苏州市智方达半导体设备有限公司，本公司子公司之一
上海深鹏	指	上海深鹏工程技术有限公司，本公司孙公司
越南智立方	指	VIETNAM IN-CUBE AUTOMATION CO., LTD, 本公司孙公司
深圳施耐博格	指	施耐博格精密系统（深圳）有限公司
群智方立	指	深圳群智方立科技合伙企业（有限合伙），本公司股东之一
苹果公司	指	苹果公司（Apple Inc.）及其所属企业，世界 500 强企业之一，全球知名消费电子企业，本公司客户之一
鸿海集团	指	鸿海精密工业股份有限公司（台湾证券交易所上市公司，证券代码：2317.TW）及其所属企业，世界 500 强企业之一，全球知名电子产品制造企业，本公司客户之一
广达集团	指	广达电脑股份有限公司（Quanta Computer Inc.）及其所属企业，世界 500 强企业之一，本公司客户之一
捷普集团	指	捷普公司（Jabil Inc.，纽约证券交易所上市公司，股票代码：JBL.N）及其所属企业，全球知名电子产品智能制造商，本公司客户之一
普瑞姆集团	指	普瑞姆公司（Premium Sound Solutions）及其所属企业，全球知名声学方案解决商，本公司客户之一
Meta	指	原脸书公司及其所属企业，全球知名互联网企业，本公司客户之一
舜宇集团	指	舜宇光学科技（集团）有限公司（香港证券交易所上市公司，证券代码：2382.HK）及其所属企业，知名光学产品制造商，本公司客户之一
立讯精密	指	立讯精密工业股份有限公司（深圳证券交易所上市公司，证券代码：002475.SZ）及其所属企业，全球知名电子产品智能制造商，本公司客户之一
歌尔股份	指	歌尔股份有限公司（深圳证券交易所上市公司，证券代码：002241.SZ）及其所属企业，全球知名电子产品智能制造商，本公司客户之一
和硕集团	指	和硕联合科技股份有限公司（Pegatron Corporation）及其所属企业，世界 500 强企业之一，本公司客户之一
乾照光电	指	厦门乾照光电股份有限公司（深圳证券交易所上市公司，证券代码：300102.SZ）及其所属企业，知名半导体光电产品制造商，本公司客户之一
思摩尔国际	指	思摩尔国际控股有限公司（香港证券交易所上市公司，证券代码：06969.HK）及其所属企业，全球知名电子烟制造商，本公司客户之一
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	智立方	股票代码	301312
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳市智立方自动化设备股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	智立方		
公司的外文名称（如有）	Shenzhen iN-Cube Automation Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	iN-CUBE		
公司的法定代表人	邱鹏		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	廖新江	苏晓倩
联系地址	深圳市宝安区石岩街道塘头社区厂房 A 栋 5 层	深圳市宝安区石岩街道塘头社区厂房 A 栋 5 层
电话	0755-36354100	0755-36354100
传真	0755-33525953	0755-33525953
电子信箱	kevin.liao@incubecn.com	xiaoqian.su@incubecn.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱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 2022 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 2022 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

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注	税务登记号码	组织机构代码
--	--------	--------	-----------	--------	--------

			注册号		
报告期初注册	2022年09月15日	广东省深圳市	91440300578839312C	91440300578839312C	57883931-2
报告期末注册	2023年05月25日	广东省深圳市	91440300578839312C	91440300578839312C	57883931-2
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2023年05月25日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	详见公司披露于巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）的《关于完成注册资本变更工商登记的公告》（公告编号：2023-027）				

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）	236,500,977.52	207,069,219.69	14.21%
归属于上市公司股东的净利润（元）	36,369,991.91	41,304,100.34	-11.95%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	31,288,124.48	39,708,223.19	-21.20%
经营活动产生的现金流量净额（元）	58,928,188.80	95,975,725.89	-38.60%
基本每股收益（元/股）	0.58	1.35	-57.04%
稀释每股收益（元/股）	0.58	1.35	-57.04%
加权平均净资产收益率	3.10%	11.58%	-8.48%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,238,764,053.95	1,221,883,478.69	1.38%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,126,310,943.29	1,120,124,783.09	0.55%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	3,433,024.54	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	2,360,881.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	36,359.28	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	124,553.83	个人所得税手续费返还
减：所得税影响额	866,133.61	
少数股东权益影响额（税后）	6,817.61	
合计	5,081,867.43	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

(一) 主营业务及主要产品

1、主营业务情况

公司属于高端装备制造行业，是一家专注于工业自动化设备的研发、生产、销售及相关技术服务的国家级高新技术企业，为下游客户智能制造系统、精益和自动化生产体系提供定制化专业解决方案，产品包括工业自动化设备、自动化设备配件及相关技术服务。公司核心业务为自动化测试设备及自动化组装设备业务，主要应用于消费电子、雾化电子、半导体、汽车电子等领域客户产品的光学、电学、力学等功能测试环节以及产品组装环节。

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

2、主要产品及服务情况

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

(二) 主要经营模式

1、研发模式

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

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

2、采购模式

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

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

3、生产模式

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

4、销售模式

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

（三）主要的业绩驱动因素

2023 年上半年，公司始终坚持强化战略思维、保持战略定力、加强战略谋划，凭借扎实的产品研发能力、领先的自动化制程开发水平、高效的精益制造能力、高品质的交付标准等多方面的优秀表现，持续收获核心客户高度的评价与充分的肯定，由此实现各产品线市场份额逐年提升。报告期内，公司实现营业收入 23,650.10 万元，同比上升 14.21%；归属于上市公司股东的净利润 3,637.00 万元，同比下降 11.95%。

报告期内，公司围绕既定的发展战略，分解半年度经营计划以推动发展战略的顺利实施。为实现战略目标已采取的措施具体如下：

1、聚焦行业前沿发展，持续拓展产业布局

现阶段公司产品主要应用于消费电子、半导体、雾化电子、汽车电子等行业领域的性能测试及产品组装，覆盖移动智能终端、可穿戴设备等系列产品及其他在研产品的光学识别、光学感应、姿态传感、电性能及声性能。报告期内，公司充分依托自动化设备领域积累的核心技术与经验，以原有优势领域为切入点，把握其他行业快速发展带来的战略机遇，积极开展工业设备在其他行业相关产品上的应用和推广。在新产品、新业务方面，公司充分肯定人机交互、虚拟现实等产业未来在工业、交通、医疗、娱乐等不同领域的发展空间，公司于报告期内积极布局，携手一流客户共同规划和落实黄金发展机遇。

公司巩固既有消费电子优势的同时，进一步拓展新的业务方向和业务机会，公司在半导体等新领域技术研发项目投入及客户开发成效进一步显现，来自头部半导体领域客户订单规模持续增加。未来，公司着重配置战略资源于半导体及雾化电子等行业，一如既往通过深度的工艺解析和技术分解为客户提供更加专业、高效、节能的设备和技术服务，以顺应日新月异的产品制造需求。

2、重视科研创新，增添成长新动能

报告期内，公司始终将研发创新放在企业发展的重要位置，坚持自主研发和技术创新，持续进行研发投入，不断提升公司在声学、光学、微电子、精密制造、自动化、IT 技术、软件算法等领域内的技术水平，为企业未来发展构建技术领域内的核心竞争力。公司研发投入呈稳步上升态势，2023 年半年度研发费用为 3,149.90 万元，占当期营业收入比例为 13.32%。

公司坚定实施人才战略，在全球范围内整合优秀的管理、技术人才，构建一流的人才团队，对核心、骨干员工进行有效的长期激励，为企业未来发展提供有力的人才保障。

二、核心竞争力分析

（一）领先的技术优势及产品先发优势

公司深耕于终端产品光学（传感、识别、成像、AOI 等）、电性能、力学等细分领域，围绕精度、速度、稳定性三项工业自动化设备性能的关键指标进行核心技术的研发与经验积累，在机器视觉与光学、精密机械设计相关、精密运动控制领域研发出一批具有公司特点的核心技术，足以满足下游行业核心客户对工业自动化设备制造领域的前瞻性研发服务需求。公司于 2022 年 6 月被深圳市工业和信息化局认定为“2021 年度深圳市专精特新中小企业”，于 2022 年 8 月再次入选国家级

“第四批专精特新‘小巨人’企业公示名单”，体现了公司在技术、产品、服务及未来发展前景上得到了有关政府部门和客户的充分认可及高度肯定。

（二）优质的客户资源优势

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

（三）深度的产业融合应用优势

公司凭借优质的产品品质、高效的生产能力、良好的研发实力以及优质的售后服务，在消费电子、半导体、雾化电子、汽车电子、工业电子等行业高精度产品领域与客户深度融合，并持续推出行业先进制造技术产品，助力国内关键领域产品国产化进度。

（四）稳定的质量控制优势

为达成优质客户对自动化设备的安全、稳定、精确运行的严格要求，公司以生产精益化为手段，严格按照 ISO9001 标准制定了一系列质量控制文件，并建立了以质量管理及控制为核心，由产品工程部、产品研发部、采购管理部、质量管理部等部门协助配合，全面覆盖原材料采购、产品生产以及出货检验环节的质量控制体系，保证产品质量的同时赢得了客户的认可和信赖。

（五）全面的人才优势

公司组建了一支深刻理解下游行业产品特点和技术发展趋势的高素质、高技能、跨学科专业人才。公司积极探索建立多层次、长效化的中长期激励体系，构建市场化选人、用人机制，重视人才队伍的建设和培养。通过建立全面完善的人才引进制度和研发激励机制，为扩大研发人员规模、维护核心技术团队稳定提供重要基础。

三、主营业务分析

（一）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	236,500,977.52	207,069,219.69	14.21%	
营业成本	154,130,037.44	117,241,335.25	31.46%	主要系本报告期产品结构变动所致。
销售费用	15,996,287.44	12,310,906.53	29.94%	主要系本报告期股份支付费用增加所致。
管理费用	17,576,273.79	14,687,422.30	19.67%	主要系本报告期股份支付费用增加所致。
财务费用	-13,153,869.81	-3,175,217.72	-314.27%	主要系本报告期受汇率波动影响及利息收入增加所致。
所得税费用	3,413,746.55	5,556,224.27	-38.56%	主要系本报告期利润减少所致。
研发投入	31,499,008.49	22,403,642.84	40.60%	主要系本报告期股份支付费用增加所致。
经营活动产生的现金流量净额	58,928,188.80	95,975,725.89	-38.60%	主要系本报告期经营过程中资金流转产生的正常波动，报告期内未发生重大变动事项。
投资活动产生的现金流量净额	-10,640,969.92	-5,398,188.13	-97.12%	主要系本报告期购建固定资产、无形资产

				现金增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-8,446,591.56	-2,152,548.00	-292.40%	主要系本报告期分配现金分红及收到股权激励资金所致。
现金及现金等价物净增加额	41,571,318.84	91,416,696.71	-54.53%	主要系本报告期受经营活动、投资活动、筹资活动产生的现金流量净额变动以及汇率变动综合影响所致，变动原因详见上述相关说明。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
工业自动化设备	183,111,332.86	124,122,610.49	32.21%	13.06%	29.07%	-8.41%
技术服务	39,743,517.57	21,970,912.82	44.72%	10.83%	32.29%	-8.96%

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	-920,982.88	-2.32%	主要系本报告期联营企业亏损导致企业权益法按比例确认亏损所致	否
公允价值变动损益	2,634,081.00	6.62%	主要系本报告期远期结汇到期所致	否
资产减值	-270,806.34	-0.68%	主要系本报告期计提存货跌价准备所致	是
营业外收入	36,359.28	0.09%	主要系本报告期收到废品收入所致	否
其他收益	4,624,171.52	11.62%	主要系本报告期收到政府补助所致	否
信用减值损失	4,601,969.67	11.57%	主要系本报告期应收账款准备转回所致	是

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	860,419,563.82	69.46%	811,461,176.50	66.41%	3.05%	
应收账款	129,905,273.46	10.49%	213,213,698.57	17.45%	-6.96%	
合同资产	4,431,765.40	0.36%	6,845,622.85	0.56%	-0.20%	
存货	92,734,060.87	7.49%	86,112,129.21	7.05%	0.44%	
长期股权投资	8,667,993.95	0.70%	9,315,776.83	0.76%	-0.06%	
固定资产	54,242,000.68	4.38%	54,154,412.47	4.43%	-0.05%	
使用权资产	10,213,805.76	0.82%	10,403,490.77	0.85%	-0.03%	
合同负债	5,442,356.12	0.44%	3,408,975.87	0.28%	0.16%	
租赁负债	4,751,708.11	0.38%	5,060,680.63	0.41%	-0.03%	

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
应收款项融资	1,060,488.27				51,267,876.31	8,752,588.08		43,575,776.50
上述合计	1,060,488.27				51,267,876.31	8,752,588.08		43,575,776.50
金融负债	2,360,881.00					2,360,881.00		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

截至报告期末，期末银行存款中 190,000.00 元定期存款已质押作为用电保证金，以上资金使用受限。

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
10,667,391.94	5,539,781.05	92.56%

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	1,060,488.27			51,267,876.31	8,752,588.08			43,575,776.50	银行承兑汇票
合计	1,060,488.27	0.00	0.00	51,267,876.31	8,752,588.08	0.00	0.00	43,575,776.50	--

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	66,739.91
报告期投入募集资金总额	5,863.82
已累计投入募集资金总额	27,979.93
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%

募集资金总体使用情况说明

根据中国证券监督管理委员会《关于同意深圳市智立方自动化设备股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2022〕747号），本公司由主承销商民生证券股份有限公司采用网上按市值申购的方式，向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票 10,235,691 股，每股面值 1 元，发行价为每股人民币 72.33 元，共计募集资金 740,347,530.03 元，坐扣不含税承销费 51,824,327.10 元后的募集资金为 688,523,202.93 元，已由主承销商民生证券股份有限公司于 2022 年 7 月 5 日汇入公司开立的募集资金专户内。另扣除律师费、审计费、法定信息披露等其他发行费用 19,624,090.62 元以及前期预付的保荐费 1,500,000.00 元后，公司本次募集资金净额 667,399,112.31 元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)验证，并由其出具《验资报告》（天健验〔2022〕3-60 号）。

截止 2023 年 6 月 30 日，公司已累计使用募集资金总额为人民币 27,979.93 万元，本期已使用募集资金总额为人民币 5,863.82 万元，截止 2023 年 6 月 30 日结存募集资金余额为人民币 39,588.99 万元。

(2) 募集资金承诺项目情况 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	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											
自动化设备产能提升项目	否	27,356.5	27,356.5	4,075.76	4,085.28	14.93%	2024年07月31日	0	0	不适用	否
研发中心升级项目	否	14,687.9	14,687.9	1,788.06	4,366.75	29.73%	2025年07月31日	0	0	不适用	否
补充流动资金项目	否	18,000	18,000		18,000	100.00%		0	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	60,044.4	60,044.4	5,863.82	26,452.03	--	--	0	0	--	--
超募资金投向											
1、永久补充流动资金	否	2,000	2,000	0	1,527.9	76.40%		0	0	不适用	否
2、未明确流向超募资金投向小计	否	4,695.51	4,695.51	0	0	0.00%		0	0	不适用	否
超募资金投向小计	--	6,695.51	6,695.51	0	1,527.9	--	--	0	0	--	--
合计	--	66,739.91	66,739.91	5,863.82	27,979.93	--	--	0	0	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因(含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因)	无										
项目可行性发生重大	无										

变化的情况说明	
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 公司于 2022 年 8 月 16 日召开第一届董事会第十二次会议、第一届监事会第六次会议，审议通过《关于变更部分募集资金投资项目实施地点的议案》，同意将“研发中心升级项目”的实施地点由“深圳市宝安区石岩街道塘头社区宏发科技园 C 栋 1 楼、C 栋 4 楼”变更为“深圳市宝安区石岩街道塘头社区宏发科技园 C 栋 4 楼、A 栋 5 楼”。
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于公司募集资金专户，继续用于承诺投资项目。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、经济波动带来的经营风险

公司作为专用设备制造业领域的核心部件供应商，下游行业众多，分布广泛。这些行业与宏观经济、固定资产投资、出口等因素密切相关。此外，需求萎缩、行业周期以及国际环境复杂多变等因素，导致宏观经济下滑、市场竞争加剧，从而影响公司相关产品的市场需求与业绩。

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

2、对最终来自于苹果公司为主的消费电子领域的订单收入存在依赖的风险

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

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

3、下游应用行业较为集中的风险

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

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

4、客户集中度较高的风险

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

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

5、产品毛利率波动或下降的风险

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

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

6、核心技术和人才不足导致公司竞争优势下降的风险

虽然公司在一些领域拥有核心技术，并在部分细分行业形成领先优势，但总体上看，公司在部分核心技术上，仍然落后于国际主流品牌。随着公司技术创新的深入，技术创新在深度和广度上都将会更加困难。这就需要公司在技术研发方面不断加大投入，同时需要加大对高端、综合型技术人才的引进。如果公司现有的盈利不能保证公司未来在技术研发方面的持续投入，不能吸引和培养更加优秀的技术人才，将会削弱公司的竞争力，从而影响进口替代经营策略的实施。

公司将持续加大研发投入，突破核心技术，并通过差异化的激励策略引进核心技术人才，以缩小公司核心技术方面与国际品牌厂商之间的差距。

7、公司规模扩大带来的管理风险

随着公司资产规模、人员规模、业务范围的不断扩大，公司面临的管理压力随之增大。为应对新业务的经营模式和运营效率提升问题，公司需要不断优化治理结构，实施管理变革，并且持续引进优秀管理人才。

公司将根据业务发展需要，持续推进管理变革，不断优化流程和组织架构，并积极引进高端管理人才，以满足公司高速发展过程中的管理需求。

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
2023年02月10日	深圳市宝安区石岩街道塘头社区厂房A栋5层	实地调研	机构	长信基金等机构	详见公司于2023年2月13日在巨潮资讯网披露的《深圳市智立方自动化设备股份有限公司投资者关系活动记录表》（编号：2023-001）。	详见公司于2023年2月13日在巨潮资讯网披露的《深圳市智立方自动化设备股份有限公司投资者关系活动记录表》（编号：2023-001）。
2023年04月13日	进门财经	电话会议和网络文字互动形式相结合	其他	线上参与公司2022年度业绩说明会的全体投资者	详见公司于2023年4月14日在巨潮资讯网披露的《深圳市智立方自动化设备股份有限公司投资者关系活动记录表》（编号：2023-002）。	详见公司于2023年4月14日在巨潮资讯网披露的《深圳市智立方自动化设备股份有限公司投资者关系活动记录表》（编号：2023-002）。
2023年05月31日	深圳市宝安区石岩街道塘头社区厂房A栋5层	实地调研	机构	宝盈基金等机构	详见公司于2023年6月1日在巨潮资讯网披露的《深圳市智立方自动化设备股份有限公司投资者关系活动记录表》（编号：2023-003）。	详见公司于2023年6月1日在巨潮资讯网披露的《深圳市智立方自动化设备股份有限公司投资者关系活动记录表》（编号：2023-003）。

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	69.98%	2023 年 01 月 09 日	2023 年 01 月 09 日	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2023 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-002）
2022 年年度股东大会	年度股东大会	72.15%	2023 年 05 月 04 日	2023 年 05 月 04 日	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2022 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2023-024）

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
肖刚	监事会主席	离任	2023 年 01 月 09 日	个人原因主动辞职
张正辉	监事	离任	2023 年 01 月 09 日	个人原因主动辞职
吕富超	监事会主席	被选举	2023 年 01 月 09 日	被选举
陈瑜	监事	被选举	2023 年 01 月 09 日	被选举

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、股权激励

(1) 2023 年 1 月 9 日，公司召开 2023 年第一次临时股东大会，审议通过《关于公司〈2022 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于公司〈2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》以及《关于提请股东大会

授权董事会办理 2022 年限制性股票激励计划有关事项的议案》。公司实施本激励计划获得股东大会批准，董事会被授权确定限制性股票授予日、在激励对象符合条件时向激励对象授予限制性股票，并办理授予限制性股票所必需的全部事宜。

(2) 2023 年 1 月 13 日，公司召开第一届董事会第十五次会议与第一届监事会第九次会议，审议通过《关于调整 2022 年限制性股票激励计划激励对象名单及授予数量的议案》《关于向 2022 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》。公司独立董事对前述议案发表了独立意见，监事会对首次授予日的激励对象名单进行核实并发表了核查意见。

(3) 2023 年 2 月 15 日，公司完成了 2022 年限制性股票激励计划限制性股票的授予登记工作，并披露了《关于 2022 年限制性股票激励计划授予登记完成的公告》（公告编号：2023-010）。

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
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司所处行业为工业自动化设备制造业，公司专注于工业自动化设备与配件的研发、生产、销售及相关技术服务，主要生产流程为零部件的加工与整机设备的组装、调试，不存在高危险、重污染的情形。公司严格遵守《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国环境噪声污染防治法》《中华人民共和国大气污染防治法》《中华人民共和国水污染防治法》《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》等相关环境保护的法律法规，日常环保工作严格按照相关制度执行。

公司生产经营中主要环境污染物为污水、噪声及固体废弃物，无需构建专门的污染物处理设施，公司新增产能亦不会产生额外污染物。公司生产过程中的生活污水、噪声和固体废弃物均严格按照国家标准处理，不对周边环境产生不利影响。具体为：

1、废水处理

公司生产过程中不产生工业废水，所排放废水仅为生活污水，主要来自于车间职工清洁废水及办公室的生活废水。生活污水由地下管沟汇入当地污水处理厂，经集中处理后达到国家排放标准，最终排入污水管进行统一排放。

2、噪声处理

公司生产经营中产生少量噪声，主要噪声源是 CNC、攻牙机、切割机等设备运转产生的噪声。针对产生的噪声，公司通过对生产设备进行合理布局，并采取安装隔音门窗等降低噪声的措施，确保厂界噪声达到排放标准，对周边声环境影响不明显。

3、固体废弃物处理

公司经营过程中产生的固体废弃物主要来自于产品加工过程中产生的金属废料和生活垃圾。其中，生产过程中产生的金属废料，经专人负责收集后送到有资质的处理单位进行回收处理。对于生活垃圾的处理，通过设置专用分类垃圾桶，并设专人对生活垃圾进行清扫，统一收集后交环卫部门清运处理。

4、环保合规情况

报告期内，公司未在环境保护方面发生过重大事故，公司未因违反环境保护相关规定而受到主管部门的行政处罚。

5、公司生产经营中涉及环境污染的具体环节、主要污染物名称及排放量、主要处理设施及处理能力，具体如下：

污染物类别	污染环节	主要污染物	排放量	主要处理设施	处理能力
废水	员工办公、生活	生活污水	-	化粪池预处理，达到地方排放标准后纳入市政污水网，最终接入污水处理厂集中处理	充足
噪声	生产机械设备运转	设备噪声	不超过《工业企业厂界环境噪声排放标准》的要求	合理布局设备、隔音门窗	充足
固体废弃物	员工办公、生活、整机组装、机加工	生活垃圾、废金属边角料、废包装材料、含油废金属渣、废切削油	一般固废约 5t/a 左右，极少量危险废物	收集后分类，生活垃圾定期交由环卫部门清运处理；一般工业废物交由环卫部门或废品回收公司回收处理；少量危险废物单独存放并委托有资质单位处理	充足，处置单位处理能力可满足需求

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

公司以“合规用能、提效减排、全员参与、绿色发展”为能源管理方针，贯彻至产品制造环节；以能源管理体系为科学管理基础，通过优化管理组织、打通管理经络、完善制度流程、落实管理抓手、深耕节能潜力，主动提高整体能效水平，切实将提效减排和绿色发展贯彻至公司的经营过程。

未披露其他环境信息的原因

无

二、社会责任情况

公司在稳健经营、创造利润的同时，努力平衡经济、环境和社会三者的关系。在不断发展的同时，重视履行社会责任，通过不断对社会做贡献，充分体现企业的社会价值，提升企业的形象和认知度，进而提高企业的综合竞争力。

1、股东权益保护

公司始终积极履行企业应尽的义务，承担社会责任。报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律法规、部门规章、规范性文件和《公司章程》的规定，规范公司治理结构和建立健全内部控制制度，依法召开股东大会、董事会、监事会，规范董事、监事、高级管理人员的行为，积极采用网络投票等方式，扩大股东参与股东大会的比例。公司严格依法履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时、公平地向所有股东披露信息，通过投资者电话、电子邮箱、公司网站和投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行沟通交流，提高公司的透明度和诚信度。

2、员工权益保护

公司重视员工权益，公司严格按照《劳动法》《劳动合同法》和有关劳动法律法规的规定，严格执行国家的劳动用工制度、劳动保护制度、社会保障制度和医疗保障制度，保护员工依法享有劳动权利和履行劳动义务。公司为员工提供健康、有保障的工作环境，采取长效有利的机制，不断激发员工的能动性和创造性，使员工从公司的发展中得到精神的激励和物质的回报，并对公司产生强烈的认同感、归属感、依赖感，实现员工与企业的共同成长。

3、供应商、客户和消费者权益保护

公司长期以来遵循平等、互利的原则，与供应商、客户建立了长期良好的合作关系。公司注重与供应商的沟通与协调，通过不断完善供应商管理体系，严格遵守并履行合同约定，切实保障供应商的合法权益。公司长期致力于为广大客户提供优质产品和高质量服务，切实加强服务客户能力以及需求响应能力。

4、社会公益

公司不忘初心，始终坚守社会责任，积极参与社会公益事业及活动。公司通过开展内部员工帮扶活动，尽自己所能为社会做出积极贡献。

第六节 重要事项

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

适用 不适用

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

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

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

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、日常经营重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在日常经营重大合同情况。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	30,707,071	75.00%	775,000		15,741,035		16,516,035	47,223,106	75.46%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	30,707,071	75.00%	775,000		15,741,035		16,516,035	47,223,106	75.46%
其中：境内法人持股	1,827,071	4.46%			913,535		913,535	2,740,606	4.38%
境内自然人持股	28,880,000	70.54%	775,000		14,827,500		15,602,500	44,482,500	71.08%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	10,235,691	25.00%			5,117,846		5,117,846	15,353,537	24.54%
1、人民币普通股	10,235,691	25.00%			5,117,846		5,117,846	15,353,537	24.54%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									

股									
4、其他									
三、股份总数	40,942,762	100.00%	775,000		20,858,881		21,633,881	62,576,643	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

1、2023年2月16日，公司2022年限制性股票激励计划第一类限制性股票首次授予部分共计775,000股在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成股份登记。本次登记完成后，公司总股本由40,942,762股增加至41,717,762股。具体详见公司于2023年2月15日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于2022年限制性股票激励计划授予登记完成的公告》（公告编号：2023-010）。

2、公司2022年年度权益分派方案以公司总股本41,717,762股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，合计转增20,858,881股，转增后公司总股本为62,576,643股。具体详见公司于2023年5月9日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《2022年年度权益分派实施公告》（公告编号：2023-026）。

股份变动的批准情况

适用 不适用

1、2023年1月9日，公司召开2023年第一次临时股东大会，审议通过《关于公司〈2022年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于公司〈2022年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》以及《关于提请股东大会授权董事会办理2022年限制性股票激励计划有关事项的议案》。公司实施本激励计划获得股东大会批准，董事会被授权确定限制性股票授予日、在激励对象符合条件时向激励对象授予限制性股票，并办理授予限制性股票所必需的全部事宜。

2、2023年1月13日，公司召开第一届董事会第十五次会议与第一届监事会第九次会议，审议通过《关于调整2022年限制性股票激励计划激励对象名单及授予数量的议案》《关于向2022年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》。公司独立董事对前述议案发表了独立意见，监事会对首次授予日的激励对象名单进行核实并发表了核查意见。

3、2023年2月15日，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成本次激励计划限制性股票的授予登记工作，并向公司出具了《证券变更登记证明》。具体详见公司于2023年2月15日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于2022年限制性股票激励计划授予登记完成的公告》（公告编号：2023-010）。

4、2023年5月4日，公司召开2022年年度股东大会，审议通过了2022年年度权益分派方案，2022年年度权益分派方案的具体内容为：以现有的公司总股本41,717,762股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，合计转增20,858,881股，转增后公司总股本为62,576,643股。具体详见公司于2023年5月9日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《2022年年度权益分派实施公告》（公告编号：2023-026）。

股份变动的过户情况

适用 不适用

前述股份变动已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司、深圳证券交易所办理了相应的备案登记手续。

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

详见本报告“第十节 财务报告”相关部分。

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
严笑寒	61,414	0	30,707	92,121	首发前限售股	2023年7月16日
彭志斌	61,414	0	30,707	92,121	首发前限售股	2023年7月16日
李茁英	1,444,152	0	722,076	2,166,228	首发前限售股	2023年7月11日
黄剑锋	4,115,370	0	2,057,685	6,173,055	首发前限售股	2025年7月11日
关巍	9,602,539	0	4,801,269	14,403,808	首发前限售股	2025年7月11日
陈志平	61,414	0	30,707	92,121	首发前限售股	2023年7月16日
陈晓晖	61,414	0	30,707	92,121	首发前限售股	2023年7月16日
陈正旭	61,414	0	30,707	92,121	首发前限售股	2023年7月16日
邱鹏	13,410,869	0	6,705,435	20,116,304	首发前限售股	2025年7月11日
民生证券投资有限公司	307,071	0	153,535	460,606	首发前限售股	2023年7月15日
深圳群智方立科技合伙企业(有限合伙)	1,520,000	0	760,000	2,280,000	首发前限售股	2025年7月11日
其他限售股股东	0	0	1,162,500	1,162,500	股权激励限售股	股权激励限售股每年按照一定比例解锁
合计	30,707,071	0	16,516,035	47,223,106	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
2022年限制性股票激励计划	2023年01月13日	47.20元/股	775,000	2023年02月16日	775,000		具体详见公司在巨潮资讯网披露的《关于2022年限	2023年02月15日

								制性股票激励计划授予登记完成的公告》	
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类									
其他衍生证券类									

报告期内证券发行情况的说明

详见本报告“第四节 公司治理”之“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”。

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		8,568	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）		0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0	
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
邱鹏	境内自然人	32.15%	20,116,304	6,705,435	20,116,304			
关巍	境内自然人	23.02%	14,403,808	4,801,269	14,403,808			
黄剑锋	境内自然人	9.86%	6,173,055	2,057,685	6,173,055			
深圳群智方立科技合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	3.64%	2,280,000	760,000	2,280,000			
李茁英	境内自然人	3.46%	2,166,228	722,076	2,166,228			
中国农业银行股份有限公司-长城久嘉创新成长灵活配置混合型证券投资基金	其他	1.36%	850,000	350,000		850,000		
招商银行股份有限公司	其他	0.92%	577,400	577,400		577,400		

司-宝盈成长精选混合型证券投资基金								
民生证券投资有限公司	境内非国有法人	0.74%	460,606	153,535	460,606			
中国银行股份有限公司-宝盈基础产业混合型证券投资基金	其他	0.49%	306,000	306,000		306,000		
兴业银行股份有限公司-中邮战略新兴产业混合型证券投资基金	其他	0.38%	240,000	-10,000		240,000		
上述股东关联关系或一致行动的说明	邱鹏、关巍、黄剑锋为一致行动人，深圳群智方立科技合伙企业（有限合伙）为公司员工持股平台，邱鹏系深圳群智方立科技合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人。李苗英为公司董事。除此之外未发现上述其他股东之间存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
中国农业银行股份有限公司-长城久嘉创新成长灵活配置混合型证券投资基金	850,000	人民币普通股	850,000					
招商银行股份有限公司-宝盈成长精选混合型证券投资基金	577,400	人民币普通股	577,400					
中国银行股份有限公司-宝盈基础产业混合型证券投资基金	306,000	人民币普通股	306,000					
兴业银行股份有限公司-中邮战略新兴产业混合型证券投资基金	240,000	人民币普通股	240,000					
交通银行股份有限公司-浦银安盛品质	216,800	人民币普通股	216,800					

优选混合型证券投资基金			
招商银行股份有限公司-中欧科创主题3年封闭运作灵活配置混合型证券投资基金	188,600	人民币普通股	188,600
兴业银行股份有限公司-中邮科技创新精选混合型证券投资基金	170,000	人民币普通股	170,000
蒋惠利	165,987	人民币普通股	165,987
中国农业银行股份有限公司-宝盈策略增长混合型证券投资基金	164,950	人民币普通股	164,950
招商银行股份有限公司-中邮核心主题混合型证券投资基金	160,000	人民币普通股	160,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间的关联关系或一致行动的情况。		
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）	公司股东蒋惠利通过信用证券账户持有公司 165,987 股股份。		

公司是否具有表决权差异安排

是 否

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

是 否

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

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

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
廖新江	董事会秘	现任	0	0	0	67,500	0	67,500	67,500

	书、财务总监								
--	--------	--	--	--	--	--	--	--	--

六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：深圳市智立方自动化设备股份有限公司

2023 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	860,419,563.82	811,461,176.50
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		173,986.51
应收账款	129,905,273.46	213,213,698.57
应收款项融资	43,575,776.50	1,060,488.27
预付款项	9,542,742.70	10,051,106.74
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	4,376,207.74	6,268,084.16
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	92,734,060.87	86,112,129.21
合同资产	4,431,765.40	6,845,622.85
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,546,851.20	826,025.66
流动资产合计	1,147,532,241.69	1,136,012,318.47
非流动资产：		
发放贷款和垫款		

债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	8,667,993.95	9,315,776.83
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	54,242,000.68	54,154,412.47
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	10,213,805.76	10,403,490.77
无形资产	6,804,879.25	6,858,487.79
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,573,130.35	1,532,227.13
递延所得税资产	2,471,287.37	2,396,765.23
其他非流动资产	4,258,714.90	1,210,000.00
非流动资产合计	91,231,812.26	85,871,160.22
资产总计	1,238,764,053.95	1,221,883,478.69
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		2,360,881.00
衍生金融负债		
应付票据	13,745,035.13	24,853,230.80
应付账款	29,313,842.60	30,225,158.13
预收款项		
合同负债	5,442,356.12	3,408,975.87
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	8,665,424.94	20,341,737.25
应交税费	1,269,259.27	3,823,463.04
其他应付款	38,795,645.69	2,500,440.26
其中：应付利息		
应付股利	0.00	0.00
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		

一年内到期的非流动负债	5,983,087.68	5,718,041.62
其他流动负债	450,999.51	886,799.90
流动负债合计	103,665,650.94	94,118,727.87
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	4,751,708.11	5,060,680.63
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	18,771.24	90,218.18
递延所得税负债	1,532,070.86	
其他非流动负债		
非流动负债合计	6,302,550.21	5,150,898.81
负债合计	109,968,201.15	99,269,626.68
所有者权益：		
股本	62,576,643.00	40,942,762.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	842,992,345.12	815,763,121.95
减：库存股	36,580,000.00	
其他综合收益	217,567.73	165,320.08
专项储备		
盈余公积	24,247,119.72	20,471,381.00
一般风险准备		
未分配利润	232,857,267.72	242,782,198.06
归属于母公司所有者权益合计	1,126,310,943.29	1,120,124,783.09
少数股东权益	2,484,909.51	2,489,068.92
所有者权益合计	1,128,795,852.80	1,122,613,852.01
负债和所有者权益总计	1,238,764,053.95	1,221,883,478.69

法定代表人：邱鹏

主管会计工作负责人：廖新江

会计机构负责人：廖新江

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年6月30日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	819,273,579.45	805,111,021.23
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	120,451,100.64	204,767,696.66

应收款项融资	43,355,776.50	840,488.27
预付款项	11,153,768.46	13,263,115.75
其他应收款	84,955,277.24	46,879,038.14
其中：应收利息		
应收股利		
存货	92,728,778.74	86,428,665.80
合同资产	4,431,765.40	6,845,622.85
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,326,724.71	524,507.42
流动资产合计	1,178,676,771.14	1,164,660,156.12
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	35,459,423.67	36,107,206.55
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	9,207,275.63	7,385,479.48
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	10,213,805.76	10,403,490.77
无形资产	6,787,180.13	6,837,248.85
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,847,261.60	713,357.81
递延所得税资产	1,396,898.70	2,103,425.71
其他非流动资产	4,258,714.90	1,210,000.00
非流动资产合计	71,170,560.39	64,760,209.17
资产总计	1,249,847,331.53	1,229,420,365.29
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		2,360,881.00
衍生金融负债		
应付票据	13,745,035.13	24,853,230.80
应付账款	32,911,287.31	31,443,485.36
预收款项		
合同负债	5,442,356.12	3,807,204.17
应付职工薪酬	7,147,070.86	17,937,026.25
应交税费	222,691.72	2,370,685.94

其他应付款	43,118,884.76	8,288,279.39
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	5,983,087.68	5,718,041.62
其他流动负债	450,999.51	488,571.60
流动负债合计	109,021,413.09	97,267,406.13
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	4,751,708.11	5,060,680.63
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	18,771.24	90,218.18
递延所得税负债	1,532,070.86	
其他非流动负债		
非流动负债合计	6,302,550.21	5,150,898.81
负债合计	115,323,963.30	102,418,304.94
所有者权益：		
股本	62,576,643.00	40,942,762.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	843,382,165.05	816,152,941.88
减：库存股	36,580,000.00	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	24,247,119.72	20,471,381.00
未分配利润	240,897,440.46	249,434,975.47
所有者权益合计	1,134,523,368.23	1,127,002,060.35
负债和所有者权益总计	1,249,847,331.53	1,229,420,365.29

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	236,500,977.52	207,069,219.69
其中：营业收入	236,500,977.52	207,069,219.69
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	207,426,190.72	165,196,294.95
其中：营业成本	154,130,037.44	117,241,335.25

利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,378,453.37	1,728,205.75
销售费用	15,996,287.44	12,310,906.53
管理费用	17,576,273.79	14,687,422.30
研发费用	31,499,008.49	22,403,642.84
财务费用	-13,153,869.81	-3,175,217.72
其中：利息费用	305,984.48	385,514.88
利息收入	12,894,898.96	907,743.24
加：其他收益	4,624,171.52	2,684,690.71
投资收益（损失以“-”号填列）	-920,982.88	42,086.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-647,782.88	42,086.35
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	2,634,081.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	4,601,969.67	3,070,052.22
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-270,806.34	-549,719.25
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-30,506.54
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	39,743,219.77	47,089,528.23
加：营业外收入	36,359.28	48,435.84
减：营业外支出		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	39,779,579.05	47,137,964.07
减：所得税费用	3,413,746.55	5,556,224.27
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	36,365,832.50	41,581,739.80
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	36,365,832.50	41,581,739.80
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）	36,369,991.91	41,304,100.34

2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-4,159.41	277,639.46
六、其他综合收益的税后净额	52,247.65	62,580.53
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	52,247.65	62,580.53
（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	52,247.65	62,580.53
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	52,247.65	62,580.53
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	36,418,080.15	41,644,320.33
归属于母公司所有者的综合收益总额	36,422,239.56	41,366,680.87
归属于少数股东的综合收益总额	-4,159.41	277,639.46
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.58	1.35
（二）稀释每股收益	0.58	1.35

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

法定代表人：邱鹏

主管会计工作负责人：廖新江

会计机构负责人：廖新江

4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	227,293,637.91	202,491,517.56
减：营业成本	141,736,479.94	120,911,895.20
税金及附加	1,159,371.69	1,461,224.21
销售费用	19,389,979.84	10,255,518.29
管理费用	13,216,618.37	11,192,554.65
研发费用	33,612,297.68	20,602,214.23
财务费用	-13,037,544.45	-3,132,727.20
其中：利息费用	305,984.48	385,514.88
利息收入	12,732,171.84	899,075.48

加：其他收益	4,328,124.26	2,486,910.67
投资收益（损失以“-”号填列）	-920,982.88	42,086.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-647,782.88	42,086.35
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	2,634,081.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	4,655,326.87	3,335,094.87
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-270,806.34	-549,719.25
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	41,642,177.75	46,515,210.82
加：营业外收入	36,359.28	24,771.67
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	41,678,537.03	46,539,982.49
减：所得税费用	3,921,149.79	3,982,158.83
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	37,757,387.24	42,557,823.66
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	37,757,387.24	42,557,823.66
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	37,757,387.24	42,557,823.66

七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	295,418,305.48	275,447,805.11
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	13,243,600.88	5,967,486.13
收到其他与经营活动有关的现金	8,870,307.46	3,495,801.34
经营活动现金流入小计	317,532,213.82	284,911,092.58
购买商品、接受劳务支付的现金	155,878,345.49	114,564,763.37
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	74,815,180.25	63,219,376.01
支付的各项税费	12,949,481.91	6,747,694.83
支付其他与经营活动有关的现金	14,961,017.37	4,403,532.48
经营活动现金流出小计	258,604,025.02	188,935,366.69
经营活动产生的现金流量净额	58,928,188.80	95,975,725.89
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	26,422.02	141,592.92
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	26,422.02	141,592.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,667,391.94	5,539,781.05
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	10,667,391.94	5,539,781.05

投资活动产生的现金流量净额	-10,640,969.92	-5,398,188.13
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	36,580,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	36,580,000.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	41,717,762.00	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	3,308,829.56	2,152,548.00
筹资活动现金流出小计	45,026,591.56	2,152,548.00
筹资活动产生的现金流量净额	-8,446,591.56	-2,152,548.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,730,691.52	2,991,706.95
五、现金及现金等价物净增加额	41,571,318.84	91,416,696.71
加：期初现金及现金等价物余额	811,271,176.50	65,789,645.86
六、期末现金及现金等价物余额	852,842,495.34	157,206,342.57

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	281,625,312.90	268,126,690.22
收到的税费返还	12,854,401.57	5,961,597.68
收到其他与经营活动有关的现金	8,432,446.81	3,032,130.98
经营活动现金流入小计	302,912,161.28	277,120,418.88
购买商品、接受劳务支付的现金	147,570,228.39	122,445,029.34
支付给职工以及为职工支付的现金	61,469,401.11	44,136,248.81
支付的各项税费	10,501,671.16	8,795,422.39
支付其他与经营活动有关的现金	59,388,191.97	8,065,267.69
经营活动现金流出小计	278,929,492.63	183,441,968.23
经营活动产生的现金流量净额	23,982,668.65	93,678,450.65
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,474,173.79	3,199,124.14
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	10,474,173.79	3,199,124.14
投资活动产生的现金流量净额	-10,474,173.79	-3,199,124.14
三、筹资活动产生的现金流量：		

吸收投资收到的现金	36,580,000.00	
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	36,580,000.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	41,717,762.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	3,308,829.56	2,152,548.00
筹资活动现金流出小计	45,026,591.56	2,152,548.00
筹资活动产生的现金流量净额	-8,446,591.56	-2,152,548.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,713,586.44	2,910,754.91
五、现金及现金等价物净增加额	6,775,489.74	91,237,533.42
加：期初现金及现金等价物余额	805,111,021.23	56,401,855.18
六、期末现金及现金等价物余额	811,886,510.97	147,639,388.60

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	40,942,762.00				815,763,121.95		165,320.08		20,471,381.00		242,782,198.06		1,120,124,783.09	2,489,068.92	1,122,613,852.01
加：会计政策变更											-801,421.53		-801,421.53		-801,421.53
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	40,942,762.00				815,763,121.95		165,320.08		20,471,381.00		241,980,776.53		1,119,323,361.56	2,489,068.92	1,121,812,430.48
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	21,633,881.00				27,229,223.17	36,580,000.00	52,247.65		3,775,738.72		-9,123,508.81		6,987,581.73	-4,159.41	6,983,422.32
（一）综合							52,247.65				36,388.11		36,426.76		36,426.76

收益总额						47.6				69,9		22,2	4,15	18,0
						5				91.9		39.5	9.41	80.1
										1		6		5
(二) 所有者投入和减少资本	775,000.00				48,088,104.17	36,580,000.00						12,283,104.17		12,283,104.17
1. 所有者投入的普通股	775,000.00				35,805,000.00	36,580,000.00								
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					12,283,104.17							12,283,104.17		12,283,104.17
4. 其他														
(三) 利润分配								3,775,738.72		-45,493,500.72		-41,717,762.00		-41,717,762.00
1. 提取盈余公积								3,775,738.72		-3,775,738.72				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-41,717,762.00		-41,717,762.00		-41,717,762.00
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转	20,858,881.00				-20,858,881.00									
1. 资本公积转增资本(或股本)	20,858,881.00				-20,858,881.00									
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														

5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期末余额	62,576,643.00				842,992,345.12	36,580,000.00	217,567.73		24,247,119.72		232,857,267.72		1,126,310.94	2,484,909.51	1,128,795,852.80

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	30,707,071.00				158,827,129.96		-114,840.83		14,982,689.01		131,618,417.06		336,020,466.20	4,264,769.53	340,285,235.73
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年初余额	30,707,071.00				158,827,129.96		-114,840.83		14,982,689.01		131,618,417.06		336,020,466.20	4,264,769.53	340,285,235.73
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）							62,580.53				41,304,100.34		41,366,680.87	277,639.46	41,644,320.33
(一) 综合收益总额							62,580.53				41,304,100.34		41,366,680.87	277,639.46	41,644,320.33

(二) 所有者投入和减少资本																			
1. 所有者投入的普通股																			
2. 其他权益工具持有者投入资本																			
3. 股份支付计入所有者权益的金额																			
4. 其他																			
(三) 利润分配																			
1. 提取盈余公积																			
2. 提取一般风险准备																			
3. 对所有者(或股东)的分配																			
4. 其他																			
(四) 所有者权益内部结转																			
1. 资本公积转增资本(或股本)																			
2. 盈余公积转增资本(或股本)																			
3. 盈余公积弥补亏损																			
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																			
5. 其他综合收益结转留存收益																			
6. 其他																			
(五) 专项储备																			
1. 本期提取																			
2. 本期使用																			
(六) 其他																			

四、本期末余额	30,707,071.00				158,827,129.96	-52,260.30		14,982,689.01		172,922,517.40		377,387,147.07	4,542,408.99	381,929,556.06
---------	---------------	--	--	--	----------------	------------	--	---------------	--	----------------	--	----------------	--------------	----------------

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	40,942,762.00				816,152,941.88				20,471,381.00	249,434,975.47		1,127,002,060.35
加：会计政策变更										-801,421.53		-801,421.53
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	40,942,762.00				816,152,941.88				20,471,381.00	248,633,553.94		1,126,200,638.82
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	21,633,881.00				27,229,223.17	36,580,000.00			3,775,738.72	-7,736,113.48		8,322,729.41
（一）综合收益总额										37,757,387.24		37,757,387.24
（二）所有者投入和减少资本	775,000.00				48,088,104.17	36,580,000.00						12,283,104.17
1. 所有者投入的普通股	775,000.00				35,805,000.00	36,580,000.00						
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					12,283,104.17							12,283,104.17
4. 其他												
（三）利润分配									3,775,738.72	-3,775,738.7		

										2		
1. 提取盈余公积									3,775,738.72	-	3,775,738.72	
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转	20,858,881.00				-20,858,881.00					-41,717,762.00		-41,717,762.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	20,858,881.00				-20,858,881.00					-41,717,762.00		-41,717,762.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（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	62,576,643.00				843,382,165.05	36,580,000.00			24,247,119.72	240,897,440.46		1,134,523,368.23

上期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	30,707,071.00				158,989,520.57				14,982,689.01	134,036,437.03		338,715,717.61
加：会												

计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	30,707,071.00				158,989,520.57				14,982,689.01	134,036,437.03		338,715,717.61
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）										42,557,823.66		42,557,823.66
（一）综合收益总额										42,557,823.66		42,557,823.66
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存												

收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	30,707,071.00				158,989,520.57				14,982,689.01	176,594,260.69		381,273,541.27

三、公司基本情况

深圳市智立方自动化设备股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由邱鹏、关巍、黄剑锋共同发起设立，于 2020 年 10 月 9 日在深圳市市场监督管理局登记注册，总部位于广东省深圳市。公司现持有统一社会信用代码为 91440300578839312C 的营业执照，注册资本 62,576,643.00 元，股份总数 62,576,643 股（每股面值 1 元），其中，有限售条件的流股份 A 股 47,223,106 股，无限售条件的流通股份 A 股 15,353,537 股。公司股票已于 2022 年 7 月 11 日在深圳证券交易所挂牌交易。

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

本财务报表业经公司 2023 年 8 月 24 日第一届董事会第十八次会议批准对外报出。

本公司将深圳市添之慧工程技术有限公司、深圳市智立方自动化科技有限公司和东莞市智立方自动化设备有限公司等 10 家子公司纳入报告期合并财务报表范围，本报告期内合并财务报表范围无变化。具体情况详见本章节“八、在其他主体中的权益”之说明。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本财务报表所载财务信息的会计期间为 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

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

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

6、合并财务报表的编制方法

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

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

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

2. 外币财务报表折算

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

9、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别

的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

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

4) 以摊余成本计量的金融负债

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

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

- ① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；
- ② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

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

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

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

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

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

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

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

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

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

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

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

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

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

2) 应收账款、合同资产——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

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

6. 金融资产和金融负债的抵销

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

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

10、应收票据

参照本章节附注 9 之说明。

11、应收账款

参照本章节附注 9 之说明。

12、应收款项融资

参照本章节附注 9 之说明。

13、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

参照本章节附注 9 之说明。

14、存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

15、合同资产

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

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

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

16、合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

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

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

2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；

3. 该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

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

17、长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

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

2. 投资成本的确定

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

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

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

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

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

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

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

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

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

(2) 合并财务报表

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

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

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

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

18、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20 年	5.00%	4.75%
机器设备	年限平均法	3 年-10 年	5.00%	9.50%-31.67%
运输工具	年限平均法	3 年-5 年	5.00%	19.00%-31.67%
电子设备及其他	年限平均法	3 年-10 年	0.00%-5.00%	9.50%-33.33%

19、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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当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；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

20、使用权资产

1) 使用权资产确认条件

本公司使用权资产类别主要为房屋及建筑物。

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

租赁负债的初始计量金额；

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

承租人发生的初始直接费用；

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

2) 使用权资产的折旧方法

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

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括软件等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
软件	5-10

(2) 内部研究开发支出会计政策

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

22、长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

23、长期待摊费用

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

24、合同负债

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

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

25、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

26、租赁负债

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

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

27、预计负债

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

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

28、股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

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

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

(2) 以现金结算的股份支付

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

(3) 修改、终止股份支付计划

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

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

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

29、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

1. 收入确认原则

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

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

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

2. 收入计量原则

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

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

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

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

3. 收入确认的具体方法

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

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

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

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

无

30、政府补助

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

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

31、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

32、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

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

(1) 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：① 租赁负债的初始计量金额；② 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③ 承租人发生的初始直接费用；④ 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

(2) 租赁负债

在租赁开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资

费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

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

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
报告期内，公司执行《企业会计准则解释第 16 号》。2022 年 11 月 30 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会[2022]31 号，以下简称解释 16 号），“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”内容自 2023 年 1 月 1 日起施行，允许企业自发布年度提前执行；“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”、“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”内容自公布之日起施行。执行解释 16 号的相关规定对本公司报告期内财务报表未产生重大影响。	据《公司章程》规定，财政部政策变更，无需董事会审议，公司自动遵循国家会计政策执行。	

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

调整情况说明

根据财政部于 2022 年 11 月 30 日发布的《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2021〕31 号，以下简称“解释第 16 号”），公司自 2023 年 1 月 1 日起执行解释第 16 号。根据相关新旧准则衔接规定，现对公司 2023 年 1 月 1 日的相关财务报表项目进行了调整，具体明细如下：

合并资产负债表：

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	变动数
递延所得税资产	2,396,765.23	3,155,867.32	759,102.09
递延所得税负债	-	1,560,523.62	1,560,523.62
未分配利润	242,782,198.06	241,980,776.53	-801,421.53

母公司资产负债表：

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	变动数
递延所得税资产	2,103,425.71	2,862,527.80	759,102.09
递延所得税负债	-	1,560,523.62	1,560,523.62
未分配利润	249,434,975.47	248,633,553.94	-801,421.53

六、税项

1、主要税种及税率

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

注 1：智能立方集团（香港）有限公司在越南设立的子公司智立方自动化设备（越南）有限公司，增值税率为 10%；

注 2：门牌税系越南企业需要缴纳的税种之一，按照投资金额或营业收入的梯度标准进行缴纳，具体规定如下：注册资金在 100 亿越南盾以上征收 300 万越南盾，注册资金在 20 亿-50 亿越南盾征收 150 万越南盾；20 亿越南盾以下征收 100 万越

南盾

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
深圳市智立方自动化设备股份有限公司	15%
深圳市添之慧工程技术有限公司	20%
上海深鹏工程技术有限公司	20%
昆山智方达自动化科技有限公司	20%
智能立方集团（香港）有限公司	8.25%、16.50%
东莞市智晟捷精密制造技术有限公司	20%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2、税收优惠

1. 增值税

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

2. 企业所得税

(1) 2020年12月11日公司取得由深圳市科技创新委员会、深圳市财政局、国家税务总局深圳市税务局颁发的编号为GR202044201000的高新技术企业证书，有效期为3年。企业所得税优惠期为2020年1月1日至2022年12月31日，目前已重新认定办理中，本公司2023年度暂按15%的税率计缴企业所得税。

(2) 子公司深圳市添之慧工程技术有限公司、昆山智方达自动化科技有限公司、东莞市智晟捷精密制造技术有限公司、上海深鹏工程技术有限公司根据财政部税务总局《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(财政部 税务总局公告2023年第6号)对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。根据财政部 税务总局《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》(财政部 税务总局公告2022年第13号)对小型微利企业年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

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

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	192,216.00	211,318.00
银行存款	860,227,347.82	811,249,858.50

合计	860,419,563.82	811,461,176.50
其中：存放在境外的款项总额	4,634,051.74	2,737,568.61

其他说明

期末银行存款中 190,000.00 元定期存款已质押作为用电保证金，以上资金使用受限。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据		173,986.51
合计		173,986.51

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据						183,143.70	100.00%	9,157.19	5.00%	173,986.51
其中：										
商业承兑汇票						183,143.70	100.00%	9,157.19	5.00%	173,986.51
合计						183,143.70	100.00%	9,157.19	5.00%	173,986.51

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

适用 不适用

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合	136,782,024.34	100.00%	6,876,750.88	5.03%	129,905,273.46	224,438,239.77	100.00%	11,224,541.20	5.00%	213,213,698.57

计提坏账准备的应收账款										
其中：										
账龄组合	136,782,024.34	100.00%	6,876,750.88	5.03%	129,905,273.46	224,438,239.77	100.00%	11,224,541.20	5.00%	213,213,698.57
合计	136,782,024.34	100.00%	6,876,750.88	5.03%	129,905,273.46	224,438,239.77	100.00%	11,224,541.20	5.00%	213,213,698.57

按组合计提坏账准备：6,876,750.88 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	136,782,024.34	6,876,750.88	5.03%
合计	136,782,024.34	6,876,750.88	

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	136,029,030.84
1 至 2 年	752,993.50
合计	136,782,024.34

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	11,224,541.20	-4,347,790.32				6,876,750.88
合计	11,224,541.20	-4,347,790.32				6,876,750.88

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	39,967,266.41	29.22%	1,998,363.32
客户 2	27,138,148.06	19.84%	1,356,907.40
客户 3	11,893,536.37	8.70%	594,676.82

客户 4	10,853,821.90	7.94%	580,340.77
客户 5	9,638,347.91	7.05%	481,917.40
合计	99,491,120.65	72.75%	

4、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	43,575,776.50	1,060,488.27
合计	43,575,776.50	1,060,488.27

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

(1) 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情况

项目	终止确认金额（元）
银行承兑汇票	5,127,823.15
合计	5,127,823.15

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

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	8,984,395.50	94.15%	10,051,106.74	100.00%
1 至 2 年	558,347.20	5.85%		
合计	9,542,742.70		10,051,106.74	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

(1) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额（元）	占预付款项余额

		的比例(%)
第一名	3,417,875.75	35.82
第二名	1,651,901.00	17.31
第三名	674,287.53	7.07
第四名	637,865.60	6.68
第五名	320,600.00	3.36
小计	6,702,529.88	70.24

其他说明：

无

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	4,376,207.74	6,268,084.16
合计	4,376,207.74	6,268,084.16

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
出口退税款	3,039,752.28	5,077,306.99
押金保证金	1,972,574.80	2,217,060.84
费用款	79,109.12	9,294.69
备用金	153,961.81	78,634.07
合计	5,245,398.01	7,382,296.59

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	306,459.49	49,483.77	758,269.17	1,114,212.43
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段	-11,846.86	11,846.86		

--转入第三阶段		-22,393.43	22,393.43	
本期计提	-75,509.24	-15,243.49	-154,269.43	-245,022.16
2023年6月30日余额	219,103.39	23,693.71	626,393.17	869,190.27

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	4,382,067.74
1至2年	236,937.10
2至3年	223,934.29
3年以上	402,458.88
3至4年	1,500.00
4至5年	165,546.08
5年以上	235,412.80
合计	5,245,398.01

3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	出口退税款	3,039,752.28	1年以内	57.95%	151,987.61
第二名	押金保证金	1,193,126.50	1年以内；1-2年；2年以上	22.75%	443,173.60
第三名	押金保证金	253,174.94	1年以内；2年以上	4.83%	105,827.53
第四名	押金保证金	143,019.97	1年以内；1-2年	2.73%	11,343.00
第五名	押金保证金	140,000.00	1年以内	2.67%	7,000.00
合计		4,769,073.69		90.93%	719,331.74

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	37,142,216.57	677,697.63	36,464,518.94	32,302,505.37	593,059.56	31,709,445.81

在产品	38,480,910.16		38,480,910.16	31,387,406.22		31,387,406.22
发出商品	17,788,631.77		17,788,631.77	23,015,277.18		23,015,277.18
合计	93,411,758.50	677,697.63	92,734,060.87	86,705,188.77	593,059.56	86,112,129.21

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	593,059.56	334,227.89		249,589.82		677,697.63
合计	593,059.56	334,227.89		249,589.82		677,697.63

1) 确定可变现净值的具体依据、报告期转回或转销存货跌价准备的原因

项目	确定可变现净值的具体依据	本期转回或转销存货跌价准备的原因
原材料	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。对于预计不再使用的呆滞料，全额计提跌价。因销售该原材料而转销	因领用而转出

8、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	4,744,324.00	312,558.60	4,431,765.40	7,221,603.00	375,980.15	6,845,622.85
合计	4,744,324.00	312,558.60	4,431,765.40	7,221,603.00	375,980.15	6,845,622.85

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
按组合计提减值准备	-63,421.55			质保金减少
合计	-63,421.55			——

其他说明：

无

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未抵扣增值税进项	2,074,133.67	773,802.77
预缴企业所得税	472,717.53	52,222.89

合计	2,546,851.20	826,025.66
----	--------------	------------

其他说明：

无

10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动							期末余额（账面价值）	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
施耐博格精密系统（深圳）有限公司	9,315,776.83			647,782.88						8,667,993.95	
小计	9,315,776.83			647,782.88						8,667,993.95	
合计	9,315,776.83			647,782.88						8,667,993.95	

其他说明：

无

11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	54,242,000.68	54,154,412.47
合计	54,242,000.68	54,154,412.47

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	41,929,067.22	22,395,014.75	3,051,038.15	10,847,185.17	78,222,305.29
2.本期增加金额		1,305,638.09	1,738,749.53		3,044,387.62
（1）购置		1,305,638.09	1,738,749.53		3,044,387.62
（2）在					

建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额				26,422.02	26,422.02
(1) 处置或报废				26,422.02	26,422.02
4.期末余额	41,929,067.22	23,700,652.84	4,789,787.68	10,820,763.15	81,240,270.89
二、累计折旧					
1.期初余额	7,800,551.98	6,961,229.72	2,709,533.60	6,596,577.52	24,067,892.82
2.本期增加金额	995,814.88	1,141,870.67	114,657.85	678,033.99	2,930,377.39
(1) 计提	995,814.88	1,141,870.67	114,657.85	678,033.99	2,930,377.39
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	8,796,366.86	8,103,100.39	2,824,191.45	7,274,611.51	26,998,270.21
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	33,132,700.36	15,597,552.45	1,965,596.23	3,546,151.64	54,242,000.68
2.期初账面价值	34,128,515.24	15,433,785.03	341,504.55	4,250,607.65	54,154,412.47

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
东莞市智立方自动化设备有限公司厂	33,132,700.36	因暂未满足当地政府的税收贡献要

房		求，尚未办理产权证书
---	--	------------

其他说明：

无

12、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	16,747,727.26	16,747,727.26
2.本期增加金额	2,958,918.62	2,958,918.62
3.本期减少金额		
4.期末余额	19,706,645.88	19,706,645.88
二、累计折旧		
1.期初余额	6,344,236.49	6,344,236.49
2.本期增加金额	3,148,603.63	3,148,603.63
(1) 计提		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	9,492,840.12	9,492,840.12
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1) 计提		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	10,213,805.76	10,213,805.76
2.期初账面价值	10,403,490.77	10,403,490.77

其他说明：

无

13、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额				8,853,049.54	8,853,049.54
2.本期增加金额				477,825.59	477,825.59
(1) 购置				477,825.59	477,825.59
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额				9,330,875.13	9,330,875.13
二、累计摊销					
1.期初余额				1,994,561.75	1,994,561.75
2.本期增加金额				531,434.13	531,434.13
(1) 计提				531,434.13	531,434.13
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额				2,525,995.88	2,525,995.88
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				6,804,879.25	6,804,879.25
2.期初账面价值				6,858,487.79	6,858,487.79

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%

14、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	1,469,201.97	3,248,632.05	631,347.44		4,086,486.58
弱电工程	0.00	481,514.63	23,518.66		457,995.97
招聘费	63,025.16		34,377.36		28,647.80
合计	1,532,227.13	3,730,146.68	689,243.46		4,573,130.35

其他说明：

无

15、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	6,846,215.12	963,385.81	11,193,760.82	1,605,755.04
存货跌价准备	677,697.63	101,654.64	588,470.57	88,270.59
合同资产减值准备	312,558.60	46,883.79	375,980.15	56,397.02
递延收益	18,771.24	2,815.69	90,218.18	13,532.73
公允价值变动损益	-2,634,081.00	-395,112.15	2,360,881.00	354,132.15
内部交易未实现利润	6,926,022.47	1,038,903.37	1,857,851.33	278,677.70
租赁负债	4,751,708.11	712,756.22	5,060,680.63	759,102.09
合计	16,898,892.17	2,471,287.37	21,527,842.68	3,155,867.32

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
使用权资产	10,213,805.76	1,532,070.86	10,403,490.77	1,560,523.62
合计	10,213,805.76	1,532,070.86	10,403,490.77	1,560,523.62

(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		2,471,287.37		2,396,765.23
递延所得税负债		1,532,070.86		

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	899,726.03	1,158,738.99
可抵扣亏损	28,167,882.84	24,898,065.03
合计	29,067,608.87	26,056,804.02

(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
2023 年	2,025,415.60	2,025,415.60	
2024 年	1,029,599.12	1,029,599.12	
2025 年	5,463,624.26	5,463,624.26	
2026 年	7,161,534.53	7,161,534.53	
2027 年	9,217,891.52	9,217,891.52	
2028 年	3,269,817.81		
合计	28,167,882.84	24,898,065.03	

其他说明：

无

16、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产款	4,258,714.90		4,258,714.90	1,210,000.00		1,210,000.00
合计	4,258,714.90		4,258,714.90	1,210,000.00		1,210,000.00

其他说明：

无

17、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债		2,360,881.00
其中：		
远期结汇		2,360,881.00
其中：		
合计		2,360,881.00

其他说明：

无

18、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	13,745,035.13	24,853,230.80
合计	13,745,035.13	24,853,230.80

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

19、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	29,313,842.60	30,225,158.13
合计	29,313,842.60	30,225,158.13

20、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收销售产品款	5,442,356.12	3,408,975.87
合计	5,442,356.12	3,408,975.87

21、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	20,272,978.87	61,368,429.87	73,059,067.00	8,582,341.74
二、离职后福利-设定提存计划	68,758.38	2,126,314.25	2,111,989.43	83,083.20
三、辞退福利		84,500.00	84,500.00	0.00
合计	20,341,737.25	63,579,244.12	75,255,556.43	8,665,424.94

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	20,028,201.03	58,345,769.13	69,874,632.94	8,499,337.22
2、职工福利费	0.00	1,246,325.11	1,246,325.11	
3、社会保险费	215,829.85	971,070.66	1,137,434.99	49,465.52

其中：医疗保险费	155,995.64	894,600.57	1,007,188.49	43,407.72
工伤保险费	1,066.81	29,984.70	29,816.81	1,234.70
生育保险费	58,767.40	46,485.39	100,429.69	4,823.10
4、住房公积金	28,947.99	803,633.21	799,042.20	33,539.00
5、工会经费和职工教育经费		1,631.76	1,631.76	
合计	20,272,978.87	61,368,429.87	73,059,067.00	8,582,341.74

(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	66,674.80	2,049,093.56	2,035,096.71	80,671.65
2、失业保险费	2,083.58	77,220.69	76,892.72	2,411.55
合计	68,758.38	2,126,314.25	2,111,989.43	83,083.20

其他说明：

无

22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	245,937.27	1,013,620.67
企业所得税	219,191.99	1,744,754.38
个人所得税	545,163.04	794,114.10
城市维护建设税	11,225.33	31,868.21
教育费附加	5,130.92	15,721.74
地方教育费附加	3,420.61	9,335.72
印花税	66,878.55	51,728.23
土地使用税	19,983.09	9,991.53
房产税	152,328.47	152,328.46
合计	1,269,259.27	3,823,463.04

其他说明：

无

23、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	0.00	0.00
其他应付款	38,795,645.69	2,500,440.26
合计	38,795,645.69	2,500,440.26

(1) 其他应付款**1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付费用款	1,827,666.38	1,815,940.37
应付暂收款	89,522.16	83,028.38
应付报销款	213,229.15	532,864.32
其他	36,665,228.00	68,607.19
合计	38,795,645.69	2,500,440.26

24、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	5,983,087.68	5,718,041.62
合计	5,983,087.68	5,718,041.62

其他说明：

无

25、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	450,999.51	886,799.90
合计	450,999.51	886,799.90

其他说明：

无

26、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
尚未支付的租赁付款额	4,966,103.69	5,322,686.64
未确认融资费用	-214,395.58	-262,006.01
合计	4,751,708.11	5,060,680.63

其他说明：

无

27、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	90,218.18		71,446.94	18,771.24	取得与资产相关的政府补助
合计	90,218.18		71,446.94	18,771.24	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
技术改造 专项资金	72,127.33			57,139.01			14,988.32	与资产相 关
技改倍增 专项技术 装备及管理项目专 项资金	18,090.85			14,307.93			3,782.92	与资产相 关

其他说明：

无

28、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	40,942,762.0 0			20,858,881.0 0	775,000.00	21,633,881.0 0	62,576,643.0 0

其他说明：

1) 公司于 2023 年 2 月 15 日完成限制性股票激励计划首次授予登记工作，首次授予限制性股票 775,000 股，上市日期为 2023 年 2 月 16 日；授予登记完成后，公司的总股本由 40,942,762 股增至 41,717,762 股。本期收到股权激励对象缴纳的货币出资合计人民币 36,580,000.00 元，经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具《验资报告》（天健验[2023]3-6 号），其中计入实收股本人民币 775,000.00 元，计入资本公积（股本溢价）35,805,000.00 元；同时确认回购义务，计入库存股金额 36,580,000.00 元。

2) 经 2023 年 5 月 4 日召开的 2022 年年度股东大会审议，公司通过以资本公积向全体股东每 10 股转增 5 股，共计转增股本 20,858,881 股。

29、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）	815,763,121.95	35,805,000.00	20,858,881.00	830,709,240.95
其他资本公积		12,283,104.17		12,283,104.17
合计	815,763,121.95	48,088,104.17	20,858,881.00	842,992,345.12

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1) 资本溢价（股本溢价）本期增加 35,805,000.00 元详见本财务报告附注 28 之说明。

2) 其他资本公积本期增加 12,283,104.17 元，系因股权激励本期确认的股份支付费用金额 12,283,104.17 元。

30、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票回购义务	0.00	36,580,000.00		36,580,000.00
合计	0.00	36,580,000.00		36,580,000.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

库存股本期增加详见本财务报告附注 28 之说明。

31、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	165,320.08	52,247.65				52,247.65		217,567.73
外币财务报表折算差额	165,320.08	52,247.65				52,247.65		217,567.73
其他综合收益合计	165,320.08	52,247.65				52,247.65		217,567.73

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

32、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	20,471,381.00	3,775,738.72		24,247,119.72
任意盈余公积	0.00			0.00
储备基金	0.00			0.00
企业发展基金	0.00			0.00
其他	0.00			0.00
合计	20,471,381.00	3,775,738.72	0.00	24,247,119.72

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期法定盈余公积增加系根据公司章程，按母公司实现净利润的 10% 计提法定盈余公积。

33、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	242,782,198.06	131,618,417.06
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-801,421.53	
调整后期初未分配利润	241,980,776.53	131,618,417.06
加：本期归属于母公司所有者的净利润	36,369,991.91	116,652,472.99
减：提取法定盈余公积	3,775,738.72	5,488,691.99
应付普通股股利	41,717,762.00	
期末未分配利润	232,857,267.72	242,782,198.06

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润-801,421.53 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。

34、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	236,500,977.52	154,130,037.44	207,069,219.69	117,241,335.25
合计	236,500,977.52	154,130,037.44	207,069,219.69	117,241,335.25

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型	236,500,977.52			236,500,977.52
其中：				
工业自动化设备	183,111,332.86			183,111,332.86
自动化设备配件	13,646,127.09			13,646,127.09
技术服务	39,743,517.57			39,743,517.57
按经营地区分类	236,500,977.52			236,500,977.52
其中：				
境内	106,405,320.83			106,405,320.83
境外	130,095,656.69			130,095,656.69
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类	236,500,977.52			236,500,977.52
其中：				

某一时点确认收入	196,757,459.95			196,757,459.95
某一时段内确认收入	39,743,517.57			39,743,517.57
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计	236,500,977.52			236,500,977.52

与履约义务相关的信息：

在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 2,212,055.52 元。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明：

无

35、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	629,780.96	845,712.79
教育费附加	271,945.34	364,048.80
房产税	152,328.48	152,328.48
土地使用税	21,973.90	9,991.56
印花税	120,536.14	112,859.80
地方教育附加	181,296.87	242,699.19
其他	591.68	565.13
合计	1,378,453.37	1,728,205.75

其他说明：

无

36、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,467,819.35	8,891,025.82
运费与出口费用	28,039.27	1,360,967.26
差旅费	2,498,754.46	1,048,540.18
业务推广及招待费	911,046.66	839,647.43
股份支付费用	4,770,599.17	0.00
其他	320,028.53	170,725.84
合计	15,996,287.44	12,310,906.53

其他说明：

无

37、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,514,711.85	9,236,027.57
折旧与摊销	2,623,091.90	2,115,598.52
办公费	975,258.42	886,459.65
中介费	2,405,209.03	921,478.36
房租与水电费	734,737.61	623,362.58
业务招待费	418,002.64	147,378.76
差旅费	550,917.23	344,242.95
股份支付费用	2,044,542.50	0.00
其他	309,802.61	412,873.91
合计	17,576,273.79	14,687,422.30

其他说明：

无

38、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	16,233,038.50	15,193,187.81
材料费	7,636,119.04	5,692,523.22
折旧与摊销	772,308.38	554,742.25
房租与水电费	1,273,424.59	464,743.93
股份支付费用	4,944,940.00	0.00
其他	639,177.98	498,445.63
合计	31,499,008.49	22,403,642.84

其他说明：

无

39、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	305,984.48	385,514.88
利息收入	-12,894,898.96	-907,743.24
汇兑损益	-673,230.85	-2,707,858.32
手续费及其他	108,275.52	54,868.96
合计	-13,153,869.81	-3,175,217.72

其他说明：

无

40、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	71,446.94	78,227.46
与收益相关的政府补助	4,428,170.75	2,506,736.87

代扣个人所得税手续费返还	124,553.83	99,726.38
--------------	------------	-----------

41、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	-647,782.88	42,086.35
处置金融工具取得的投资收益	-273,200.00	0.00
合计	-920,982.88	42,086.35

其他说明：

无

42、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
交易性金融负债	2,634,081.00	
合计	2,634,081.00	

其他说明：

无

43、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	4,601,969.67	3,070,052.22
合计	4,601,969.67	3,070,052.22

其他说明：

无

44、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-334,227.89	-43,215.45
十二、合同资产减值损失	63,421.55	-506,503.80
合计	-270,806.34	-549,719.25

其他说明：

无

45、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额

固定资产处置收益		-30,506.54
----------	--	------------

46、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
无需支付款项		150.44	
废品收入及其他	36,359.28	48,285.40	
合计	36,359.28	48,435.84	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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

其他说明：

无

47、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	2,757,619.36	3,534,101.06
递延所得税费用	656,127.19	2,022,123.21
合计	3,413,746.55	5,556,224.27

(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	39,779,579.05
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,966,936.86
子公司适用不同税率的影响	-445,468.11
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,913,238.88
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-128,791.94
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	422,596.33
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-14,661.82
研发费用加计扣除影响	-4,300,103.65
所得税费用	3,413,746.55

其他说明：

无

48、其他综合收益

详见附注七、31 之说明。

49、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助及代扣个税手续费返还	3,226,953.83	1,774,702.23
利息收入	5,507,830.48	907,470.84
营业外收入及其他	135,523.15	813,628.27
合计	8,870,307.46	3,495,801.34

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
费用款	13,700,368.75	2,922,510.38
往来款	1,152,373.10	1,426,153.14
手续费及其他	108,275.52	54,868.96
合计	14,961,017.37	4,403,532.48

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

(3) 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
支付租赁款	3,308,829.56	2,152,548.00
合计	3,308,829.56	2,152,548.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无

50、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	36,365,832.50	41,581,739.80
加：资产减值准备	-4,331,163.33	-2,520,332.97
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,930,377.39	3,001,094.05
使用权资产折旧	3,148,603.63	2,026,456.95

无形资产摊销	531,434.13	315,870.16
长期待摊费用摊销	689,243.46	393,198.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）		30,506.54
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-2,634,081.00	
财务费用（收益以“—”号填列）	-367,246.37	3,314,641.30
投资损失（收益以“—”号填列）	920,982.88	-42,086.35
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-74,522.14	2,022,123.20
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	1,532,070.86	
存货的减少（增加以“—”号填列）	-6,956,159.55	-18,305,367.16
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	39,531,903.95	44,771,440.35
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-24,642,191.78	19,386,441.09
其他	12,283,104.17	
经营活动产生的现金流量净额	58,928,188.80	95,975,725.89
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	852,842,495.34	157,206,342.57
减：现金的期初余额	811,271,176.50	65,789,645.86
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	41,571,318.84	91,416,696.71

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	852,842,495.34	811,271,176.50
其中：库存现金	192,216.00	211,318.00
可随时用于支付的银行存款	852,650,279.34	811,059,858.50
三、期末现金及现金等价物余额	852,842,495.34	811,271,176.50

其他说明：

无

51、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

52、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	190,000.00	质押作为用电保证金
合计	190,000.00	

其他说明：

无

53、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			14,557,602.39
其中：美元	1,984,368.23	7.2258	14,338,647.96
欧元			
港币	112,907.13	0.9128	103,063.89
越南盾	378,036,088.00	0.0003	115,890.54
应收账款			50,806,729.17
其中：美元	7,031,294.69	7.2258	50,806,729.17
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			1,952,036.94
其中：美元	270,148.21	7.2258	1,952,036.94

其他说明：

无

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

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

54、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
2020 年技术改造专项资金	7,966.13	递延收益	6,292.72
技改倍增专项技术装备及管理项目专项资金	18,090.96	递延收益	14,308.04
2019 年技术改造专项资金	64,161.09	递延收益	50,846.18
关于实施支持和促进重点群体创业就业有关税收优惠	139,100.00	其他收益	139,100.00
个税返还	124,553.83	其他收益	124,553.83
软件退税	1,066,593.15	其他收益	1,066,593.15
2023 年高新技术企业培育资助	120,000.00	其他收益	120,000.00
2023 年民营及中小企业改制上市培育资助项目	1,500,000.00	其他收益	1,500,000.00
2023 年战略性新兴产业扶持计划（工业母机、智能机器人、激光与增材制造、精密仪器设备、海洋装备、智能网联汽车、医疗装备）项目	720,000.00	其他收益	720,000.00
第四批专精特新“小巨人”企业奖励项目	500,000.00	其他收益	500,000.00
生产性服务业增值税加计抵减 5%政策	120,077.60	其他收益	120,077.60
深圳市一次性扩岗补助	6,000.00	其他收益	6,000.00
2022 年上半年工业企业扩产增效奖励	90,000.00	其他收益	90,000.00
2022 年知识产权管理规范贯标认证后资助	16,100.00	其他收益	16,100.00
其他	138,000.00	其他收益	138,000.00

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无

55、其他

无

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
深圳市添之慧 工程技术有限公司	深圳市	深圳市	制造业	97.50%		设立
上海深鹏工程 技术有限公司	上海市	上海市	制造业		100.00%	设立
深圳市智立方 自动化科技有 限公司	深圳市	深圳市	制造业	100.00%		设立
东莞市智立方 自动化设备有 限公司	东莞市	东莞市	制造业	100.00%		设立
昆山智方达自 动化科技有限 公司	昆山市	昆山市	制造业	100.00%		设立
深圳市智动精 密设备有限公 司	深圳市	深圳市	制造业	100.00%		设立
智能立方集团 (香港)有限公 司	香港	香港	制造业	100.00%		设立
智立方自动化 设备(越南)有 限公司	越南	越南	制造业		100.00%	设立
东莞市智晟捷 精密制造技术 有限公司	东莞市	东莞市	制造业	70.00%		设立
苏州市智方达 半导体设备有 限公司	苏州市	苏州市	制造业	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
深圳市添之慧工程技术有限公司	2.50%	56,906.72		234,718.23
东莞市智晟捷精密制造技术有限公司	30.00%	-61,066.13		2,250,191.28

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
深圳市添之慧工程技术有限公司	17,508,682.00	110,332.07	17,619,014.07	4,940,280.57		4,940,280.57	14,999,618.87	77,686.98	15,077,305.85	4,674,841.09		4,674,841.09
东莞市智晟捷精密制造技术有限公司	1,813,583.48	10,854,584.62	12,668,168.10	5,167,530.49	0.00	5,167,530.49	1,453,448.41	11,457,009.58	12,910,457.99	5,206,266.62		5,206,266.62

单位：元

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

深圳市添之慧工程技术有限公司	39,454,744.74	2,276,268.74	2,276,268.74	1,090,535.66	33,021,494.15	1,965,079.07	1,965,079.07	273,676.22
东莞市智晟捷精密制造技术有限公司	6,354,974.32	203,553.76	203,553.76	172,531.04	6,383,818.52	769,487.49	769,487.49	5,112.11

其他说明：

无

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
施耐博格精密系统（深圳）有限公司	深圳市	深圳市	制造业	33.33%		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	施耐博格精密系统（深圳）有限公司	施耐博格精密系统（深圳）有限公司
流动资产	9,140,524.47	11,851,767.17
非流动资产	756,988.16	
资产合计	9,897,512.63	11,851,767.17
流动负债	365,961.29	368,420.24
非流动负债		
负债合计	365,961.29	368,420.24
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	9,531,551.34	11,483,346.93
按持股比例计算的净资产份额	2,889,042.38	3,827,399.53
调整事项	5,778,951.57	5,488,377.30
--商誉		5,488,377.30

--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	8,667,993.95	9,315,776.83
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润	-1,951,795.59	-1,473,938.08
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-1,951,795.59	-1,473,938.08
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明：

无

九、与金融工具相关的风险

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

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

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

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

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

1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；

2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

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

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

2. 预期信用损失的计量

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

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本节七、2、3、4、6、8 之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

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

(1) 货币资金

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

(2) 应收款项

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

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2023 年 6 月 30 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 72.75%（2022 年 12 月 31 日：89.08%）源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

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

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算等融资手段，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数（元）				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上

应付票据	13,745,035.13	13,745,035.13	13,745,035.13		
应付账款	29,313,842.60	29,313,842.60	28,998,172.30	315,670.30	
其他应付款	38,795,645.69	38,795,645.69	38,633,066.35	162,579.34	
一年内到期的非流动负债	5,983,087.68	6,384,983.54	6,384,983.54		
租赁负债	4,751,708.11	4,966,103.69	4,966,103.69		
小计	92,589,319.21	93,205,610.65	92,727,361.01	478,249.64	-

(续上表)

项目	期初数（元）				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
交易性金融负债	2,360,881.00	2,360,881.00	2,360,881.00		
应付票据	24,853,230.80	24,853,230.80	24,853,230.80		
应付账款	30,225,158.13	30,225,158.13	30,225,158.13		
其他应付款	2,500,440.26	2,500,440.26	2,500,440.26		
一年内到期的非流动负债	5,718,041.62	6,185,688.11	6,185,688.11		
租赁负债	5,060,680.63	5,322,686.65		5,322,686.65	
小计	70,718,432.44	71,448,084.95	66,125,398.30	5,322,686.65	

(三) 市场风险

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

1. 利率风险

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

2. 外汇风险

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

本公司外币货币性资产和负债情况详见本节七、53之说明。

十、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
应收款项融资			43,575,776.50	43,575,776.50
持续以公允价值计量的资产总额			43,575,776.50	43,575,776.50
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

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

对于持有的应收款项融资，由于持有时间较短，采用票面金额确定其公允价值。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是邱鹏、关巍、黄剑锋。

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八之说明。

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八之说明。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
施耐博格精密系统（深圳）有限公司	联营企业

其他说明：

无

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
罗明霞	实际控制人关巍之配偶

其他说明：

无

5、关联交易情况

(1) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,472,440.00	2,174,506.00

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	施耐博格精密系统（深圳）有限公司	12,296.74	614.84		

7、关联方承诺

截止 2023 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重要承诺事项。

十二、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	0
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	2022 年限制性股票首次授予价格 47.20 元/股，剩余 2.5 年（至 2025 年）

其他说明：

无

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日的交易收盘价
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等得出最佳估计，预计可行权的权益工具数量
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	12,283,104.17
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	12,283,104.17

其他说明：

无

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

无

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截止 2023 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截止 2023 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重要承诺事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十四、其他重要事项

1、其他

无

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	126,637,104.06	100.00%	6,186,003.42	4.88%	120,451,100.64	215,374,984.79	100.00%	10,607,288.13	4.93%	204,767,696.66
其中：										
合计	126,637,104.06	100.00%	6,186,003.42	4.88%	120,451,100.64	215,374,984.79	100.00%	10,607,288.13	4.93%	204,767,696.66

按组合计提坏账准备：6,186,003.42 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合并范围内关联方组合	3,670,029.08		
账龄组合	122,967,074.98	6,186,003.42	5.03%
合计	126,637,104.06	6,186,003.42	

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	125,884,110.56
1 至 2 年	752,993.50
2 至 3 年	0.00

3 年以上	0.00
3 至 4 年	0.00
4 至 5 年	0.00
5 年以上	0.00
合计	126,637,104.06

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	10,607,288.13	-4,421,284.71				6,186,003.42
合计	10,607,288.13	-4,421,284.71				6,186,003.42

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	27,138,148.06	21.43%	1,356,907.40
客户 2	26,763,032.51	21.13%	1,338,151.63
客户 3	11,893,536.37	9.39%	594,676.82
客户 4	10,853,821.90	8.57%	580,340.77
客户 5	9,638,347.91	7.61%	481,917.40
合计	86,286,886.75	68.13%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	84,955,277.24	46,879,038.14
合计	84,955,277.24	46,879,038.14

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	80,641,849.10	40,663,853.62
出口退税款	3,039,752.28	5,077,306.99
押金保证金	1,978,953.40	2,113,688.40
费用款	200.00	1,160.00
备用金	116,085.24	78,634.07

合计	85,776,840.02	47,934,643.08
----	---------------	---------------

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	303,675.30	49,483.77	702,445.87	1,055,604.94
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段	-11,846.86	11,846.86		
--转入第三阶段		-19,062.10	19,062.10	
本期计提	-76,029.24	-18,574.82	-139,438.10	-234,042.16
2023 年 6 月 30 日余额	215,799.20	23,693.71	582,069.87	821,562.78

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	44,318,001.75
1 至 2 年	736,937.10
2 至 3 年	17,304,385.26
3 年以上	23,417,515.91
3 至 4 年	23,027,567.03
4 至 5 年	165,546.08
5 年以上	224,402.80
合计	85,776,840.02

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	1,055,604.94	-234,042.16				821,562.78
合计	1,055,604.94	-234,042.16				821,562.78

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	往来款	80,626,067.03	1年以内；1-2年；2年以上	94.00%	
第二名	出口退税款	3,039,752.28	1年以内	3.54%	151,987.61
第三名	押金保证金	1,193,126.50	1年以内；1-2年；2年以上	1.39%	443,173.60
第四名	押金保证金	253,174.94	1年以内；2年以上	0.30%	105,827.53
第五名	押金保证金	143,019.97	1年以内	0.17%	11,343.00
合计		85,255,140.72		99.40%	712,331.74

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	26,791,429.72		26,791,429.72	26,791,429.72		26,791,429.72
对联营、合营企业投资	8,667,993.95		8,667,993.95	9,315,776.83		9,315,776.83
合计	35,459,423.67		35,459,423.67	36,107,206.55		36,107,206.55

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
深圳市添之慧工程技术有限公司	2,972,368.42					2,972,368.42	
深圳市智立方自动化科技有限公司	2,550,000.00					2,550,000.00	
东莞市智立方自动化设备有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
昆山智方达自动化科技有限公司	200,000.00					200,000.00	
深圳市智动精密设备有限公司	4,051,171.90					4,051,171.90	
智能立方集团（香港）有限公司	17,889.40					17,889.40	
东莞市智成捷精密制造技术有限公司	7,000,000.00					7,000,000.00	
合计	26,791,429.72					26,791,429.72	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
施耐博格精密系统（深圳）有限公司	9,315,776.83			-647,782.88						8,667,993.95	
小计	9,315,776.83			-647,782.88						8,667,993.95	
合计	9,315,776.83			-647,782.88						8,667,993.95	

(3) 其他说明

无

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	227,293,637.91	141,736,479.94	202,491,517.56	120,911,895.20
合计	227,293,637.91	141,736,479.94	202,491,517.56	120,911,895.20

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型	227,293,637.91			227,293,637.91
其中：				
工业自动化设备	182,314,871.86			182,314,871.86
自动化设备配件	8,626,476.04			8,626,476.04
技术服务	36,352,290.01			36,352,290.01
按经营地区分类	227,293,637.91			227,293,637.91
其中：				
境内	102,836,770.10			102,836,770.10
境外	124,456,867.81			124,456,867.81
市场或客户类型				
其中：				

合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类	227,293,637.91			227,293,637.91
其中：				
在某一时点确认收入	190,941,347.90			190,941,347.90
在某一时段内确认收入	36,352,290.01			36,352,290.01
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计	227,293,637.91			227,293,637.91

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明：

无

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	-647,782.88	42,086.35
处置金融工具取得的投资收益	-273,200.00	0.00
合计	-920,982.88	42,086.35

6、其他

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与公司正	3,433,024.54	

常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	2,360,881.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	36,359.28	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	124,553.83	个人所得税手续费返还
减：所得税影响额	866,133.61	
少数股东权益影响额	6,817.61	
合计	5,081,867.43	

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	3.10%	0.58	0.58
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.66%	0.50	0.50

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

无

4、其他