



东莞怡合达自动化股份有限公司

2021 年半年度报告

2021-015

2021 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。

公司负责人金立国、主管会计工作负责人温信英及会计机构负责人(会计主管人员)温信英声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中如有涉及未来等前瞻性内容属于计划性事项，能否实现取决于市场状况变化等多种因素，存在不确定性，并不代表公司对未来的盈利预测，也不构成公司对投资者及相关人士的实质性承诺。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，敬请投资者注意投资风险。

公司已在本报告中详细描述公司存在的风险，敬请查阅“第三节管理层讨论与分析”中“公司面临的风险和应对措施”章节。

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	21
第五节 环境与社会责任.....	23
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.....	33
第九节 债券相关情况.....	34
第十节 财务报告	35

备查文件目录

- (一) 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。
- (二) 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。
- (三) 其他有关资料。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、怡合达	指	东莞怡合达自动化股份有限公司
FA	指	工厂自动化（Factory Automation）的缩写，是指使用自动化设备和装置来取代工人重复劳动，实现产品的全部或部分制造过程的自动化，以消除人为因素导致的产品质量的不稳定性，以及提高生产效率
SKU	指	库存量单位（Stock Keeping Unit）的缩写，以件、盒、托盘等为单位。SKU 为公司最末级规格产品的计量单位。
仓位	指	仓库中可用以存储物料的位置
项次	指	系统订单物料行数，一般一行物料需要一个分拣动作，因此也常常作为衡量出货能力的指标之一
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日
ERP	指	企业资源计划（Enterprise Resource Planning）的缩写，是指建立在信息技术基础上，集信息技术与先进管理思想于一身，以系统化的管理思想，为企业员工及决策层提供决策手段的管理平台
SCM	指	供应链管理（Supply Chain Management）的缩写，是对供应、需求、原材料采购、市场、生产、库存、定单、分销发货等的管理，包括了从生产到发货、从供应商到顾客的每一个环节
MES	指	制造执行系统（Manufacturing Execution System）的缩写，是一套面向制造企业车间执行层的生产信息化管理系统
WMS	指	智能仓储管理系统（Warehouse Management System）的缩写，通过入库业务、出库业务、仓库调拨、库存调拨和虚仓管理等功能，对批次管理、物料对应、库存盘点、质检管理、虚仓管理和即时库存管理等功能综合运用的管理系统
BI	指	商业智能（Business Intelligence）的缩写，是指用现代数据仓库技术、线上分析处理技术、数据挖掘和数据展现技术进行数据分析以实现商业价值
OEM	指	原始设备生产商（Original Equipment Manufacturer）的缩写，是指一家厂家根据另一家厂商的要求，为其生产产品和产品配件，亦称为定牌生产或授权贴牌生产
标准件	指	在公司 FA 工厂自动化零部件目录中，所有选型参数的数值均为定值的产品
WOS	指	网上采购系统（WEB ORDERING SYSTEM）的缩写

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	怡合达	股票代码	301029
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	东莞怡合达自动化股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	怡合达		
公司的外文名称（如有）	Dongguan Yiheda Automation Co., Ltd.		
公司的法定代表人	金立国		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	章高宏	廖芙雨
联系地址	东莞市虎门镇北栅东坊工业区	东莞市虎门镇北栅东坊工业区
电话	0769-82886777-785	0769-82886777-785
传真	0769-82881038	0769-82881038
电子信箱	lys@yiheda.com	lys@yiheda.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

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

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《经济参考报》
登载半年度报告的网址	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn/ ）
公司半年度报告备置地点	公司证券部

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见招股说明书。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增 减
营业收入（元）	851,788,697.34	535,406,927.76	59.09%
归属于上市公司股东的净利润（元）	196,642,876.90	121,014,540.48	62.50%
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益后的净利润（元）	193,071,511.62	115,714,140.38	66.85%
经营活动产生的现金流量净额（元）	42,054,689.00	89,900,466.91	-53.22%
基本每股收益（元/股）	0.55	0.340	61.76%
稀释每股收益（元/股）	0.55	0.340	61.76%
加权平均净资产收益率	13.51%	10.42%	3.09%
	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）	1,946,636,265.27	1,665,642,796.85	16.87%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,554,354,991.67	1,357,712,114.77	14.48%

公司报告期末至半年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

支付的优先股股利	0.00
支付的永续债利息（元）	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.4916

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-12,555.13	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,973,525.16	
委托他人投资或管理资产的损益	457,150.68	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	623,659.06	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	159,826.44	
减：所得税影响额	630,240.93	
合计	3,571,365.28	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《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》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

(一) 公司主要业务

公司专业从事自动化零部件研发、生产和销售，提供FA工厂自动化零部件一站式供应。公司深耕自动化设备行业，基于应用场景对自动化设备零部件进行标准化设计和分类选型，通过标准设定、产品开发、供应链管理、平台化运营，以信息和数字化为驱动，致力于为自动化设备行业提供高品质、低成本、短交期的自动化零部件产品。

(二) 公司主要产品

公司主要提供FA工厂自动化零部件相关产品，包括直线运动零件、传动零部件、气动元件、铝型材及配件、工业箱体结构部件、机械加工件、机械小零件、电子电气类产品类别。此外，公司还可向客户提供工业自动化设备。公司产品具体情况如下：

产品类别	主要产品	产品图片	产品简介	主要功能特性
FA工厂自动化零部件	直线运动零件		主要包括无油衬套、手动位移台、直线轴承、直线导轨、拖链、带座轴承、轴承、关节轴承、直线电机、滚珠丝杠、支座组件等	主要为应用于自动化设备上各种直线运动功能的机械零件或组件，以实现不同精度、速度、距离、力矩直线运动应用场景要求
	传动零部件		主要包括联轴器、同步带、同步轮、平皮带、圆皮带、滚轮、齿轮、齿条、链轮、链条、万向节和同步带压块等	主要为应用于自动化设备上各种传动功能的机械类零件，以实现不同传送距离、扭矩、精度、速度、稳定性等应用场景要求
	气动元件		主要包括气源处理元件、气动配件类、真空发生器、真空压力开关、气动接头、调速阀类、控制阀、真空吸盘、气管软管等	主要是将压缩空气的弹性势能转换成动能，通过调压、过滤、润滑等保护机制，实现各种运动方向动力传送的控制，达到稳定搬运移动目的
	铝型材及配件		主要包括铝合金型材及相关配件	工业铝型材主要用于工业框架系统的搭建，起到支撑及承重的作用，相应的配件用来连接、紧固工业铝型材及装饰作用，两者具备易于拆卸特性
	工业箱体结构部件		主要包括手轮、拉手、门锁、滑轨、门部件、手柄、脚杯、铰链、脚轮、把手等	用于设备箱体支撑、移动、减震，操作调节，活动连接，密封隔音，提升设备使用安全及外观美观度

	机械加工件		主要包括连接块、检验夹具、转轴、导向轴、固定环、标准治具、定位销、夹具用衬套、支柱、底座、支柱固定夹、导向轴支座、定位零件、导向零件、悬臂销、铰链销等	主要由设备加工，实现自动化设备局部固定、支撑、导向、定位、夹紧、连接、调整功能
	机械小零件		主要包括弹簧、氮气弹簧、密封圈、磁铁、螺丝、螺帽、垫圈、轴环等	主要为实现紧固、连接、传动、密封、标定等功能的机械类小零件，结构、尺寸、画法、标记等较为市场化，型号多
	电子电气类		主要包括电气控制零件、电气配线零件等	实现自动化设备电源及信号传输、产品检测及信号反馈、安全保护、提供设备传动动力、机器动作控制实现，确保设备按工艺流程实现预设动作
	其他		主要包括工业用材料、检测用零件等	用于自动化设备加工、组装、检测等功能的其他零件
工业自动化设备		小零件全自动攻丝机、零件外观检测机、零件计数包装机、自动化焊接机、全自动组装机、大型整厂自动化设备工作站等系列产品，以及其他非标自动化设备	汽车发动机零部件领域、汽车马达的组装和测试领域、电气机械和器材制造业以及其他应用场景等领域	

(三) 公司主要经营模式

1、产品盈利模式

自成立以来，公司专注于FA工厂自动化零部件领域，持续向客户和供应商输出公司的产品标准体系，针对性解决下游自动化设备所需零部件供应的行业共性问题。未来，公司将不断强化标准设定、产品开发、供应链管理、平台化运营等能力，发挥规模效应，实现持续盈利。

此外，公司服务3C、汽车、新能源、光伏等众多行业，有效降低对特定单一行业的依赖，避免受单个行业波动影响，从而保证公司持续盈利能力。

2、产品开发模式

针对FA工厂自动化零部件专业化、个性化、多样化特点，公司从满足客户需求出发，以产品标准体系为基础，区分客户应用场景对原有非标型号产品进行标准化、对已有标准型号产品进行系列化和模块化，并结合3D模型下载、客户现场走访调研反馈、电商平台数据，持续优化产品品类、标准，强化产品适用性。产品标准化体系的建立，可以有效缩短工程师的设

计时间，提高设计效率。同时，随着标准件在自动化设备应用的比例扩大，设备稳定性得以持续提升。自成立以来，公司先后编制了《FA工厂自动化零件》、《工业箱体结构部件目录手册》、《FA电子电气零件精选》等多本产品标准选型手册，努力推动怡合达产品标准成为业内通用标准和使用标准之一。

3、产品供应模式

针对FA工厂自动化零部件订单小批量、高频次、多样化特点，公司采取自制、OEM供应和集约化采购相结合的产品供应方式。此外，为满足客户高品质、低成本、短交期的采购需求，公司持续加强供应链管理、信息与数字化能力。在现有产品供应模式下，公司专注于标准设定、产品开发、供应链管理、平台化经营，持续扩张产品品类。公司通过整合供应商资源，与供应商协同发展，建立起互利共生的供应生态体系，形成稳定高效的产品供应能力。

4、产品销售模式

自动化设备行业具有专业化、定制化特点，自动化设备零部件选型由前端工程师设计行为所决定。公司围绕工程师展开服务，通过赋能工程师进而影响工程师群体设计行为来最终促成客户的采购需求。公司的销售模式均为直接销售，包括线上下单和线上下单。线下和线上的区别在于客户下单的渠道差异。其中：线下销售系公司销售工程师、销售服务人员协助客户进行询价、选型、下单、付款等一系列行为。线上销售系客户通过电商平台进行询价、选型、下单、付款等一系列行为。

（四）市场地位

公司隶属于自动化零部件细分行业，产品具有种类多、规格杂、非标化等特点。自动化零部件行业产品需求和供应均较为分散，难以实现批量生产，行业内规模效应不显著。怡合达作为国内FA工厂自动化零部件一站式供应商，从解决行业共性问题角度出发，基于应用场景对自动化设备零部件进行标准化设计和分类选型，为客户提供一站式采购服务，汇集各品类零散需求实现专业化和集约化，从而受到更多客户青睐，获得更大的市场份额。

经过多年发展，公司已逐渐成为FA工厂自动化零部件领域较有影响力的一站式采购供应商。自成立以来，公司持续加大对标准设定、产品开发、供应链管理、信息与数字化等方面的投入力度，在品类、交期、品质、价格、服务等方面树立行业标准，积极推动行业发展。

公司FA工厂自动化零部件一站式采购电商平台（www.yhdfa.com）先后入选了2018年国家工业信息安全发展研究中心、两化融合服务联盟共同评选的“优秀工业电子商务平台案例”，以及2019年工信部评定的“制造业与互联网融合发展试点示范项目名单”。

（五）主要业绩驱动因素

1、国家政策积极鼓励智能制造行业发展

工业自动化行业一直是国家重点鼓励、优先发展的高新技术产业。目前，我国工业自动化行业产品整体技术水平低，开发能力弱，大部分被国外的高端工业自动化技术和系统所垄断。根据《中国制造2025》的总体规划，智能制造是实现中国制造业转型升级的主要途径之一，也是国家“十三五规划”主要内容之一。

为推动智能制造战略的落实，各主管部门相继出台了《中国制造2025》、《智能制造发展规划（2016-2020年）》、《国家智能制造标准体系建设指南》（2018年版）等一系列的配套政策。国家智能制造政策的全面落实，形成了加速中国制造业的智能制造转型升级进程，为智能制造相关行业带来良好的发展机遇。

2、产品品类不断丰富

公司产品种类的丰富和完善增加了客户可选择的零部件种类。在现有FA工厂自动化零部件标准化体系基础上，通过对原有非标准型号产品标准化，以及已有标准型号产品系列化、模块化创新，不断加大产品开发力度，持续整合市场资源和创新资源，努力打造独具特色并富有竞争力的产品体系。同时，为适应非标自动化设备定制化发展趋势，公司将深耕自动化设备各应用领域，区分应用场景进行深度标准化、模块化研发，精准匹配客户需求，最终提高自动化设备厂商设计效率，降低采购成本，缩短交付周期。

3、产能提升

FA自动化客户对于零部件的需求特性，决定了及时的订单交付能力是重要的市场竞争力。随着企业募投项目的投产，以

及供应链管理规模的扩大，公司在制造、仓储、分拣、包装发运等方面的能力将持续获得提升，在增加市场竞争力、扩大业务地域影响力将进一步加强。

4、市场开拓

不断开拓的新的地区和行业市场，不断强化的销售工程师团队，不断进行的市场推广活动，不断对客户内部进行的产品推广教育和辅助工具应用培训，会为企业不断增加新的客户，同时老客户的使用量不断提升，从客户量和客单量两方面，对业绩会产生影响。

（六）公司所属行业发展情况：

1、行业发展前景

在适龄劳动力数量减少、劳动力成本持续上升、自动化设备技术水平不断提高、国家产业升级政策支持等多方面因素的作用下，自动化行业的市场规模不断扩大。依托于下游自动化设备行业快速成长，公司所处的自动化设备零部件行业呈现良好发展态势。公司下游自动化设备行业市场具体情况如下：

（1）全球工业自动化市场规模

根据市场调查机构Reportlinker的数据，全球工业控制与工厂自动化市场规模预计将从2018年的1,600亿美元增长至2024年的2,695亿美元，年均复合增长率将达到9.08%。

全球范围内工业自动化趋势将大幅提升各行业对工业机器人的需求。根据国际机器人联合会（IFR）的预测，到2022年全球将销售58.35万台机器人，2019年至2022年的年均复合增长率达到11.51%。

（2）国内工业自动化设备市场规模

随着我国适龄劳动力数量减少，劳动力成本不断上升，制造业生存压力日益加大。“中国制造2025”国家发展战略的推进，用工业自动化推动产业转型升级已成为行业共识，工业自动化在制造行业的应用也将迎来一个需求快速发展阶段。

公司自动化设备零部件主要客户群体为国内自动化设备厂商和终端设备使用厂商，客户主要产品为服务于各细分领域和应用场景的工业机器人等相关自动化设备。报告期内，国内工业机器人产量稳步增长，市场规模较大，为公司业绩增长创造了广阔的市场空间。

（3）主要细分行业市场情况

自动化设备服务领域较广，包括3C、汽车、新能源、光伏、医疗、激光、食品和物流等行业领域。依托于自动化设备细分领域的巨大市场空间，自动化设备零部件行业市场空间和成长速度均随之呈现良好态势。

2、行业特点和发展趋势

（1）自动化零部件需求由简单化、通用化向多样化、专业化转变

随着人力成本的上升和企业转型升级需要，自动化设备逐步从应用于汽车、电子零部件、芯片等少数行业扩大至各个细分行业，简单化、通用化的自动化零部件供应难以满足客户需求。随着自动化设备应用的广泛性，总体需求量不断扩大。但由于各个细分行业对产品特性、工艺特点要求不同，自动化设备往往需要定制化生产，对自动化零部件的多样性和专业性的要求也越来越高。如何能够在短时间内采购到品类齐全、品质更高、价格更低的自动化零部件，对自动化设备厂商形成了一定挑战。

（2）自动化零部件供应由非标准化向标准化、模块化转变

由于自动化设备涉及诸多的下游行业，对自动化设备的实际需求也各不相同，甚至同一行业客户因各自工艺的不同导致其对自动化设备的要求也有很大差异。因此，为满足不同企业的自动化设备需求，自动化设备厂商必须加强定制设计能力。自动化零部件供应商从满足自动化设备厂商采购需求出发，以产品标准体系为基础，区分客户应用场景对原有非标准型号产品进行标准化、对已有标准型号零部件进行系列化和模块化开发，基于自动化零部件标准化体系构建一站式供应，从而提升自动化设备厂商零部件的设计选型和采购效率。

（3）自动化零部件供应链管理从传统仓储功能向配送分拣功能转变

自动化零部件订单表现出小批量、多批次、高频率的特征，这导致了商品流通的方式发生了根本性的转变，供应链管理方式发生重构，即从传统的以仓储系统为中心转变为以配送分拣系统为中心，仓储配送的处理量、处理速度、处理效率、稳定性、准确性、系统复杂度远远高于传统的仓储中心。

传统的供应链管理通常以仓储系统为中心，涉及物质资料的贮存、保管，以及从发出地到目的地的运输，流通环节较为单一。为适应自动化行业的发展趋势，以自动化物流输送分拣系统为主的仓储配送中心成为现代供应链管理的核心，它不仅承担了原有的贮存、保管功能，更注重拣选、集/合单、包装、流通加工、路径分拣、信息处理等功能设置。在产业链中，仓储配送中心上游对接制造工厂，下游对接配送终端自动化设备厂商，已成为供应链管理网络的枢纽和关键节点。

（4）工业互联网平台重塑行业发展业态

工业互联网作为新一代信息技术与制造业深度融合的产物，日益成为新工业革命的关键支撑和深化“互联网+制造业”的重要基石。作为工业互联网重要组成部分，工业互联网平台正在重塑行业发展业态。我国工业互联网平台应用不断向各个工业应用场景渗透，在工业生产工艺优化、企业运营管理决策优化、产品生命周期管理，供应链纵深协同等方面都初步显现了应用价值。

依托供应链纵深协同，工业互联网平台可推动供应链上下游企业订单、生产、库存等信息的实时交互，实现供应仓储、生产计划、物流配送的精准对接、快速响应和柔性供给，提高产业链整体协助水平和综合竞争力。此外，工业互联网平台通过平台或连接协议打通上下游，可实现系统与上游供应商库存数据整合、与下游客户采购系统对接，逐步将平台供应链打造成具有采购、审批、物流、结算于一体的集成系统。

二、核心竞争力分析

1、一站式采购服务优势

公司将自动化设备所需FA工厂自动化零部件分别制图、选型和采购的传统模式，转变为一站式采购模式，提高客户选型和采购效率，形成了自身竞争优势。

2、产品开发和深度研发优势

针对FA工厂自动化零部件专业化、个性化、多样化特点，公司从满足客户需求出发，以产品标准体系为基础，区分客户应用场景对原有非标准型号产品标准化、对已有标准型号产品系列化和模块化，并结合3D模型下载、客户现场走访调研反馈、电商平台数据，持续优化产品品类、标准，强化产品适用性。公司逐步构建起以客户需求为牵引，以产品中心和研发中心为执行，以产品宽度和深度建设为方向、以产品客户购买覆盖率为反馈的产品开发体系。

3、品牌和客户资源优势

通过多年的积累，公司已经在3C、汽车、新能源、光伏等众多行业中，形成了较高的品牌知名度，积累了良好的口碑。公司围绕客户工程师展开服务，通过赋能工程师进而影响工程师群体设计行为来最终促成客户的采购需求，并以线下和线上相结合的方式对客户进行销售推广和本地化服务，与众多工程师和客户建立了良好的合作关系。

4、供应链管理优势

公司建立了敏捷制造的自制供应体系、OEM供应和集约化采购的产品供应体系，通过供应商开发、品质管控和仓储分拣管理，不断强化供应链管理能力和确保客户订单能够得到及时、准确、高质量的交付。

5、本地化服务优势

公司建立了一支经验丰富的销售团队，下设12个销售工程师团队和19个销售办事处。通过完善的组织、高效的流程和专业的服务团队来快速响应客户需求。公司可通过在线服务、电话热线、驻地人员拜访等多种方式，协助客户完成从项目启动、产品选型到交付应用全环节的服务支持。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	851,788,697.34	535,406,927.76	59.09%	主要系下游需求旺盛，公司经营状况良好，使得营业收入增加
营业成本	478,262,063.89	305,428,647.51	56.59%	主要系 2021 年 1-6 月收入规模增加对应结转的营业成本相应增加
销售费用	59,675,318.50	37,682,189.36	58.36%	主要系随着 2021 年 1-6 月收入同比增加，销售人员绩效工资和业务提成增加；此外，销售规模增长导致出货量增加，对应的销售运费支出增加
管理费用	49,849,247.36	33,437,956.60	49.08%	主要系公司经营规模增长导致了管理人员增加，相应管理人员工资支出增加
财务费用	-3,082,333.97	-2,680,180.89	-15.00%	
所得税费用	29,752,460.24	19,121,166.81	55.60%	主要系收入增加导致利润总额增加，使得所得税费用增加
研发投入	29,703,051.76	17,561,438.49	69.14%	主要系研发项目和研发人员增加导致研发费用支出增加
经营活动产生的现金流量净额	42,054,689.00	89,900,466.91	-53.22%	主要系随着公司经营规模的扩大，部分客户的应收款项有所增加，使得销售商品、提供劳务收到的现金有所减少；原材料采购成本增加，但采付款信用期相对较短，使得购买商品、接受劳务支付的现金有所增加，最终导致经营

				活动产生现金流量净额减少
投资活动产生的现金流量净额	-139,936,888.79	-130,060,274.59	7.59%	
筹资活动产生的现金流量净额		-30,300,000.00	-100.00%	主要系 2021 年 1-6 月没有分配股利及支付发行费用
现金及现金等价物净增加额	-98,137,277.45	-70,171,462.24	-39.85%	主要系公司运用自有资金投入在建工程

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						
FA 自动化零部件	800,567,911.99	448,973,479.97	43.92%	51.87%	49.18%	1.01%

四、非主营业务分析

适用 不适用

五、资产、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	483,273,386.67	24.83%	581,410,664.12	34.91%	-10.08%	
应收账款	378,517,351.31	19.44%	235,969,813.68	14.17%	5.27%	
合同资产	16,836,133.64	0.86%	10,349,482.40	0.62%	0.24%	
存货	322,598,202.10	16.57%	236,124,841.62	14.18%	2.39%	
固定资产	76,370,880.51	3.92%	59,931,711.09	3.60%	0.32%	

在建工程	450,040,466.14	23.12%	336,192,336.23	20.18%	2.94%	
合同负债	49,770,788.58	2.56%	37,581,130.32	2.26%	0.30%	

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

4、截至报告期末的资产权利受限情况

不适用

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	9,500	0	0	0
合计		9,500	0	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
东莞市深立得自动化设备有	子公司	自动化设备、自动化配件的研发、生产和销售；自设	3000000	2,099,477.18	2,099,477.18	0.00	-73,910.69	-73,910.69

限公司		立以来, 深立得未实际开展业务						
深圳市浦乐丰科技有限公司	子公司	自动化设备、自动化配件的研发和销售; 自设立以来, 浦乐丰未实际开展业务	1000000	586,593.07	586,593.07	0.00	-128,999.88	-128,999.88
苏州怡合达自动化科技有限公司	子公司	自动化配件、自动化设备的研发、生产和销售; 自设立以来, 苏州怡合达暂未实际开展业务	100000000	163,876,850.91	98,131,062.61	0.00	-1,114,938.57	-1,114,938.57
东莞怡合达智造供应链管理有限公司	子公司	自动化配件、自动化设备的研发、生产和销售;	100000000	693,112.50	473,594.22	141,148.37	-23,802.20	-23,802.20

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

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、模式创新风险

公司专业从事自动化零部件研发、生产和销售, 提供FA工厂自动化零部件一站式供应, 在标准体系、产品开发体系、供应链管理和平台化运营等方面不断进行创新摸索。如果公司标准体系、产品多样性及适用性不能更好的服务于客户需求, 供应链管理无法及时满足产品订单小批量、高频次、多样化特点, 平台化运营难以保障低成本和高品质的产品供应, 公司存在无法获得市场认可进而对公司持续盈利产生重大不利影响的风险。

2、技术风险

(1) 新产品开发风险

公司深耕自动化设备零部件行业, 以产品标准设定为基础, 区分客户应用场景对原有非标准型号产品标准化、已有标准

型号产品系列化和模块化，持续优化产品品类。未来如果公司不能继续保持产品开发和工艺改进，及时响应市场需求，丰富产品品类，强化产品适用性，满足客户一站式采购的需求，将对公司持续盈利能力和财务状况产生影响。

(2) 核心人员流失风险

经过长期发展，公司已经在自动化设备零部件领域积累了较强的竞争优势。公司拥有稳定的产品开发团队，核心人员经验丰富，拥有较强的专业能力，为公司在标准设定、产品开发、供应链管理和信息与数字化等方面提供了强有力的保障。随着未来市场竞争及人才争夺的加剧，公司可能面临核心人员流失的风险，从而给公司业务带来不利影响。

3、经营风险

(1) 市场风险

公司隶属于自动化零部件细分行业，不但面临着米思米等大型跨国企业竞争，也在各细分产品领域也与较多中小型制造商、品牌商和经销商展开竞争。如果公司不能持续丰富产品品类，无法保证产品的品质、交期和成本，或者商业模式被外部竞争者模仿或赶超，公司未来产品和服务的优势将缩小，对客户的吸引力和粘性将有所下降，存在市场竞争加剧的风险。

(2) 业务无法持续快速增长的风险

公司所处市场规模较大、下游应用领域广泛，业务模式具有可持续性，行业壁垒较高，公司在行业竞争中处于有利地位，因此，业务模式被模仿、产品被替代、市场份额被挤占的可能性较低。但公司盈利能力与宏观经济波动、下游行业发展状况、市场竞争态势、产品开发能力、供应链管理能力和诸多因素密切相关。如果风险因素集中发生，或出现宏观经济波动及其他不可预测的风险，而公司自身未能及时调整以应对相关变化，则不能排除公司在未来期间的经营业绩无法持续快速增长，业绩增长停滞、毛利率下滑的风险。

(3) 受疫情影响，公司经营业绩可能未达预期的风险

2020年1月，新型冠状病毒肺炎疫情爆发，致使我国多数行业遭受到不同程度的影响。随着国内疫情的有效控制，停工、停产、停运持续时间不长，在疫情控制持续向好的前提下，对公司生产经营总体影响不大。但是，若国际疫情持续恶化，长时间难以得到有效遏制，并倒流国内，严重影响国内正常生产经营秩序，则公司的采购、生产和销售等将会受到不利影响，公司经营业绩可能存在未达预期的风险。

4、内控风险

(1) 公司规模扩张面临的管理风险

公司专业从事自动化零部件研发、生产和销售，提供FA工厂自动化零部件一站式供应。自动化零部件产品种类丰富、客户和订单相对分散的特点使得管理能力成为决定公司行业竞争力的关键因素之一。公司上市后，随着公司募集资金的到位和投资项目的实施，公司规模将迅速扩大，公司将增加35万多个仓位，库存SKU提升至55万多个，客户服务将更加广泛，产品开发要求将加快，公司组织结构、管理体系、经营决策、风险控制难度将增加。如果公司管理水平不能适应规模迅速扩张的需要，组织模式和管理制度未能随公司规模扩大及时完善，将削弱公司的市场竞争力，并对公司未来的经营造成不利影响。

(2) 募集资金运用风险

公司募集资金投向东莞怡合达智能制造供应链华南中心项目、苏州怡合达自动化科技有限公司自动化零部件制造项目和东莞怡合达企业信息化管理升级建设项目。公司募集资金投资项目的可行性分析是基于当前市场环境及公司实际经营状况做出。但由于市场环境具有不确定性，公司如果不能在市场开拓、产品开发、供应链管理等有效应对，将会对项目实施进度、产能消化、投资回报和公司的预期收益产生不利影响。

5、法律风险

实际控制人控制风险

公司实际控制人为自然人金立国、张红、章高宏、李锦良四人，合计控制公司53.0565%的股份。根据四人已签署的《一致行动协议》约定，四人作为一致行动人，在公司的相关决策机制上将保持一致行动，且在本次发行上市后的36个月内将继续保持稳定、有效存在。如若四人在一致行动协议到期后终止一致行动关系，将可能导致公司控制权发生变化，并可能对公

司生产经营造成一定影响。

6、财务风险

(1) 应收账款回款风险

报告期末，公司应收账款账面余额为40,813.11万元，占同期营业收入的比例为47.91%。报告期末，公司应收账款坏账准备金额为2,961.37万元。由于公司应收账款金额较大，若客户经营状况或资信情况恶化，出现推迟支付或无力支付款项的情形，公司将面临应收账款不能按期收回或无法收回而发生坏账损失的风险，将对公司经营业绩造成一定程度的不利影响。

(2) 存货余额较大风险

报告期末，公司存货账面价值为32,259.82万元，占资产总额的比重为16.57%，金额及占比均较高。报告期内，随着经营规模的扩大，公司存货规模整体呈现增长态势。存货规模的扩大一定程度上增加了公司的存货跌价风险和资金占用压力。如果未来公司产品市场需求发生重大不利变化，可能导致存货的可变现净值降低，公司将面临存货跌价损失的风险，从而对公司的经营业绩将产生不利影响。

(3) 税收优惠的风险

报告期内公司享受高新技术企业优惠所得税率优惠政策和研发加计扣除税收优惠政策。报告期内，公司享受的税收优惠金额为2,277.37万元，占当期利润总额比重为10%。如果国家上述税收优惠政策发生变化，或者公司不再具备享受相应税收优惠的资质，则公司可能面临因税收优惠取消或减少而盈利降低的风险。

(4) 经营活动产生的现金流量净额低于净利润的风险

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为4,205.47万元，占净利润的比例为21.39%，经营活动产生的现金流量净额低于净利润金额。未来，如果公司下游行业客户经营情况恶化、客户回款速度放缓，或者客户以应收票据结算的比重变大而导致回款周期较长，可能导致公司经营活动产生的现金流量净额下降，进而对公司持续经营造成不利影响。

(5) 在建工程转固导致折旧增加的风险

报告期内，公司生产经营场所主要系租赁取得，房屋租赁费等成本相对较低。目前，公司正在投入建设东莞怡合达智能制造供应链华南中心土建工程、苏州怡合达自动化科技有限公司自动化零部件制造项目土建工程。截至报告期末，上述在建工程项目余额为45,004.05万元。随着上述在建工程于2021年陆续完工转入固定资产，将导致公司房屋建筑物折旧等成本费用每年增加1,704.83万元，占2020年度公司利润总额的比例为5.45%。若公司未来经营无法有效实现固定资产投入形成的预期新增效益，在建工程转固导致的折旧增加将对公司经营业绩产生不利影响。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	100.00%	2021 年 04 月 08 日	不适用	审议通过：1、《关于 2021 年度日常关联交易预计的议案》；2、《关于确认公司 2018-2020 年关联交易情况的议案》。
2020 年年度股东大会	年度股东大会	100.00%	2021 年 05 月 11 日	不适用	审议通过：1、《公司 2020 年度董事会工作报告》；2、《公司 2020 年度监事会工作报告》；3、《公司 2020 年度财务决算报告》；4、《公司 2021 年度财务预算报告》；5、《关于公司 2020 年度利润分配方案的预案》；6、《关于公司 2021 年度董事、监事、高级管理人员津贴、薪酬方案的议案》；7、《关于公司聘任 2021 年度审计机构的议案》；8、《关于向银行申请综合授信额度的议案》；9、《关于调整公司委托理财投资额度的议案》。

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见招股说明书。

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

第五节 环境与社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

未披露其他环境信息的原因

公司历来重视环境保护，公司及下属分公司、子公司严格遵守《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等法律法规，自觉履行保护生态环境的社会责任。公司及下属分公司、子公司均不属于当地环境保护部门公布的重点排污单位。未来，公司及下属分公司、子公司将不断优化生产流程，持续推进清洁生产，最大化的减少污染物的排放。报告期内，公司及下属分公司、子公司严格按照环保部门的要求，未出现因违反相关环保法律法规受到处罚的情况。

二、社会责任情况

报告期内，公司在努力提升经营业绩和企业绩效的同时积极履行企业应尽的义务，高度重视履行社会责任，切实维护股东、员工、客户、供应商等相关方的利益，不断完善并深化社会责任理念，将社会责任融入到企业发展战略中，促进企业可持续发展。

（一）股东及债权人权益保护

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律法规、规范性文件要求，制定了符合公司发展要求的各项规章制度，明确股东大会、董事会、监事会各项议事规则，不断完善公司法人治理结构和内部控制体系，规范运作，同时积极履行信息披露义务，能够实现公司、股东、员工长期和谐发展，在兼顾公司可持续发展的情况下，制定并实施了合理的利润分配方案，坚持与股东共同分享公司的生产经营成果。

（二）职工权益保护

（1）注重人文关怀，加强职工文化建设。公司注重为员工营造良好的工作环境和职业成长环境，提升员工的幸福感和归属感；公司定期组织员工进行体检，关注员工的身心健康。

（2）注重职工培训。公司建立了专门的培训体系，对员工进行梯队式培养，并不断加以完善。对新员工进行岗前培训、各部门技能培训及管理能力的培训，不断激发员工潜能，帮助员工成长和提高，为不同的员工及管理层制定富有针对性的专项培训，拓宽员工的思维理念，提高员工专业技能和综合素质。根据岗位需求制定相应的培训计划，为员工搭建良好的职业发展通道，为公司稳定发展储备人力资源。

（三）供应商、客户和消费者权益保护

公司一贯秉承诚实守信、公平公正、互惠互利的原则，积极构建和发展与供应商、客户的战略合作伙伴关系，注重与各相关方的沟通与协调，共同构筑信任与合作的平台，努力实现与供应商、客户、消费者的良好共存，共创财富、共享成果。报告期内，公司与供应商和客户合同履行良好，各方的权益都得到了应有的保护。

（四）履行企业社会责任

公司诚信经营，遵纪守法，积极履行缴纳义务，增加国家财政收入；公司根据自身需求，面向社会公开招聘员工，促进就业；公司响应国家环保政策，通过技术创新，致力于绿色环保、节能减排、节约资源的产品目标，坚持不懈的为社会和行业的可持续发展做出积极贡献。

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

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼涉案金额汇总	74.77	否	已判决	本公司均胜诉,无重大影响	部分已执行完毕,部分本公司已申请强制执行		不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

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、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，公司涉及的租赁主要包括工业厂房租用、办公楼租用、员工宿舍租用、仓库租用，其整体金额对利润的影响较小。

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

单位：

合同订立 公司方名	合同订立 对方名称	合同总金 额	合同履行 的进度	本期确认 的销售收	累计确认 的销售收	应收账款 回款情况	影响重大 合同履行	是否存在 合同无法
--------------	--------------	-----------	-------------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------

称				入金额	入金额		的各项条件是否发生重大变化	履行的重大风险
无								

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

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
股份变动的原									

股份变动的原

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

公司在报告期末至本报告公告日之间的股票发行情况介绍：经中国证券监督管理委员会《关于同意东莞怡合达自动化股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2021〕1717号）核准，公司首次公开发行人民币普通股（A）股股票40,010,000股，每股面值人民币1.00元，每股发行价格为14.14元，募集资金总额为56,574.14万元。扣除发行费用6,140.09万元（不含增值税）后，募集资金净额50,434.05万元。经深圳证券交易所《关于东莞怡合达自动化股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上[2021]719号）核准，公司获准在深交所创业板上市，公司股票简称为“怡合达”，股票代码为“301029”，正式上市交易日为2021年7月23日，上市后公司总股份数为400,010,000股。

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	18	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
金立国	境内自然 人	23.99%	86,373,378	无				
张红	境内自然 人	17.89%	64,411,893	无				
伟盈新能源 科技（无锡） 有限公司	境内非国 有法人	15.36%	55,285,228	无				
苏州钟鼎五 号股权投资 基金合伙企 业（有限合 伙）	境内非国 有法人	7.90%	28,454,671	无				
珠海高瓴智 臻股权投资 合伙企业 （有限合 伙）	境内非国 有法人	4.43%	15,941,667	无				
东莞红土创 业投资有限 公司	境内非国 有法人	4.23%	15,233,400	无				
分宜众慧达 投资合伙企 业（有限合 伙）	境内非国 有法人	3.81%	13,710,060	无				
分宜众志达 投资合伙企 业（有限合	境内非国 有法人	3.81%	13,710,060	无				

伙)								
珠海澜盈投资合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	3.43%	12,354,333	无				
深圳市创新投资集团有限公司	国有法人	3.30%	11,884,301	无				
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司实际控制人为金立国、张红、章高宏和李锦良，各方已签署一致行动协议；金立国为分宜众慧达投资合伙企业(有限合伙)、分宜众志达投资合伙企业(有限合伙)的执行事务合伙人；珠海高瓴智臻股权投资合伙企业(有限合伙)、珠海澜盈投资合伙企业(有限合伙)为一致行动人；深圳市创新投资集团有限公司持有东莞红土创业投资有限公司 35% 股权。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明(参见注 11)	不适用							
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					
不适用								
不适用								
不适用								
不适用								
不适用								
不适用								
不适用								
不适用								
不适用								
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	无							

前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明 (如有)(参见注 4)	无
--	---

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

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、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

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

五、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：东莞怡合达自动化股份有限公司

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	483,273,386.67	581,410,664.12
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	70,268,687.20	50,394,465.34
应收账款	378,517,351.31	235,969,813.68
应收款项融资	66,929,383.46	76,961,296.98
预付款项	10,709,572.67	7,806,245.65
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	765,455.40	1,680,504.79
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	322,598,202.10	236,124,841.62
合同资产	16,836,133.64	10,349,482.40

持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,736,703.62	4,231,017.06
流动资产合计	1,354,634,876.07	1,204,928,331.64
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		
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	76,370,880.51	59,931,711.09
在建工程	450,040,466.14	336,192,336.23
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	33,544,666.37	33,989,136.26
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,040,758.79	2,098,021.49
递延所得税资产	6,721,855.54	5,201,842.77
其他非流动资产	24,282,761.85	23,301,417.37
非流动资产合计	592,001,389.20	460,714,465.21
资产总计	1,946,636,265.27	1,665,642,796.85
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	264,723,402.97	192,203,482.91

预收款项		
合同负债	49,770,788.58	37,581,130.32
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	35,723,865.30	42,357,437.15
应交税费	29,414,559.11	19,056,523.16
其他应付款	705,026.49	5,974,052.61
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	6,463,192.16	4,885,546.94
流动负债合计	386,800,834.61	302,058,173.09
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		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	5,480,438.99	5,872,508.99
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	5,480,438.99	5,872,508.99
负债合计	392,281,273.60	307,930,682.08
所有者权益：		
股本	360,000,000.00	360,000,000.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	454,073,350.97	454,073,350.97
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	57,869,164.48	57,869,164.48
一般风险准备		
未分配利润	682,412,476.22	485,769,599.32
归属于母公司所有者权益合计	1,554,354,991.67	1,357,712,114.77
少数股东权益		
所有者权益合计	1,554,354,991.67	1,357,712,114.77
负债和所有者权益总计	1,946,636,265.27	1,665,642,796.85

法定代表人：金立国

主管会计工作负责人：温信英

会计机构负责人：温信英

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	471,302,333.62	575,858,863.66
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	70,268,687.20	50,394,465.34
应收账款	378,517,351.31	235,969,813.68
应收款项融资	66,929,383.46	76,961,296.98
预付款项	10,212,877.67	7,014,638.55
其他应收款	65,870,283.07	16,528,332.50
其中：应收利息		
应收股利		
存货	322,597,736.11	236,124,841.62
合同资产	16,836,133.64	10,349,482.40
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产		
流动资产合计	1,402,534,786.08	1,209,201,734.73
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	104,500,000.00	104,000,000.00
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	70,431,280.11	59,615,144.72
在建工程	319,466,504.46	242,048,072.49
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	27,196,707.05	27,525,759.50
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,040,758.79	2,098,021.49
递延所得税资产	6,721,855.54	5,201,842.77
其他非流动资产	19,563,132.25	20,294,075.37
非流动资产合计	548,920,238.20	460,782,916.34
资产总计	1,951,455,024.28	1,669,984,651.07
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	264,010,482.43	192,132,030.21
预收款项		
合同负债	49,700,685.04	37,581,130.32
应付职工薪酬	35,708,531.97	42,357,437.15
应交税费	29,381,045.72	18,889,053.50
其他应付款	3,148,486.49	8,687,207.61

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		
其他流动负债	6,461,089.05	4,885,546.94
流动负债合计	388,410,320.70	304,532,405.73
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		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	5,480,438.99	5,872,508.99
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	5,480,438.99	5,872,508.99
负债合计	393,890,759.69	310,404,914.72
所有者权益：		
股本	360,000,000.00	360,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	454,073,350.97	454,073,350.97
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	57,869,164.48	57,869,164.48
未分配利润	685,621,749.14	487,637,220.90
所有者权益合计	1,557,564,264.59	1,359,579,736.35
负债和所有者权益总计	1,951,455,024.28	1,669,984,651.07

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	851,788,697.34	535,406,927.76
其中：营业收入	851,788,697.34	535,406,927.76
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	618,307,464.58	394,245,193.64
其中：营业成本	478,262,063.89	305,428,647.51
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	3,900,117.04	2,815,142.57
销售费用	59,675,318.50	37,682,189.36
管理费用	49,849,247.36	33,437,956.60
研发费用	29,703,051.76	17,561,438.49
财务费用	-3,082,333.97	-2,680,180.89
其中：利息费用		
利息收入	3,482,623.88	2,524,619.52
加：其他收益	3,084,933.82	4,000,535.33
投资收益（损失以“-”号填列）	457,150.68	3,016,547.95
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以		

“—”号填列)		
公允价值变动收益(损失以“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-8,622,440.07	-6,025,381.70
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-2,041,402.70	-785,858.48
资产处置收益(损失以“-”号填列)	4,313.68	-10,046.77
三、营业利润(亏损以“—”号填列)	226,363,788.17	141,357,530.45
加:营业外收入	48,417.78	128,857.52
减:营业外支出	16,868.81	1,350,680.68
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)	226,395,337.14	140,135,707.29
减:所得税费用	29,752,460.24	19,121,166.81
五、净利润(净亏损以“—”号填列)	196,642,876.90	121,014,540.48
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)	196,642,876.90	121,014,540.48
2.终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)		
(二)按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	196,642,876.90	121,014,540.48
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的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		
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	196,642,876.90	121,014,540.48
归属于母公司所有者的综合收益总额	196,642,876.90	121,014,540.48
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.55	0.340
(二) 稀释每股收益	0.55	0.340

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：金立国

主管会计工作负责人：温信英

会计机构负责人：温信英

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	851,760,454.20	535,406,927.76
减：营业成本	478,251,937.55	305,428,647.51
税金及附加	3,833,251.34	2,649,214.08
销售费用	59,637,715.12	37,682,189.36
管理费用	48,513,912.78	33,156,757.88

研发费用	29,703,051.76	17,561,438.49
财务费用	-3,018,787.40	-2,367,024.16
其中：利息费用		
利息收入	3,414,619.63	2,208,060.39
加：其他收益	3,084,933.82	4,000,083.89
投资收益（损失以“－”号填列）	457,150.68	3,016,547.95
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“－”号填列）	-8,638,928.87	-6,027,550.42
资产减值损失（损失以“－”号填列）	-2,041,402.70	-785,858.48
资产处置收益（损失以“－”号填列）	4,313.68	-10,046.77
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	227,705,439.66	141,488,880.77
加：营业外收入	48,417.63	128,857.52
减：营业外支出	16,868.81	1,350,680.68
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	227,736,988.48	140,267,057.61
减：所得税费用	29,752,460.24	19,121,166.81
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	197,984,528.24	121,145,890.80
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	197,984,528.24	121,145,890.80
（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	197,984,528.24	121,145,890.80
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	2021 年半年度	2020 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	662,112,651.23	475,426,016.19
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		174.85
收到其他与经营活动有关的现金	7,752,502.52	8,610,187.20
经营活动现金流入小计	669,865,153.75	484,036,378.24
购买商品、接受劳务支付的现金	388,296,714.49	243,737,237.12
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	137,321,540.96	88,105,755.08
支付的各项税费	58,496,610.23	34,665,243.60
支付其他与经营活动有关的现金	43,695,599.07	27,627,675.53
经营活动现金流出小计	627,810,464.75	394,135,911.33
经营活动产生的现金流量净额	42,054,689.00	89,900,466.91
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	457,150.68	3,016,547.95

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	27,400.00	15,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	95,000,000.00	420,000,000.00
投资活动现金流入小计	95,484,550.68	423,031,547.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	140,421,439.47	133,091,822.54
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	95,000,000.00	420,000,000.00
投资活动现金流出小计	235,421,439.47	553,091,822.54
投资活动产生的现金流量净额	-139,936,888.79	-130,060,274.59
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
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		28,800,000.00
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		1,500,000.00
筹资活动现金流出小计		30,300,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-30,300,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-255,077.66	288,345.44
五、现金及现金等价物净增加额	-98,137,277.45	-70,171,462.24

加：期初现金及现金等价物余额	581,410,664.12	636,147,509.45
六、期末现金及现金等价物余额	483,273,386.67	565,976,047.21

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 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	661,899,276.37	475,426,016.19
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	7,501,296.06	7,360,157.18
经营活动现金流入小计	669,400,572.43	482,786,173.37
购买商品、接受劳务支付的现金	388,296,114.92	243,737,237.12
支付给职工以及为职工支付的现金	136,973,084.13	88,085,191.63
支付的各项税费	58,295,712.82	34,556,696.83
支付其他与经营活动有关的现金	92,818,731.18	27,940,810.16
经营活动现金流出小计	676,383,643.05	394,319,935.74
经营活动产生的现金流量净额	-6,983,070.62	88,466,237.63
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	457,150.68	3,016,547.95
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	27,400.00	15,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	95,000,000.00	420,000,000.00
投资活动现金流入小计	95,484,550.68	423,031,547.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	97,303,316.12	94,796,358.60
投资支付的现金	500,000.00	

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	95,000,000.00	420,000,000.00
投资活动现金流出小计	192,803,316.12	514,796,358.60
投资活动产生的现金流量净额	-97,318,765.44	-91,764,810.65
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
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		28,800,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		1,500,000.00
筹资活动现金流出小计		30,300,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-30,300,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-254,693.98	288,345.44
五、现金及现金等价物净增加额	-104,556,530.04	-33,310,227.58
加：期初现金及现金等价物余额	575,858,863.66	568,706,024.97
六、期末现金及现金等价物余额	471,302,333.62	535,395,797.39

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 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	360				454,				57,8		485,		1,35		1,35

余额	,00 0,0 00. 00				073, 350. 97				69,1 64.4 8		769, 599. 32		7,71 2,11 4.77		7,71 2,11 4.77
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	360 ,00 0,0 00. 00				454, 073, 350. 97				57,8 69,1 64.4 8		485, 769, 599. 32		1,35 7,71 2,11 4.77		1,35 7,71 2,11 4.77
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											196, 642, 876. 90		196, 642, 876. 90		196, 642, 876. 90
（一）综合收益总额											196, 642, 876. 90		196, 642, 876. 90		196, 642, 876. 90
（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、本期期末余额	360,000.00			454,073.35				57,869.14		682,412.47		1,554,354.99		1,554,354.99
				97				8		22		1.67		1.67

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股 本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小 计
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年年末 余额	360 .00 0,0 00. 00				454, 073, 350. 97				30,6 48,2 38.7 6		270, 439, 871. 91		1,11 5,16 1,46 1.64		1,115 ,161, 461.6 4
加：会计 政策变更															
前 期差错更正															
同 一控制下企 业合并															
其 他															
二、本年期初 余额	360 .00 0,0 00. 00				454, 073, 350. 97				30,6 48,2 38.7 6		270, 439, 871. 91		1,11 5,16 1,46 1.64		1,115 ,161, 461.6 4
三、本期增减 变动金额(减 少以“-”号 填列)											92,2 14,5 40.4 8		92,2 14,5 40.4 8		92,21 4,540 .48
(一)综合收 益总额											121, 014, 540. 48		121, 014, 540. 48		121,0 14,54 0.48
(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										-28, 800, 000. 00		-28, 800, 000. 00		-28,8 00,00 0.00
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										-28, 800, 000. 00		-28, 800, 000. 00		-28,8 00,00 0.00
4. 其他														
(四)所有者 权益内部结 转														
1. 资本公积 转增资本(或 股本)														
2. 盈余公积 转增资本(或 股本)														
3. 盈余公积 弥补亏损														
4. 设定受益 计划变动额 结转留存收 益														
5. 其他综合 收益结转留 存收益														
6. 其他														
(五)专项储 备														

1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	360,000.00				454,073.35			30,648.23		362,654.41		1,207,376.00		1,207,376.00

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	360,000.00				454,073.35				57,869,164.48	487,637,220.90		1,359,579,736.35
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	360,000.00				454,073.35				57,869,164.48	487,637,220.90		1,359,579,736.35
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										197,984.528.24		197,984,528.24
（一）综合收益总额										197,984.528.24		197,984,528.24
（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	360,000,000.00				454,073,350.97				57,869,164.48	685,621,749.14		1,557,564,264.59

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	360,000,000.00				454,073,350.97				30,648,238.76	271,448,889.46		1,116,170,479.19
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	360,000,000.00				454,073,350.97				30,648,238.76	271,448,889.46		1,116,170,479.19
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										92,345,890.80		92,345,890.80
(一)综合收益总额										121,145,890.80		121,145,890.80
(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									-28,800 ,000.00			-28,800,0 00.00
1. 提取盈余 公积												
2. 对所有 者(或股 东)的分 配									-28,800 ,000.00			-28,800,0 00.00
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	360, 000,				454,0 73,35				30,64 8,238	363,79 4,780.2		1,208,51 6,369.99

	000.				0.97				.76	6		
	00											

三、公司基本情况

东莞怡合达自动化股份有限公司(以下简称公司或本公司)前身系东莞市怡合达自动化科技有限公司(以下简称东莞怡合达有限公司),东莞怡合达有限公司系由伟盈新能源科技(无锡)有限公司、金立国、张红、章高宏和李锦良共同出资组建,于2010年12月6日设立,并取得由东莞市工商行政管理局核发的441900000950959号《企业法人营业执照》,注册资本为人民币500万元。东莞怡合达有限公司以2016年11月30日为基准日,整体变更为股份有限公司,于2017年5月25日在广东省东莞市工商行政管理局登记注册,总部位于广东省东莞市。公司现持有统一社会信用代码为91441900566614589Q营业执照,注册资本36,000.00万元,股份总数36,000.00万股(每股面值1元)。

本公司属通用设备制造业。主要经营活动为自动化配件及自动化设备的研发、生产和销售。产品主要为自动化零部件与自动化设备。

本财务报表业经公司2021年8月19日第二届董事会第十一次会议批准对外报出。

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,所有受控制的子公司均纳入合并财务报表的合并范围,合并报表范围未发生变化,详见下表:

名称	取得方式
东莞市深立得自动化设备有限公司	设立
深圳市浦乐丰科技有限公司	设立
苏州怡合达自动化科技有限公司	设立
东莞怡合达智造供应链管理有限公司	设立

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则及其他相关规定进行确认和计量,并在此基础上编制财务报表。

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:

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2021年1月1日起至2021年06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

采用人民币为记账本位币。

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

1. 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。

2. 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的相关会计处理方法。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期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的即期汇率折算，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。

10、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 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額（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額（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。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

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

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

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

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

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

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

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

(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
应收票据——银行承兑 汇票	票据承兑人	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
应收票据——商业承兑 汇票	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——信用风险 特征组合		
应收账款——合并范围 内关联方组合	合并范围内关联方	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整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

2) 应收商业承兑汇票和应收账款——账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	整个存续期预期信用损失率(%)
1年以内(含1年, 以下同)	5.00
1-2年	10.00
2-3年	20.00
3-4年	50.00
4年以上	100.00

6. 金融资产和金融负债的抵销

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

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

11、应收票据

详见本附注五、重要会计政策及会计估计之10、金融工具。

12、应收账款

详见本附注五、重要会计政策及会计估计之10、金融工具。

13、应收款项融资

详见本附注五、重要会计政策及会计估计之10、金融工具。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见本附注五、重要会计政策及会计估计之10、金融工具。

15、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。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

4. 存货的盘存制度

存货采用永续盘存制，并定期盘点存货。

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。

16、合同资产

本公司将已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素列示为合同资产。

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见财务报告五、重要会计政策及会计估计之10、金融工具。

17、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。

18、持有待售资产

（一）持有待售

1、持有待售的非流动资产、处置组的范围

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

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。

2、持有待售的非流动资产、处置组的确认条件

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

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

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

3、持有待售的非流动资产、处置组的会计处理方法和列报

公司将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。对于持有待售的非流动资产不计提折旧或进行摊销。

持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不予相互抵销，分别作为流动资产和流动负债列示。

公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

(二) 终止经营

终止经营，是指公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

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

19、债权投资

无

20、其他债权投资

无

21、长期应收款

无

22、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。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、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	20-30	3.00	4.85-3.23
机器设备	年限平均法	3-20	3.00	32.33—4.85
运输工具	年限平均法	4	3.00	24.25
办公设备及其他	年限平均法	3-5	3.00	32.33—19.40

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；(2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [通常占租赁资产使用寿命的 75%以上 (含 75%)]；(4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上 (含 90%)]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上 (含 90%)]；(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

25、在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

26、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其

他借款费用，在发生时确认为费用，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。

27、生物资产

无

28、油气资产

无

29、使用权资产

使用权资产，指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利，在租赁开始日，承租人应当按照成本对使用权资产进行初始计量。在租赁期开始日后，承租人应当采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产。承租人应当参照《企业会计准则第4号-固定资产》有关折旧规定，自租赁期开始日起对使用权资产计提折旧，承租人在确定使用权资产的折旧方法时，通常按直线法对使用权资产计提折旧。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，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)
土地使用权	土地证登记的使用年限
办公软件	3

(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。

31、长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、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。

32、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。

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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

3. 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。

4. 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。

5. 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。

33、合同负债

合同负债,是指公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果公司在向客户转让商品之前,客户已经支付了合同对价或公司已经取得了无条件收款权,公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点,将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示,不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

34、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。

35、租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量，租赁付款额指承租人向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权力相关的款项。在计算租赁付款额的现值时，承租人应当采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，应当采用承租人增量借款利率作为折现率。

36、预计负债

（一）预计负债的确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、亏损合同、重组等或有事项相关的义务同时符合以下三个条件时，确认为预计负债：

该义务是公司承担的现时义务；

该项义务的履行很可能导致经济利益流出公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

（二）预计负债的计量方法

预计负债的金额按照该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

所需支出存在一个连续范围且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

（1）或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。

（2）或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

37、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。

38、优先股、永续债等其他金融工具

无

39、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。

（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。

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

40、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

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分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。

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

41、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。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

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

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账

价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

43、其他重要的会计政策和会计估计

无

44、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
<p>财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《关于修订印发<企业会计准则 21 号——租赁>的通知》(财会〔2018〕35 号)(以下简称“新租赁准则”)，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。</p>	<p>2021 年 8 月 19 日召开的第二届董事会第十一次会议审议通过了《关于执行新租赁准则并变更相关会计政策的议案》</p>	<p>根据新租赁准则要求，公司自 2021 年 1 月 1 日起将对所有租入资产按照未来应付租金的最低租赁付款额现值(选择简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外)确认使用权资产及租赁负债，并分别确认折旧及未确认融资费用。公司自 2021 年 1 月 1 日起按新租赁准则要求进行财务报表披露，不追溯调整可比期间信息，只调整首次执行本准则当年年初财务报表相关项目金额。《企业会计准则解释第 13 号》新旧衔接上，自 2020 年 1 月 1 日起施行，不要求追溯调整。因此并不影响公司在本报告期内对财务状况和经营成果。本次会计政策变更对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。</p>

本公司自2021年1月1日起执行经修订的《企业会计准则第21号——租赁》(以下简称新租赁准则)。

1. 对于2021年1月1日前已存在的合同，公司未对其评估是否为租赁或者包含租赁。

2. 公司作为承租人，根据新租赁准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新租赁准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

(1) 执行新租赁准则对公司2021年1月1日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2020年12月31日	新租赁准则 调整影响	2021年1月1日
使用权资产		3,270,936.27	3,270,936.27
租赁负债		3,270,936.27	3,270,936.27

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2021 年起首次执行新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	581,410,664.12	581,410,664.12	
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	50,394,465.34	50,394,465.34	
应收账款	235,969,813.68	235,969,813.68	
应收款项融资	76,961,296.98	76,961,296.98	
预付款项	7,806,245.65	7,806,245.65	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	1,680,504.79	1,680,504.79	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	236,124,841.62	236,124,841.62	
合同资产	10,349,482.40	10,349,482.40	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	4,231,017.06	4,231,017.06	
流动资产合计	1,204,928,331.64	1,204,928,331.64	

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			
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	59,931,711.09	59,931,711.09	
在建工程	336,192,336.23	336,192,336.23	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		3,270,936.27	3,270,936.27
无形资产	33,989,136.26	33,989,136.26	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,098,021.49	2,098,021.49	
递延所得税资产	5,201,842.77	5,201,842.77	
其他非流动资产	23,301,417.37	23,301,417.37	
非流动资产合计	460,714,465.21	463,985,401.48	3,270,936.27
资产总计	1,665,642,796.85	1,668,913,733.12	3,270,936.27
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	192,203,482.91	192,203,482.91	
预收款项			
合同负债	37,581,130.32	37,581,130.32	
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	42,357,437.15	42,357,437.15	
应交税费	19,056,523.16	19,056,523.16	
其他应付款	5,974,052.61	5,974,052.61	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债	4,885,546.94	4,885,546.94	
流动负债合计	302,058,173.09	302,058,173.09	
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		3,270,936.27	3,270,936.27
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	5,872,508.99	5,872,508.99	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	5,872,508.99	9,143,445.26	3,270,936.27
负债合计	307,930,682.08	311,201,618.35	3,270,936.27
所有者权益：			
股本	360,000,000.00	360,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	454,073,350.97	454,073,350.97	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	57,869,164.48	57,869,164.48	
一般风险准备			
未分配利润	485,769,599.32	485,769,599.32	
归属于母公司所有者权益合计	1,357,712,114.77	1,357,712,114.77	
少数股东权益			
所有者权益合计	1,357,712,114.77	1,357,712,114.77	
负债和所有者权益总计	1,665,642,796.85	1,668,913,733.12	3,270,936.27

调整情况说明

本公司自2021年1月1日起执行经修订的《企业会计准则第21号——租赁》（以下简称新租赁准则）。

1. 对于2021年1月1日前已存在的合同，公司未对其评估是否为租赁或者包含租赁。

2. 公司作为承租人，根据新租赁准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新租赁准则与原准则的差异追溯调整本报告期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

(1) 执行新租赁准则对公司2021年1月1日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2020年12月31日	新租赁准则 调整影响	2021年1月1日
使用权资产		3,270,936.27	3,270,936.27
租赁负债		3,270,936.27	3,270,936.27

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	575,858,863.66	575,858,863.66	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	50,394,465.34	50,394,465.34	
应收账款	235,969,813.68	235,969,813.68	
应收款项融资	76,961,296.98	76,961,296.98	
预付款项	7,014,638.55	7,014,638.55	
其他应收款	16,528,332.50	16,528,332.50	
其中：应收利息			

应收股利			
存货	236,124,841.62	236,124,841.62	
合同资产	10,349,482.40	10,349,482.40	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	1,209,201,734.73	1,209,201,734.73	
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	104,000,000.00	104,000,000.00	
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	59,615,144.72	59,615,144.72	
在建工程	242,048,072.49	242,048,072.49	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		3,270,936.27	3,270,936.27
无形资产	27,525,759.50	27,525,759.50	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,098,021.49	2,098,021.49	
递延所得税资产	5,201,842.77	5,201,842.77	
其他非流动资产	20,294,075.37	20,294,075.37	
非流动资产合计	460,782,916.34	463,985,401.48	3,270,936.27
资产总计	1,669,984,651.07	1,668,913,733.12	3,270,936.27
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			

应付账款	192,132,030.21	192,132,030.21	
预收款项			
合同负债	37,581,130.32	37,581,130.32	
应付职工薪酬	42,357,437.15	42,357,437.15	
应交税费	18,889,053.50	18,889,053.50	
其他应付款	8,687,207.61	8,687,207.61	
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			
其他流动负债	4,885,546.94	4,885,546.94	
流动负债合计	304,532,405.73	304,532,405.73	
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		3,270,936.27	3,270,936.27
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	5,872,508.99	5,872,508.99	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	5,872,508.99	9,143,445.26	3,270,936.27
负债合计	310,404,914.72	311,201,618.35	3,270,936.27
所有者权益：			
股本	360,000,000.00	360,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	454,073,350.97	454,073,350.97	
减：库存股			

其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	57,869,164.48	57,869,164.48	
未分配利润	487,637,220.90	487,637,220.90	
所有者权益合计	1,359,579,736.35	1,359,579,736.35	
负债和所有者权益总计	1,669,984,651.07	1,668,913,733.12	3,270,936.27

调整情况说明

本公司自2021年1月1日起执行经修订的《企业会计准则第21号——租赁》（以下简称新租赁准则）。

1. 对于2021年1月1日前已存在的合同，公司未对其评估是否为租赁或者包含租赁。

2. 公司作为承租人，根据新租赁准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新租赁准则与原准则的差异追溯调整本报告期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

(1) 执行新租赁准则对公司2021年1月1日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2020年12月31日	新租赁准则 调整影响	2021年1月1日
使用权资产		3,270,936.27	3,270,936.27
租赁负债		3,270,936.27	3,270,936.27

(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

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	13%、6%、3%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%

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
东莞怡合达自动化股份有限公司	15%
东莞市深立得自动化设备有限公司	25%

深圳市浦乐丰科技有限公司	25%
东莞怡合达智造供应链管理有限公司	25%
苏州怡合达自动化科技有限公司	25%

2、税收优惠

经广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局批准，公司于2019年12月2日取得编号为GR201944006375的高新技术企业证书，有效期为3年，2019年至2021年公司可以享受企业所得税15%的优惠税率。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	122,444.40	112,579.27
银行存款	482,957,327.70	580,926,179.40
其他货币资金	193,614.57	371,905.45
合计	483,273,386.67	581,410,664.12
其中：存放在境外的款项总额	0.00	0.00
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	0.00	0.00

其他说明

截至2021年6月30日，其他货币资金期末余额为193,614.57元，为支付宝和微信账户余额。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0.00
其中：		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0.00
其中：		

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	24,359,743.95	28,849,279.88
商业承兑票据	45,908,943.25	21,545,185.46
合计	70,268,687.20	50,394,465.34

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	72,684,947.37	100.00%	2,416,260.17	3.32%	70,268,687.20	51,528,422.47	100.00%	1,133,957.13	2.20%	50,394,465.34
其中：										
银行承兑汇票	24,359,743.95	33.51%	0.00		24,359,743.95	28,849,279.88	55.99%			28,849,279.88
商业承兑汇票	48,325,203.42	66.49%	2,416,260.17	5.00%	45,908,943.25	22,679,142.59	44.01%	1,133,957.13	5.00%	21,545,185.46
合计	72,684,947.37	100.00%	2,416,260.17	3.32%	70,268,687.20	51,528,422.47	100.00%	1,133,957.13	2.20%	50,394,465.34

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
	0.00	0.00	0.00%	

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
--	------	------	------	------

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票组合	48,325,203.42	2,416,260.17	5.00%
合计	48,325,203.42	2,416,260.17	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	24,359,743.95	0.00	0.00%
合计	24,359,743.95	0.00	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

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票据坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票组合	1,133,957.13	1,282,303.04				2,416,260.17
合计	1,133,957.13	1,282,303.04				2,416,260.17

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位: 元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	36,593,655.94	
合计	36,593,655.94	

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	9,017,283.22	2.21%	9,017,283.22	100.00%	0.00	9,603,072.71	3.71%	9,603,072.71	100.00%	0.00
其中：										
预期无法收回款项	9,017,283.22	2.21%	9,017,283.22	100.00%		9,603,072.71	3.71%	9,603,072.71	100.00%	0.00

按组合计提坏账准备的应收账款	399,113,802.33	97.79%	20,596,451.02	5.16%	378,517,351.31	249,265,193.42	96.29%	13,295,379.74	5.33%	235,969,813.68
其中：										
账龄组合	399,113,802.33	97.79%	20,596,451.02	5.16%	378,517,351.31	249,265,193.42	96.29%	13,295,379.74	5.33%	235,969,813.68
合计	408,131,085.55	100.00%	29,613,734.24	7.26%	378,517,351.31	258,868,266.13	100.00%	22,898,452.45	8.85%	235,969,813.68

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户一	8,208,954.24	8,208,954.24	100.00%	客户财务困难，回款可能性低
客户二	363,759.19	363,759.19	100.00%	未决诉讼，客户财务困难
客户三	305,749.08	305,749.08	100.00%	未决诉讼，客户财务困难
客户四	54,693.74	54,693.74	100.00%	客户财务困难，回款可能性低
客户五	53,895.70	53,895.70	100.00%	客户财务困难，回款可能性低
客户六	30,231.27	30,231.27	100.00%	客户财务困难，回款可能性低
合计	9,017,283.22	9,017,283.22	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	399,113,802.33	20,596,451.02	5.16%
合计	399,113,802.33	20,596,451.02	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

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）	395,871,668.96
1 至 2 年	2,251,886.59
2 至 3 年	8,997,653.15
3 年以上	1,009,876.85
3 至 4 年	1,009,827.17
4 至 5 年	49.68
合计	408,131,085.55

（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	
应收账款坏账准备	22,898,452.45	6,804,404.73	12,900.38	102,023.32		29,613,734.24
合计	22,898,452.45	6,804,404.73	12,900.38	102,023.32		29,613,734.24

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
应收账款坏账准备	12,900.38	银行汇款
合计	12,900.38	--

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
应收账款坏账准备	102,023.32

其中重要的应收账款核销情况:

单位: 元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明:

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位: 元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
华生集团	27,530,251.97	6.75%	1,376,512.60
先导智能	18,828,414.16	4.61%	941,420.71
海目星集团	12,256,764.96	3.00%	30,000.00
无锡市江松科技有限公司	9,308,062.42	2.28%	6,860.00
朗桥集团	8,208,954.24	2.01%	8,208,954.24
合计	76,132,447.75	18.65%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

6、应收款项融资

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	66,929,383.46	76,961,296.98
合计	66,929,383.46	76,961,296.98

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:

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	10,629,072.67	99.25%	7,725,745.65	98.97%
1 至 2 年	80,500.00	0.75%	80,500.00	1.03%
合计	10,709,572.67	--	7,806,245.65	--

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：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

报告期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 4,789,254.45 元，占预付款项期末余额合计数的比例 44.72%
其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	765,455.40	1,680,504.79
合计	765,455.40	1,680,504.79

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	2,449,514.00	2,749,263.00
备用金	79,528.00	71,000.00
应收暂付款		88,096.09
合计	2,529,042.00	2,908,359.09

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)	
2021 年 1 月 1 日余额	10,085.30	36,756.00	1,181,013.00	1,227,854.30
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---
--转入第二阶段	-10,460.61	10,460.61		
--转入第三阶段		-64,332.00	64,332.00	

本期计提	11,161.91	26,825.39	497,745.00	535,372.30
2021 年 6 月 30 日余额	10,786.60	9,710.00	1,743,090.00	1,763,586.60

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）	10,786.60
1 至 2 年	9,710.00
2 至 3 年	9,180.00
3 年以上	1,733,910.00
3 至 4 年	436,400.00
4 至 5 年	1,297,510.00
合计	1,763,586.60

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	
组合计提	1,227,854.30	581,745.70	46,013.40			1,763,586.60
合计	1,227,854.30	581,745.70	46,013.40			1,763,586.60

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明:

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
东莞中电熊猫科技发展有限公司	房租押金	1,470,000.00	4-5 年	58.12%	1,045,000.00
东莞市创富物业投资有限公司	房租押金	640,000.00	5 年	25.31%	640,000.00
东莞市卧龙办公设备有限公司	押金	68,600.00	1-2 年	2.71%	6,860.00
东莞市豪程五金有限公司	房租押金	36,400.00	4-5 年	1.44%	36,400.00
喜开理(上海)机器有限公司	押金	35,000.00	2-3 年	1.38%	18,200.00
合计	--	2,250,000.00	--	88.97%	1,746,460.00

6)涉及政府补助的应收款项

单位: 元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

9、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	24,080,442.09		24,080,442.09	13,690,095.24		13,690,095.24
在产品	17,347,239.90		17,347,239.90	15,452,530.97		15,452,530.97
库存商品	132,245,949.69	4,565,594.59	127,680,355.10	91,946,886.93	2,865,594.59	89,081,292.34
发出商品	114,966,067.74	88,038.36	114,878,029.38	86,512,426.48	88,038.36	86,424,388.12
委托加工物资	178,329.92		178,329.92	40,041.91		40,041.91
半成品	38,433,805.71		38,433,805.71	31,436,493.04		31,436,493.04
合计	327,251,835.05	4,653,632.95	322,598,202.10	239,078,474.57	2,953,632.95	236,124,841.62

(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	
库存商品	2,865,594.59	1,700,000.00				4,565,594.59
发出商品	88,038.36	0.00				88,038.36
合计	2,953,632.95	1,700,000.00				4,653,632.95

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、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	17,722,245.94	886,112.30	16,836,133.64	10,894,192.00	544,709.60	10,349,482.40
合计	17,722,245.94	886,112.30	16,836,133.64	10,894,192.00	544,709.60	10,349,482.40

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，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

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
应收质保金	341,402.70			质保金
合计	341,402.70			--

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	4,736,703.62	4,231,017.06
合计	4,736,703.62	4,231,017.06

其他说明：

14、债权投资

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额	期初余额

	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
--	----	------	------	-----	----	------	------	-----

减值准备计提情况

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)	
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---

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

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

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)	
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---

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

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

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)	
2021 年 1 月 1 日余额	---	---	---	---
在本期	---	---	---	---

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

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、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		
一、合营企业										
二、联营企业										

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	76,370,880.51	59,931,711.09
合计	76,370,880.51	59,931,711.09

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计

一、账面原值：					
1.期初余额	15,408,613.22	62,458,353.32	5,281,518.45	6,522,865.71	89,671,350.70
2.本期增加金额		18,313,534.42	767,494.41	2,547,666.45	21,628,695.28
(1) 购置		18,313,534.42	767,494.41	2,547,666.45	21,628,695.28
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		236,647.30	69,478.63	401,000.78	707,126.71
(1) 处置或报废		236,647.30	69,478.63	401,000.78	707,126.71
4.期末余额	15,408,613.22	80,535,240.44	5,979,534.23	8,669,531.38	110,592,919.27
二、累计折旧					
1.期初余额	1,619,188.48	19,967,870.11	3,643,215.04	4,509,365.98	29,739,639.61
2.本期增加金额	373,658.88	3,432,715.20	528,301.59	813,199.48	5,147,875.15
(1) 计提	373,658.88	3,432,715.20	528,301.59	813,199.48	5,147,875.15
3.本期减少金额		198,923.64	67,394.27	399,158.09	665,476.00
(1) 处置或报废		198,923.64	67,394.27	399,158.09	665,476.00
4.期末余额	1,992,847.36	23,201,661.67	4,104,122.36	4,923,407.37	34,222,038.76
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	13,415,765.86	57,333,578.77	1,875,411.87	3,746,124.01	76,370,880.51
1.期末账面价 值	13,415,765.86	57,333,578.77	1,875,411.87	3,746,124.01	76,370,880.51
2.期初账面价 值	13,789,424.74	42,490,483.21	1,638,303.41	2,013,499.73	59,931,711.09

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 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
----	------	------------

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	450,040,466.14	336,192,336.23
工程物资		0.00
合计	450,040,466.14	336,192,336.23

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
智能制造供应链华南中心土建工程	286,642,989.54		286,642,989.54	217,874,937.86		217,874,937.86
苏州零部件制造项目土建工程	130,573,961.68		130,573,961.68	94,144,263.74		94,144,263.74
华南供应链基地自动仓项目	25,709,069.05		25,709,069.05	24,173,134.63		24,173,134.63
其他	7,114,445.87		7,114,445.87			
合计	450,040,466.14		450,040,466.14	336,192,336.23		336,192,336.23

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
其他说明		

其他说明

(4) 工程物资

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
合计						0.00

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目		合计
----	--	----

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	办公软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	34,748,546.52			2,595,419.46	37,343,965.98
2.本期增加 金额				176,991.15	176,991.15
(1) 购置				176,991.15	176,991.15
(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	34,748,546.52			2,772,410.61	37,520,957.13
二、累计摊销					
1.期初余额	1,852,844.76			1,501,984.96	3,354,829.72
2.本期增加 金额	393,652.44			227,808.60	621,461.04
(1) 计提	393,652.44			227,808.60	621,461.04
3.本期减少 金额					
(1) 处置					
4.期末余额	2,246,497.20			1,729,793.56	3,976,290.76
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加 金额					
(1) 计提					
3.本期减少 金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面 价值	32,502,049.32			1,042,617.05	33,544,666.37
2.期初账面 价值					

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。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

27、开发支出

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
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
合计						

(2) 商誉减值准备

单位：元

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

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

29、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	2,098,021.49	704,917.16	1,762,179.86		1,040,758.79
合计	2,098,021.49	704,917.16	1,762,179.86		1,040,758.79

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	39,331,931.26	5,899,789.69	29,387,626.83	4,311,108.39
递延收益	5,480,438.99	822,065.85	5,872,508.99	880,876.35
免租期房租			65,720.20	9,858.03
合计	44,812,370.25	6,721,855.54	35,325,856.02	5,201,842.77

(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

(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		6,721,855.54		5,201,842.77

(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	1,395.00	17,883.80
可抵扣亏损	2,731,047.08	1,769,154.43
合计	2,732,442.08	1,787,038.23

(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
2022 年	193,958.06	153,045.92	
2023 年	235,431.81	193,958.06	
2024 年	328,114.61	235,431.81	
2025 年	858,604.03	328,114.61	
2026 年	1,114,938.57	858,604.03	
合计	2,731,047.08	1,769,154.43	--

其他说明：

31、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
工程达产及竣工保证金	2,010,000.00		2,010,000.00	2,010,000.00		2,010,000.00
预付工程及设备款	22,272,761.85		22,272,761.85	21,291,417.37		21,291,417.37
合计	24,282,761.85		24,282,761.85	23,301,417.37		23,301,417.37

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	255,932,054.41	186,546,884.61
应付其他费用类款项	6,112,634.05	1,755,500.94
应付设备款	2,678,714.51	3,901,097.36
合计	264,723,402.97	192,203,482.91

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	49,770,788.58	37,581,130.32
合计	49,770,788.58	37,581,130.32

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、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	42,357,437.15	123,754,357.42	130,578,541.23	35,533,253.34
二、离职后福利-设定提存计划		6,202,566.92	6,011,954.96	190,611.96
合计	42,357,437.15	129,956,924.34	136,590,496.19	35,723,865.30

(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	42,286,689.53	115,762,379.37	122,616,924.71	35,432,144.19
2、职工福利费		4,000,078.00	4,000,078.00	

3、社会保险费	70,747.62	1,783,680.05	1,753,318.52	101,109.15
其中：医疗保险费	63,554.64	1,408,549.48	1,390,631.72	81,472.40
工伤保险费		115,357.27	104,960.94	10,396.33
生育保险费	7,192.98	259,773.30	257,725.86	9,240.42
4、住房公积金		2,207,620.00	2,207,620.00	
5、工会经费和职工教育经费		600.00	600.00	
合计	42,357,437.15	123,754,357.42	130,578,541.23	35,533,253.34

(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		6,055,460.96	5,870,625.12	184,835.84
2、失业保险费		147,105.96	141,329.84	5,776.12
合计		6,202,566.92	6,011,954.96	190,611.96

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,961,682.05	6,978,253.66
企业所得税	20,214,890.72	10,724,311.71
个人所得税	296,276.49	394,934.09
城市维护建设税	398,198.51	349,053.88
教育费附加	238,919.11	209,444.33
地方教育附加	159,279.40	139,629.55
印花税、房产税等其他税费	145,312.83	260,895.94
合计	29,414,559.11	19,056,523.16

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	705,026.49	5,974,052.61
合计	705,026.49	5,974,052.61

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	487,905.27	5,583,359.24
应付暂收款	217,121.22	390,693.37
合计	705,026.49	5,974,052.61

2)账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	6,463,192.16	4,885,546.94
合计	6,463,192.16	4,885,546.94

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	------

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	------

合计	--	--	--								

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年内		3,270,936.27
合计		3,270,936.27

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

(2) 专项应付款

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	5,872,508.99		392,070.00	5,480,438.99	
合计	5,872,508.99		392,070.00	5,480,438.99	--

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
------	------	----------	-------------	------------	------------	------	------	-------------

2016 年 度东莞市 “机器换 人”专项 资金应用 项目	731,239.43			68,288.58			662,950.85	
2017 年 省级工业 和信息化 专项资金 大数据产 业发展项 目资助	555,604.10			74,065.98			481,538.12	
2017 年 度东莞市 自动化智 能化改造 项目	907,867.84			66,117.84			841,750.00	
工业和信 息化稳增 长产业集 群工业项 目补助	962,500.00			0.00			962,500.00	
2018 年东 莞市经济 和信息化 局技改资 金补助	1,011,882.52			73,668.72			938,213.80	
2018 年度 自动化改 造项目资 金（倍增 部分）	232,847.80			15,769.02			217,078.78	
2018 年度 自动化改 造项目资 金	239,912.38			16,240.44			223,671.94	
工业和信 息化局自 动化项目	606,029.28			38,370.72			567,658.56	
工业和信 息化局自	624,625.64			39,548.70			585,076.94	

动化项目 (倍增部 分)								
	5,872,508.99			392,070.0 0			5,480,438.99	

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	360,000,000. 00						360,000,000. 00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工 具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	442,376,224.03	0.00	0.00	442,376,224.03
其他资本公积	11,697,126.94	0.00	0.00	11,697,126.94

合计	454,073,350.97	0.00	0.00	454,073,350.97
----	----------------	------	------	----------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

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：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	57,869,164.48	0.00	0.00	57,869,164.48
合计	57,869,164.48	0.00	0.00	57,869,164.48

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
----	----	----

调整前上期末未分配利润	485,769,599.32	270,439,871.91
调整后期初未分配利润	485,769,599.32	270,439,871.91
加：本期归属于母公司所有者的净利润	196,642,876.90	271,350,653.13
减：提取法定盈余公积		27,220,925.72
应付普通股股利		28,800,000.00
期末未分配利润	682,412,476.22	485,769,599.32

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	851,269,508.32	477,992,711.89	535,311,722.45	305,420,119.03
其他业务	519,189.02	269,352.00	95,205.31	8,528.48
合计	851,788,697.34	478,262,063.89	535,406,927.76	305,428,647.51

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				

与履约义务相关的信息：

公司收入主要来源于自动化零部件和工业自动化设备的研制、生产和销售。对于销售自动化零部件，公司按合同约定将产品交付给购货方，经购货方确认并取得收款凭据的时间为收入确认时点；对于销售工业自动化设备，公司按合同约定将非标设备交付给购货方，安装调试并经购货方验收合格后确认收入的实现。

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 259,146,677.76 元，其中，元预计将于

年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,686,095.09	1,165,617.01
教育费附加	1,011,096.36	699,370.20
房产税	64,716.18	64,716.18
土地使用税	66,864.48	66,864.48
印花税	394,058.70	248,626.70
地方教育附加	674,064.23	466,246.81
其他	3,222.00	103,701.19
合计	3,900,117.04	2,815,142.57

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	36,338,673.34	23,009,666.87
运输及包装费用	17,500,667.00	9,595,211.18
业务宣传费	1,843,226.73	2,508,968.01
汽车费用	371,257.69	306,003.63
折旧及摊销费	629,299.74	701,527.75
办公及水电费	961,650.92	448,465.42
租赁费	503,702.52	440,791.93
业务招待费	309,744.41	224,664.75
差旅费用	218,527.19	106,916.07
其他	998,568.96	339,973.75
合计	59,675,318.50	37,682,189.36

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	35,811,698.24	24,763,732.21
租赁费	2,061,513.72	2,324,209.02
折旧与摊销费	1,658,913.71	1,951,250.70
办公及水电费	5,521,991.10	1,843,926.35
业务招待费	321,673.63	349,807.74
服务费	463,825.54	218,883.12
中介机构费用	234,187.71	985,849.06
汽车费用	455,311.68	358,240.91
差旅费用	175,020.89	117,095.00
股份支付		
其他	3,145,111.14	524,962.49
合计	49,849,247.36	33,437,956.60

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	19,590,611.74	10,787,509.76
材料及模具费	9,175,170.02	6,144,124.88
差旅费	348,486.06	129,722.26
租赁费	367,207.42	274,878.78
办公及水电费	72,201.32	125,519.28
折旧及摊销	68,303.88	53,191.08
其他	81,071.32	46,492.45
合计	29,703,051.76	17,561,438.49

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
利息收入	-3,482,623.88	-2,524,619.52
汇兑损益	204,827.34	-288,345.44

手续费及其他	195,462.57	132,784.07
合计	-3,082,333.97	-2,680,180.89

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助[注]	392,070.00	286,237.10
与收益相关的政府补助[注]	2,581,455.16	3,674,069.05
代扣个人所得税手续费返还	111,408.66	40,229.18
合计	3,084,933.82	4,000,535.33

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购置理财产品收益	457,150.68	3,016,547.95
合计	457,150.68	3,016,547.95

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

70、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

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-535,732.30	
坏账损失	-8,086,707.77	-5,892,046.60

合同资产减值损失		-133,335.10
合计	-8,622,440.07	-6,025,381.70

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-1,700,000.00	-785,858.48
十二、合同资产减值损失	-341,402.70	
合计	-2,041,402.70	-785,858.48

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
出售固定资产收益	4,313.68	-10,046.77

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	48,417.78	128,857.52	
合计	48,417.78	128,857.52	

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：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额

非货币性资产交换损失	16,868.81	952.68	
对外捐赠		1,026,000.00	
诉讼赔偿		307,728.00	
其他		16,000.00	
合计	16,868.81	1,350,680.68	

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	31,272,473.01	20,239,202.18
递延所得税费用	-1,520,012.77	-1,118,035.37
合计	29,752,460.24	19,121,166.81

(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	226,395,337.14
按法定/适用税率计算的所得税费用	33,959,300.57
子公司适用不同税率的影响	-134,165.13
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	37,885.08
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	9,484.65
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	335,412.84
研发费用加计扣除影响	-4,455,457.76
所得税费用	29,752,460.24

其他说明

77、其他综合收益

详见附注。

78、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
利息收入	3,481,817.98	2,524,619.52
收到政府补助	2,699,548.34	5,112,319.05
收到往来款	1,421,136.20	933,019.45
其他	150,000.00	40,229.18
合计	7,752,502.52	8,610,187.20

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现管理销售研发等费用	38,190,136.50	26,452,891.46
付现财务手续费	195,462.57	132,784.07
退投标保证金	5,000,000.00	
支付竞标保证金	310,000.00	
其他		1,042,000.00
合计	43,695,599.07	27,627,675.53

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回理财产品本金	95,000,000.00	420,000,000.00
合计	95,000,000.00	420,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品本金	95,000,000.00	420,000,000.00

合计	95,000,000.00	420,000,000.00
----	---------------	----------------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付券商发行费用		1,500,000.00
合计		1,500,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	196,642,876.90	121,014,540.48
加：资产减值准备	10,663,842.77	6,811,240.18
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,147,875.15	4,540,585.78
使用权资产折旧		
无形资产摊销	621,461.04	672,655.62
长期待摊费用摊销	1,762,179.86	1,088,819.34
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）	-4,313.68	10,046.77
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	16,868.81	952.68
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填	255,077.66	-288,345.44

列)		
投资损失 (收益以 “-” 号填列)	-457,150.68	-3,016,547.95
递延所得税资产减少 (增加以 “-” 号填列)	-1,520,012.77	-1,118,035.37
递延所得税负债增加 (减少以 “-” 号填列)		
存货的减少 (增加以 “-” 号填列)	-88,173,360.48	-24,267,918.69
经营性应收项目的减少 (增加以 “-” 号填列)	-167,251,247.10	-89,431,556.78
经营性应付项目的增加 (减少以 “-” 号填列)	84,350,591.52	73,884,030.29
其他		
经营活动产生的现金流量净额	42,054,689.00	89,900,466.91
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	483,273,386.67	565,976,047.21
减: 现金的期初余额	581,410,664.12	636,147,509.45
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	-98,137,277.45	-70,171,462.24

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	--
其中:	--
其中:	--

其他说明:

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	483,273,386.67	581,410,664.12
其中：库存现金	122,444.40	112,579.27
可随时用于支付的银行存款	482,957,327.70	580,926,179.40
可随时用于支付的其他货币资金	193,614.57	371,905.45
三、期末现金及现金等价物余额	483,273,386.67	581,410,664.12

其他说明：

80、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：

81、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

其他说明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	4,052,955.01	6.4601	26,169,185.35
欧元			

港币			
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

(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

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、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
与资产相关	1,172,600.00	2016 年度东莞市“机器换人”专项资金应用项目	68,288.58
与资产相关	1,000,000.00	2017 年省级工业和信息化专项资金大数据产业发展项目资助	74,065.98
与资产相关	1,136,550.00	2017 年度东莞市自动化智能化改造项目	66,117.84
与资产相关	962,500.00	工业和信息化稳增长产业集群工业项目补助	0.00
与资产相关	1,245,000.00	2018 年东莞市经济和信息	73,668.72

		化局技改资金补助	
与资产相关	275,100.00	2018 年度自动化改造项目 资金（倍增部分）	15,769.02
与资产相关	275,000.00	2018 年度自动化改造项目 资金	16,240.44
与资产相关	644,400.00	工业和信息化局自动化项目	38,370.72
与资产相关	644,400.00	工业和信息化局自动化项目 (倍增部分)	39,548.70
其他收益	2,000.00	收昆山人力资源管理服务中心 一次性就业补助	2,000.00
其他收益	249,000.00	东莞市工业信息化局技术改 造事后奖补	249,000.00
其他收益	2,330,455.16	虎门镇创新驱动专项资金	2,330,455.16

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方 名称	股权取得 时点	股权取得 成本	股权取得 比例	股权取得 方式	购买日	购买日的 确定依据	购买日至 期末被购 买方的收 入	购买日至 期末被购 买方的净 利润

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

--	--

	合并日	上期期末
--	-----	------

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
东莞市深立得自动化设备有限公司	广东省东莞市虎门镇北栅凤翔路 1 号	广东省东莞市虎门镇北栅凤翔路 1 号	自动化设备、自动化配件的研发、生产和销售；自设立以来，深立得未实际开展业务	100.00%		新设
深圳市浦乐丰科技有限公司	深圳市南山区粤海街道科技中二路深圳软件园 14 栋 704K22	深圳市南山区粤海街道科技中二路深圳软件园 14 栋 704K22	自动化设备、自动化配件的研发和销售；自设立以来，浦乐丰未实际	100.00%		新设

			开展业务			
苏州怡合达自动化科技有限公司	昆山市千灯镇黄浦江路东侧、玉溪路北侧	昆山市千灯镇黄浦江路东侧、玉溪路北侧	自动化配件、自动化设备的研发、生产和销售；自设立以来，苏州怡合达暂未实际开展业务	100.00%		新设
东莞怡合达智造供应链管理有限公司	东莞市横沥镇村尾村桃园二路1号	东莞市横沥镇村尾村桃园二路1号	自动化配件、自动化设备的研发、生产和销售；自设立以来，怡合达智造未实际开展业务	100.00%		新设

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(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	

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

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

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：

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：

(2) 重要合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

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

十一、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	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是金立国、张红、李锦良和章高宏。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九之 1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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
-----------	--------

其他说明

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
安松君	共同实际控制人张红配偶
洪满琴	共同实际控制人李锦良配偶
温信英	共同实际控制人章高宏配偶、公司股东
震坤行工业超市(上海)有限公司	监事朱迎春担任董事的企业
矽电半导体设备(深圳)股份有限公司	公司独立董事向旭家担任独立董事的企业[注]
广东格林精密部件股份有限公司	公司董事毕珂伟担任董事的企业

其他说明

[注] 向旭家于2019年12月16日被聘任为矽电半导体设备(深圳)股份有限公司独立董事

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
				否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
震坤行工业超市(上海)有限公司	FA 工厂自动化零部件	136,308.96	31,048.15
矽电半导体设备(深圳)股份有限公司	FA 工厂自动化零部件	1,513,487.76	238,577.56

广东格林精密部件股份有限公司	FA 工厂自动化零部件	1,061.94	
----------------	-------------	----------	--

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

报告期内，公司向关联方震坤行工业超市（上海）有限公司、矽电半导体设备（深圳）股份有限公司、广东格林精密部件股份有限公司销售FA工厂自动化零部件，交易价格由双方按市场价格确定。

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

（3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费

关联租赁情况说明

（4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,656,351.20	1,635,971.47

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	矽电半导体设备 (深圳)股份有限公司	304,470.41	15,223.52	10,454.16	522.71
应收款项融资	矽电半导体设备 (深圳)股份有限公司	346,806.79			
应收票据	矽电半导体设备 (深圳)股份有限公司			186,733.22	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
合同负债	震坤行工业超市（上海）有限公司	87,487.48	7,204.84

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、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

截至本报告期末，公司不存在需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

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

(2) 未来适用法

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

2、债务重组

无

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

无

(2) 其他资产置换

无

4、年金计划

无

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计
----	-------	----

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	9,017,283.22	2.21%	9,017,283.22	100.00%		9,603,072.71	3.71%	9,603,072.71	100.00%	0.00
其中：										
预期无法收回款项						9,603,072.71	3.71%	9,603,072.71	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	399,113,802.33	97.79%	20,596,451.02	5.16%	378,517,351.31	249,265,193.42	96.29%	13,295,379.74	5.33%	235,969,813.68
其中：										
账龄组合	399,113,802.33	97.79%	20,596,451.02	5.16%	378,517,351.31	249,265,193.42	96.29%	13,295,379.74	5.33%	
合计	408,131,085.55	100.00%	29,613,734.24	7.26%	378,517,351.31	258,868,266.13	100.00%	22,898,452.45	8.85%	235,969,813.68

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
朗桥集团	8,208,954.24	8,208,954.24	100.00%	客户财务困难，回款可能性低

东莞市佳的自动化设备科技有限公司	363,759.19	363,759.19	100.00%	未决诉讼，客户财务困难
深圳市基迈斯智能有限公司	305,749.08	305,749.08	100.00%	未决诉讼，客户财务困难
深圳连硕自动化科技有限公司	54,693.74	54,693.74	100.00%	客户财务困难，回款可能性低
深圳市远洋翔瑞机械有限公司	53,895.70	53,895.70	100.00%	客户财务困难，回款可能性低
东莞市拓科智能科技有限公司	30,231.27	30,231.27	100.00%	客户财务困难，回款可能性低
合计	9,017,283.22	9,017,283.22	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	399,113,802.33	20,596,451.02	5.16%
合计	399,113,802.33	20,596,451.02	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

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）	395,871,668.96
1 至 2 年	2,251,886.59
2 至 3 年	8,997,653.15
3 年以上	1,009,876.85

3 至 4 年	1,009,827.17
4 至 5 年	49.68
合计	408,131,085.55

(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	
应收账款坏账准备	22,898,452.45	6,804,404.73	12,900.38	102,023.32		29,613,734.24
合计	22,898,452.45	6,804,404.73	12,900.38	102,023.32		29,613,734.24

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
应收账款坏账准备	12,900.38	银行汇款
合计	12,900.38	--

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
应收账款坏账准备	102,023.32

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
------	----------	-----------------	----------

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	65,870,283.07	16,528,332.50
合计	65,870,283.07	16,528,332.50

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3)坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收关联方款项	65,131,332.67	15,012,280.00
押金保证金	2,421,614.00	2,573,923.00
备用金	79,528.00	71,000.00
应收暂付款		81,100.00
合计	67,632,474.67	17,738,303.00

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)	
2021 年 1 月 1 日余额	9,735.50	19,222.00	1,181,013.00	1,209,970.50
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---
--转入第二阶段	-9,761.00	9,761.00		
--转入第三阶段		-29,264.00	29,264.00	
本期计提	9,417.10	9,991.00	532,813.00	552,221.10
2021 年 6 月 30 日余额	9,391.60	9,710.00	1,743,090.00	1,762,191.60

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）	9,391.60
1 至 2 年	9,710.00
2 至 3 年	9,180.00

3 年以上	1,733,910.00
3 至 4 年	436,400.00
4 至 5 年	1,297,510.00
合计	1,762,191.60

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	1,209,970.50	581,745.70	29,524.60			1,762,191.60
合计	1,209,970.50	581,745.70	29,524.60			1,762,191.60

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
苏州怡合达自动化科技有限公司	往来款	65,000,000.00	1-2 年	96.11%	
东莞怡合达智造供应链管理有限公司	往来款	131,332.67	1 年之内	0.19%	

东莞中电熊猫科技发展有限公司	房租押金	1,470,000.00	4-5 年	2.17%	1,045,000.00
东莞市创富物业投资有限公司	房租押金	640,000.00	5 年	0.95%	640,000.00
东莞市卧龙办公设备有限公司	押金	68,600.00	1-2 年	0.10%	6,860.00
合计	--	67,309,932.67	--	99.52%	1,691,860.00

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

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	104,500,000.00		104,500,000.00	104,000,000.00		104,000,000.00
合计	104,500,000.00		104,500,000.00	104,000,000.00		104,000,000.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
东莞市深立得自动化设备有限公司	3,000,000.00					3,000,000.00	
深圳市浦乐丰科技有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	

苏州怡合达自动化科技有限公司	100,000,000.00					100,000,000.00	
东莞怡合达智造供应链管理有限公						500,000.00	
合计	104,000,000.00					104,500,000.00	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	851,269,418.49	477,986,337.55	535,311,722.45	305,420,119.03
其他业务	491,035.71	265,600.00	95,205.31	8,528.48
合计	851,760,454.20	478,251,937.55	535,406,927.76	305,428,647.51

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				

其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

公司收入主要来源于自动化零部件和工业自动化设备的研制、生产和销售。对于销售自动化零部件，公司按合同约定将产品交付给购货方，经购货方确认并取得收款凭据的时间为收入确认时点；对于销售工业自动化设备，公司按合同约定将非标设备交付给购货方，安装调试并经购货方验收合格后确认收入的实现。

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 259,146,677.76 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购置理财产品收益	457,150.68	3,016,547.95
合计	457,150.68	3,016,547.95

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-12,555.13	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,973,525.16	
委托他人投资或管理资产的损益	457,150.68	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	623,659.06	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	159,826.44	
减：所得税影响额	630,240.93	
合计	3,571,365.28	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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，应说明原因。

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	13.51%	0.55	0.55
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.26%	0.54	0.54

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他