



大连智云自动化装备股份有限公司

2021 年半年度报告

2021-054

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。

公司负责人师利全、主管会计工作负责人王剑阳及会计机构负责人(会计主管人员)林珂声明：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的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。公司在本报告“第三节、十、公司面临的风险和应对措施”中详细披露了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者对相关风险及内容予以特别关注，并请投资者注意阅读。

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.....	25
第五节 环境与社会责任.....	27
第六节 重要事项.....	28
第七节 股份变动及股东情况.....	36
第八节 优先股相关情况.....	41
第九节 债券相关情况.....	42
第十节 财务报告.....	43

## 备查文件目录

- 一、经公司法定代表人师利全先生签名的2021年半年度报告文本原件。
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人及公司会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、其他相关资料。

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、智云股份	指	大连智云自动化装备股份有限公司
鑫三力、深圳鑫三力	指	深圳市鑫三力自动化设备有限公司
武汉鑫三力	指	武汉市鑫三力自动化设备有限公司
九天中创	指	深圳市九天中创自动化设备有限公司
湖北智云长全	指	湖北智云长全工贸有限公司
安吉凯盛	指	安吉凯盛企业管理咨询合伙企业（有限合伙）
安吉美谦	指	安吉美谦投资合伙企业（有限合伙）
安吉中谦	指	安吉中谦企业管理咨询合伙企业（有限合伙）
乾诚科技	指	大连乾诚科技发展有限公司
报告期、本报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	智云股份	股票代码	300097
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	大连智云自动化装备股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	智云股份		
公司的外文名称（如有）	Dalian Zhiyun Automation Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	ZHIYUN AUTOMATION		
公司的法定代表人	师利全		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	丁芸洁	马晨笛
联系地址	广东省深圳市宝安区福海街道大洋路 126 号	广东省深圳市宝安区福海街道大洋路 126 号
电话	0755- 81451722	0755- 81451722
传真	0755- 81451722	0755- 81451722
电子信箱	zhiyun_ir@zhiyun-cn.com	zhiyun_ir@zhiyun-cn.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 2020 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	326,249,792.59	459,677,482.40	-29.03%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-86,633,752.17	23,595,213.29	-467.17%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	-89,824,020.28	21,719,589.86	-513.56%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-72,553,855.72	181,933,500.55	-139.88%
基本每股收益（元/股）	-0.30	0.09	-433.33%
稀释每股收益（元/股）	-0.30	0.09	-433.33%
加权平均净资产收益率	-6.52%	1.91%	-8.43%
	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）	2,428,150,428.44	2,348,786,738.39	3.38%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,299,455,678.89	1,358,039,455.70	-4.31%

### 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）	771,823.41	
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）	5,269,372.42	主要系收到工业企业扩大产能奖励项目资助款、研发资助款等
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,192,812.53	
减：所得税影响额	538,130.36	
少数股东权益影响额（税后）	119,984.83	
合计	3,190,268.11	--

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）主营业务情况

公司以高端智能制造装备为发展主线，致力于发展成为国内一流、国际领先的泛半导体智能装备系统方案解决商，主营业务为成套智能装备的研发、设计、生产与销售，并提供相关的技术配套服务。

报告期内，公司主营业务及主要产品未发生重大变化，主要为3C（平板显示模组）智能制造装备、汽车动力总成智能制造装备两大业务板块。目前公司已在平板显示模组设备领域的邦定、点胶、贴合、折弯等多个细分行业处于领先地位，掌握LCD、OLED、Mini LED和Micro LED等技术，并已实现了国内主流OLED面板厂商和模组厂商的全覆盖。

公司各业务板块主要产品及应用领域如下：

业务板块	主要产品	应用领域
3C(平板显示模组)智能制造装备板块	全自动COG、全自动FOG、双面FOG、全自动COF、全自动COP、全自动FOP、全自动FOF等高精度邦定类设备，全自动封胶、精密点胶类设备，AOI检测、粒子检测等全自动检测类设备，自动玻璃清洗机，全自动POL贴附机，精度检测机，全自动端子清洗机，ACF贴附机，背光组装机，OCA全自动贴合设备，3D贴合设备，曲面贴合设备，OLED全自动折弯机等设备，CCM摄像头检测装配设备，车载智能模块线、指纹模组全自动生产线等	平板显示模组等3C模组的精密组装、生产、检测
汽车动力总成智能制造装备板块	自动检测设备、自动装配设备、自动清洗设备、物流搬运设备以及整线设备等	汽车发动机、变速箱、电机等智能制造自动化设备

#### （二）经营模式

公司产品为非标准化的专用自动化设备，需要根据客户的特定需求进行个性化设计、定制，公司以客户需求为导向，建立了与之对应的经营模式：

##### 1、研发模式

公司采用自主研发模式，拥有经验丰富的专业研发队伍，层次分明、规范完善的研发创新体系。公司与下游客户建立了紧密的合作关系，根据客户设备需求、技术参数及自动化需求专设研发项目组，开展并跟进研发各项工作。公司采取前置性的研发投入和技术储备，以研发为先导，提前布局OLED及半导体相关业务领域。同时，公司长期与国外厂商开展技术交流，并与国内著名高校进行广泛合作，提高公司研发效率，降低研发风险，进行持续创新研究。

##### 2、销售模式

公司主要采取订单直销模式，自主销售。公司凭借丰富的产品研发经验和技術积累，在行业内具备较高的知名度，积累了丰富的优质客户资源，并注重日常维护客户关系，及时沟通和了解客户的设备采购需求，积极拓展订单；对于潜在的目标客户，公司通过多种渠道收集客户信息和需求，跟踪客户动态，并根据客户的具体情况为其提供全面解决方案，进一步开拓市场。

##### 3、采购模式

公司主要采取以产定购的采购模式。公司建立了严格的采购管理制度，根据产品订单对原材料的需求以及生产计划，结合原材料库存情况制定采购计划，分批向合格供应商外购或定制，以保证采购的及时性，并控制存货水平。此外，公司会对于部分采购不便、到货周期较长的原材料进行适量备货。

##### 4、生产模式

公司主要采取以销定产的生产模式。按照客户要求，生产部门根据合同期及车间生产安排情况与设计部共同制定生产进度计划，并分工实施生产。对于部分标准型号的设备，公司根据客户未来投资采购计划进行预先生产，准备适当数量的设备作为安全库存。公司积极开展分布式生产模式，以就近客户、贴近服务为原则设立研发生产基地，降低产品与客户距离，尽

最大的努力满足当地客户需求，提高反应速度。同时，公司持续推进产品标准化工作，降低采购成本和生产成本，提高公司的生产效率。

### （三）报告期内主要业绩驱动因素

报告期内，公司实现营业收入32,624.98万元，同比下降29.03%；实现归属于上市公司股东的净利润-8,663.38万元，同比下降467.17%。业绩变动主要原因如下：

1、本报告期，公司核心业务平板显示模组设备业务收入为24,766.43万元，同比增长88.76%。公司3C平板显示模组设备业务具有一定的季节性特征，下游客户一般于上半年进行固定资产投资预算及签订采购合同，于下半年进行设备验收。因公司所处行业通常以设备验收作为收入确认条件，故经营业绩存在一定的季节性波动；汽车智能制造装备业务收入为7,148.00万元，同比下降42.33%。本报告期，公司口罩机业务收入70万元，而上年同期口罩机业务收入19,725.60万元。

2、本报告期，公司因实施员工持股计划按期摊销股份支付费用产生2,874.00万元；同时，公司持续加大对OLED、Mini LED、Micro LED等模组相关自动化设备领域的研发投入，研发费用同比增长，为公司后续业务开展奠定基础。

公司主要业绩驱动因素如下：

1、人口老龄化是3C制造业自动化的长期驱动因素。公司所在的3C平板显示模组智能制造装备行业属于劳动密集型产业。随着我国人口红利的消失，人工工资的不断上升造成企业成本端承压，3C制造业自动化大势所趋。除人口结构变化的影响之外，当前传统的制造模式，由于资源消耗、劳动力成本攀升等原因，机器替代人工、智能化、自动化是产业升级的必经之路，各行各业对智能化生产线及自动化设备的需求正逐步升级。

2、5G技术商业化进程带动终端设备产业。随着以互联网、云计算、大数据、物联网、5G通讯等为代表的新一代信息通信技术的迅猛发展，作为应用平台及终端的智能手机、平板电脑、可穿戴电子产品等消费类电子产品、车载显示屏和智能家居显示终端等市场需求持续增长。国内显示面板和模组厂商为应对显示面板的需求增长和消费升级不断扩大产能，其新增产线设备投资需求以及现有产线设备的升级改造需求也直接拉动对平板显示模组自动化设备的需求。

3、随着OLED显示技术的兴起以及全球LCD产能转移带来的新增投资，下游应用领域需求持续保持增长的趋势。预计2020-2022年，OLED产线新增投资额超过4,000亿。尤其未来几年将是OLED显示设备的投资周期，OLED面板产能将快速释放，OLED面板的渗透率也将进入增长期，未来尚有较大的新增市场空间。Omdia的研究报告显示，2021年OLED显示屏有望占到智能手机显示屏的40%，这将使OLED成为智能手机显示屏主流。

4、依托价格优势、快速服务响应优势以及相近的性能，目前公司所涉平板显示行业国产替代率水平正逐步提升。产业重心向国内转移，产业投入加速。我国平板显示产能规模持续扩张，有效拉动了对平板显示模组设备的需求。公司目前已占国产模组设备市场中的份额较高，公司业绩有望随国产替代率的提升而提升。

5、公司不断提高研发实力和进行具有协同效应的外延并购，显著提升公司在后段模组制程的覆盖度。研发实力和外延并购驱动公司近年来的设备类型从此前的优势领域邦定、点胶延伸到贴合、折弯，设备覆盖广度的增加将持续提升公司的平板显示模组整线方案解决能力。同时，公司将持续保持与终端客户的前端研发合作，把握市场需求最新动向。

### （四）公司所处行业的发展情况

研究机构Omdia在2020年四季度发布的《Semiconductor Competitive Landscape Tool (CLT)》中报告称，2020年半导体行业营收比2019年增长10.4%，达到4,733亿美元。根据国际半导体产业协会(SEMI)的预测，2021年全球半导体设备市场约719亿美元。而半导体产业目前处于第三次产业转移之中，全球半导体行业的重心将会向国内转移。随着半导体技术以及下游应用的不断发展和进步，中国已经成为全球半导体消费大国，在全球半导体市场中占比超过50%。市场占有率的提升为国内半导体设备企业带来较大的发展空间，2021年中国大陆半导体设备市场规模将会达到168亿美元，占全球半导体设备市场比例的23%。

公司核心产品为平板显示模组自动化设备，系半导体分支领域之一。近年来，随着互联网、云计算、AI技术、大数据技术、5G等新一代信息通信技术在智能手机、电脑、车载屏显、可穿戴电子产品等消费类电子产品的深度应用，特别是未来数年随着5G通信技术的推广和应用，日益丰富的功能极大刺激了大众对平板显示终端产品的消费需求。而平板显示器件作为智能手机、电脑、车载屏显、可穿戴电子设备等智能终端产品的关键组件，其旺盛的市场需求进而拉动了对平板显示模组自动化设备的需求。行业政策方面，2015年5月，国务院提出了《中国制造2025》规划，要求显示面板产业要实现由“大”到“强”的转变，并规划到2025年，自主知识产权高端装备市场占有率大幅提升，核心技术对外依存度明显下降；2016年，国务院推出了《“十三五”国家战略性新兴产业发展规划》，设立了AMOLED、4K/8K量子点液晶显示、柔性显示等技术国产化

突破及规模应用的目标；2017年，发改委的第1号文件《战略性新兴产业重点产品和服务指导目录（2016版）》，首次将 a-Si/Oxide/LTPSTFT-LCD、AMOLED、QLED等面板产品列入了目录；2019年2月，三部门联合发布《超高清视频产业发展行动计划（2019-2022年）》，明确了推进打造新型显示“材料—面板—模组—整机”纵向产业链的目标。

根据2021年3月Strategy Analytics出具的报告，2020年全球智能手机面板市场总收入达430亿美元，同比增长7%，其中OLED面板贡献了60%的收入份额。OLED技术相比LCD有较明显的优势，OLED屏的柔性特征更适应5G时代万物互联的显示需要，穿戴设备、VR领域、车载领域，智能家居、智慧城市等均为应用场景。随着全球主要的手机制造商扩大使用OLED，OLED面板的出货量得到增加。国内厂商AMOLED市占率由2019年的9.8%快速提升至2020年的13.2%，面板产业链国产化将加速。预计2020-2022年，中国OLED产线新增投资额超过4,000亿，后段模组设备投资200-300亿，占总投资比例的5-8%。面板厂商的大举投资为我国平板显示模组设备厂商带来了巨大的市场和成长空间，基于此，可以预测近年将是OLED后段模组生产设备行业的景气时期，对后段模组设备的需求将迎来更加持续快速增长，市场发展空间十分广阔。

随着全产业链的发力，Mini LED、Micro LED大规模商业化正在加速到来。Mini LED、Micro LED在亮度、分辨率、色域、功耗、稳定性等方面的优势更为显著，有望成为下一代主流显示技术的重要选择，主要适用于手机、笔记本电脑、平板、电视、车用显示屏、头戴式显示设备、VR/AR、智能手表等消费类应用场景。据Arizton数据，2018年全球Mini LED市场规模仅约1000万美元，随着上下游持续推进Mini LED产业化应用，Mini LED下游需求迎来指数级增长，预计2024年全球市场规模将扩张至23.2亿美元。根据IHS估计，2026年全球Micro LED显示器出货量将达15.5百万台。公司也积极把握行业发展动向，公司的Mini LED、Micro LED后段模组相关设备已经完成研发落地，并于2020年实现批量供货，未来将逐步拓展相关市场份额。

#### （五）公司所处的行业地位

公司是国内为数不多的能够提供定制化智能制造装备解决方案的企业之一，在平板显示模组自动化装备、汽车动力总成自动化装备等细分领域的核心技术和产品均具有较强竞争力。公司及各子公司拥有多项核心技术专利，发明专利27项、实用新型专利111项、外观设计专利2项，软件著作权65项。其中，子公司鑫三力的平板显示模组自动化装备邦定、点胶、检测类产品以及九天中创的柔性OLED自动化设备偏贴、贴合及相关的检测类产品在国内厂商中具有较强的竞争优势，已通过国际一流企业认证，客户覆盖了众多国际、国内一线终端品牌在国内的主要模组或面板供应商。

公司将继续加强自身研发储备，发挥技术优势和客户优势，积极调配资源，围绕着OLED等相关设备需求，积极开拓新领域新业务，强化设备整线解决方案供应商能力，进一步提高公司各业务板块在所处行业的领先地位，推动公司持续快速健康发展。

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第11号——上市公司从事工业机器人产业链相关业务》的披露要求：

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

适用  不适用

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

适用  不适用

## 二、核心竞争力分析

### 1、核心技术优势

公司以科技研发作为自身发展最为核心的内生动力，技术领先是保持核心竞争力的关键因素。公司及各子公司高度重视技术创新与自主研发能力，建立了层次分明、规范完善的研发体系，研发实力稳步提升，具备持续的自主研发与创新能力；通过强化技术储备和产品升级、开展国际合作和技术引进、加强专利申请和产权保护，不断提高公司的技术创新力和价值创造力。公司及各子公司拥有并掌握了成套智能制造装备方案解决密切相关的加工装配检测技术、覆盖3C领域多种模组多种工序的智能制造装备核心技术，且在所属细分领域具备领先优势。

### 2、客户资源优势

公司在经营过程中，凭借过硬的技术实力、优质的产品、及时全面的售后服务以及持续的研发创新，在行业内具备了较高的知名度，积累了丰富的国内外知名企业客户资源，产品已实现国内主流面板厂商的全覆盖及主流模组厂商、终端客户的覆盖。与下游知名企业进行紧密且长期稳定的合作，不但有助于公司迅速扩大销售规模，同时有利于公司及时了解和掌握下

游行业的工艺改进和革新，及时把握下游行业发展动向以及客户对于新技术、新产品需求，进行前瞻性研发，以巩固并提升在行业内的核心竞争力，为公司保持市场的领先地位奠定了牢固基础。

### 3、产品开发优势

公司智能制造装备具有显著的专用性和定制性特征，需要针对下游客户的具体工艺及技术要求进行产品个性化开发和设计，且下游产业技术更新速度较快，新技术对于生产工艺等方面提出更高的要求，需要对新技术、新产品进行前瞻性的研究和掌握，以适应行业与客户的需求。公司及子公司鑫三力、九天中创均为国家高新技术企业，拥有高端创新的技术研发及产品开发人才队伍，形成了一套贴近市场的快速反应机制，搭建了一个具有核心竞争优势的产品开发平台，进行前置性研发投入和技术储备，提高产品开发的效率与质量。

### 4、品牌效应优势

公司产品主要为定制化设备，根据客户的需求进行个性化设计，相比一般行业往往对品牌知名度有着更大的依赖。经过多年的发展，公司以其在技术开发、产品质量、品质服务等方面的优势逐步在业内树立了良好的声誉，荣获“2019年度广东省‘守合同重信用’企业”等荣誉称号。同时公司致力于成为泛半导体智能装备系统方案解决商，及时根据市场变化和客户需求创新产品，并提供定制化、全方位优质服务，“智云”、“鑫三力”、“九天中创”等品牌均已广为市场所认同和接受，这为公司巩固行业地位、提升整体竞争能力、扩大市场份额打下了良好基础。

## 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	326,249,792.59	459,677,482.40	-29.03%	主要系上年同期因新冠疫情公司临时新增口罩机业务，对应收入为1.97亿。
营业成本	232,612,872.76	345,759,352.82	-32.72%	主要系上年同期因新冠疫情公司临时新增口罩机业务，对应成本为1.39亿。
销售费用	51,013,074.99	29,142,401.09	75.05%	主要系上年同期九天中创尚未纳入公司合并报表，本报告期并表。
管理费用	62,593,270.07	30,315,469.90	106.47%	主要系本报告期增加公司第二期员工持股计划费用摊销所致。
财务费用	10,918,298.57	8,898,273.53	22.70%	主要系上年同期九天中创尚未纳入公司合并报表，本报告期并表。
所得税费用	-2,882,772.03	2,189,491.36	-231.66%	主要系本报告期经营亏损增加可抵扣暂时性差异所致。

研发投入	53,008,647.57	24,262,631.03	118.48%	主要系上年同期九天中创尚未纳入公司合并报表，本报告期并表；另外，深圳鑫三力本报告期研发投入有所增加所致。
经营活动产生的现金流量净额	-72,553,855.72	181,933,500.55	-139.88%	主要系销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期减少所致（上年同期口罩机销售业务采取预收款模式）。
投资活动产生的现金流量净额	-60,497,432.42	-111,832,087.70	45.90%	主要系本报告期支付的收购九天中创股权转让款较上年同期减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	73,083,075.34	-38,158,362.71	291.53%	主要系本报告期新增短期银行借款所致。
现金及现金等价物净增加额	-59,977,461.29	31,944,484.95	-287.76%	主要系销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期减少所致（上年同期口罩机销售业务采取预收款模式）。

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

公司上年同期新增口罩机销售业务，本报告期公司利润构成为平板显示模组设备及汽车智能制造装备业务。

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						
平板显示模组设备	247,664,347.13	167,972,235.53	32.18%	88.76%	78.82%	3.77%
汽车智能制造装备	71,479,986.14	59,719,115.57	16.45%	-42.33%	-45.06%	4.15%

#### 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	40,104,957.25	1.65%	90,740,744.68	3.86%	-2.21%	主要系销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期减少所致（上年同期口罩机销售业务采取预收款模式）。
应收账款	521,128,733.43	21.46%	569,122,245.54	24.23%	-2.77%	主要系销售回款导致应收账款余额减少所致。
存货	583,250,544.07	24.02%	463,665,358.78	19.74%	4.28%	主要系公司 3C 平板显示模组设备发出商品增加所致。
长期股权投资	28,850,361.86	1.19%	29,346,743.63	1.25%	-0.06%	无重大变化。
固定资产	97,455,998.99	4.01%	102,937,677.22	4.38%	-0.37%	无重大变化。
在建工程	8,770,361.52	0.36%	298,850.99	0.01%	0.35%	主要系湖北智云长全自动化设备制造工业园建设投入所致。
使用权资产	31,269,851.86	1.29%			1.29%	主要系本报告期初，公司开始执行新租赁准则对应确认使用权资产所致。
短期借款	300,528,599.17	12.38%	211,476,222.23	9.00%	3.38%	主要系本报告期新增流动资产贷款所致。
合同负债	169,926,680.84	7.00%	145,032,704.00	6.17%	0.83%	主要系本报告期预收客户货款增加所致。
租赁负债	17,987,926.16	0.74%			0.74%	主要系本报告期初，公司开始执行新租赁准则对应确认租赁负债所致。
应付票据	62,695,641.38	2.58%	8,654,737.62	0.37%	2.21%	主要系本报告期开具票据支付供应商货款增加所致。
其他应付款	11,555,444.40	0.48%	77,504,045.55	3.30%	-2.82%	主要系本报告期支付九天中创股权转让款所致。
一年内到期的非流动负债	15,299,895.82	0.63%			0.63%	主要系本报告期末将一年内到期的租赁负债重分类至一年内到期的非流动负债列示所致。

### 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

详见第十节七、49、所有权或使用权受到限制的资产。

## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
74,816,400.00	112,818,100.00	-33.68%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

#### （1）募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	111,689.90
报告期投入募集资金总额	4,547.21
已累计投入募集资金总额	114,967.91
报告期内变更用途的募集资金总额	0.00
累计变更用途的募集资金总额	62,562.10
累计变更用途的募集资金总额比例	56.01%

## 募集资金总体使用情况说明

## (一) 首次公开发行募集资金

## 1、实际募集资金金额、资金到位时间

经中国证券监督管理委员会《关于核准大连智云自动化装备股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》（证监许可[2010]891号）核准，公司于2010年7月向社会公开发行人民币普通股（A股）1,500万股，每股发行价为19.38元，应募集资金总额为人民币29,070.00万元，扣除各项发行费用的募集资金净额为25,859.915万元，以上募集资金已由华普天健会计师事务所（北京）有限公司于2010年7月21日出具的会验字[2010]6104号《验资报告》验证。根据财政部2010年12月28日财会[2010]25号文的规定，公司将2010年度发行证券过程中发生的路演推介费等费用582.24万元，从发行费用调整记入2010年度期间损益，同时募集资金净额增加582.24万元，即募集资金净额合计为26,442.155万元。

公司首次公开发行股票募集资金净额26,442.155万元，除募集资金投资项目使用资金12,000万元外，其余部分14,442.155万元为募集资金中用于其他与主营业务相关的营运资金（超募资金）。公司已将全部募集资金存放于募集资金专户管理。

## 2、募集资金使用及结余情况

截至2021年6月30日，公司累计已使用募集资金（含超募资金）及利息共计29,124.70万元，募集资金专户余额为人民币0元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额）。

## (二) 非公开发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金

## 1、实际募集资金金额、资金到位时间

经中国证券监督管理委员会《关于核准大连智云自动化装备股份有限公司向师利全等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]2555号）核准，公司向5名特定投资者非公开发行股份募集配套资金，每股发行价格为27.70元，募集配套资金金额合计40,165.00万元。根据有关规定扣除与发行有关费用、中介机构费用1,735.88万元后，实际募集资金净额为38,429.12万元。该募集资金已于2015年12月到位。上述资金到位情况已经华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）会验字[2015]3944号《验资报告》验证。公司对募集资金采取了专户存储管理。

## 2、募集资金使用及结余情况

截至2021年6月30日，公司以前年度累计已使用募集资金及利息共计38,485.38万元，募集资金专户余额为人民币0元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额）。

## (三) 2016年创业板非公开发行股票募集资金

## 1、实际募集资金金额、资金到位时间

经中国证券监督管理委员会《关于核准大连智云自动化装备股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2017]561号）核准，公司向3名特定投资者非公开发行人民币普通股19,599,834股，发行价格为每股人民币24.49元，募集资金总额为479,999,934.66元，2017年8月3日，保荐机构将上述募集资金扣除保荐及承销费后的余额划入公司指定账户。扣除与发行有关费用11,813,691.51元，实际募集资金净额为468,186,243.15元。上述募集资金到位情况已经华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2017年8月4日出具了《验资报告》（会验字[2017]4716号）。公司对募集资金采取了专户存储管理。

## 2、募集资金使用及结余情况

截至2021年6月30日，以前年度已使用募集资金42,882.15万元，使用募集资金暂时补充流动资金2,539.63万元，扣除累计已使用募集资金后，以前年度公司募集资金专户余额合计为2,009.07万元，其中募集资金专户利息收入收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为612.23万元。2021年上半年收回2020年募集资金暂时补充流动资金2,539.63万元，实际使用募集资金支付收购九天中创股权款4,547.21万元，收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为0.34万元，销户转出余额1.83万元。

截至2021年6月30日，公司累计已使用募集资金及利息共计47,431.19万元，募集资金专户余额为人民币0元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额）。



## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
1.大连智云技术中心及配套建设项目	是	8,700	3,103.91	0	3,103.91	100.00%	2017年08月15日			不适用	否
2.大连智云自动化生产建设项目	否	3,300	3,300	0	3,300	100.00%	2012年07月31日	-4.31	-2,832.45	否	否
3.剩余募集资金(含利息)永久补充流动资金	是	0	6,946.27	0	6,946.27	100.00%				不适用	否
4.3C智能制造装备产能建设项目及南方智能制造研发中心建设项目	是	29,514.71	0	0	61.23					不适用	是
5.收购深圳市九天中创自动化设备有限公司81.3181%股权项目	否	29,547.39	29,547.39	4,547.21	29,547.39	100.00%	2020年06月29日			不适用	否
6.补充流动资金	否	17,818.62	17,818.62	0	17,818.62	100.00%				不适用	否
承诺投资项目小计	--	88,880.72	60,716.19	4,547.21	60,777.42	--	--	-4.31	-2,832.45	--	--
超募资金投向											
1.补充永久性流动资金	否	5,640.16	5,640.16	0	5,640.16	100.00%				不适用	否
2.对外共同投资设立公司	否	1,484.34	1,484.34	0	1,484.34	100.00%				不适用	否
3.实施大连智云自动化工业园公共基础设施及配套建设项目	否	3,350	3,350	0	3,352.58	100.11%				不适用	否

4.收购吉阳科技股权并增资	否	5,284.29	5,284.29	0	5,284.29	100.00%				不适用	否
超募资金投向小计	--	15,758.79	15,758.79		15,761.37	--	--			--	--
合计	--	104,639.51	76,474.98	4,547.21	76,538.79	--	--	-4.31	-2,832.45	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>（1）经公司第三届董事会第十次会议及公司 2015 年第二次临时股东大会审议通过，承诺募投项目之“技术中心建设项目”的实施方式由自建变更为租赁，相关工作已展开；该募投项目已达到预定可使用状态，并正常工作，经公司第四届董事会第五次会议及 2017 年第三次临时股东大会审议通过，该募投项目已结项。此外，由于“技术中心建设项目”经济效益通过强化技术研发、拓展市场领域、推进产品销售、消化新增产能间接体现，故无法核算已实现的经济效益。</p> <p>（2）承诺募投项目之“自动化生产建设项目”已投入使用，根据内部的业务、产品分工安排，厂房设备主要交由子公司新能源公司、捷云公司使用，但由于公司新能源业务尚处市场培育及开拓阶段，传统业务市场需求空间有限且同行业企业间竞争加剧，项目收益未及预期。</p>										
项目可行性发生重大变化的情况说明	报告期内，项目可行性未发生重大变化。										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>（1）2011 年 1 月 5 日，公司第一届董事会第十三次会议审议通过《使用部分超募资金临时补充流动资金》的议案，同意公司使用超募资金 2000 万元用于临时补充流动资金。监事会、独立董事及平安证券发表了相关意见。2011 年 7 月 4 日，公司将上述资金全部归还至公司开立的募集资金专户，并将上述募集资金的归还情况通知了保荐机构及保荐代表人。</p> <p>（2）2011 年 7 月 11 日，公司第二届董事会第三次临时会议审议通过《以部分超募资金永久性补充流动资金》的议案，同意使用的 2800 万元超募资金永久补充流动资金，主要用于原材料采购、市场开拓、产品研发等经营性支出。监事会、独立董事及平安证券发表了相关意见。</p> <p>（3）2011 年 10 月 24 日，公司第二届董事会第五次临时会议审议通过《关于使用超募资金及土地对外投资共同设立公司》的议案，同意以大连普兰店经济开发区土地（地号 2801156-1，面积 23178 m<sup>2</sup>，工业用地）出资 650 万元及超募资金 600 万元与中国汽车工业工程公司及其他 4 名自然人股东，共同设立大连戈尔清洁化工程技术有限公司。监事会、独立董事及平安证券有限公司发表相关意见。</p> <p>（4）2012 年 11 月 27 日，公司第二届董事会第十二次会议审议通过了《关于使用超募资金实施大连智云自动化工业园公共基础设施及配套建设项目》的议案，同意使用超募资金 3350 万元实施大连智云自动化工业园公共基础设施及配套建设项目。主要为综合楼工程、厂区附属用房工程、室外综合管网工程、供水工程、供电工程、通信网络监控工程、道路工程。监事会、独立董事及平安证券有限公司发表相关意见。</p> <p>（5）2013 年 10 月 28 日，公司第二届董事会第二十四次会议审议通过《关于使用部分超募资金暂时补充流动资金》的议案，同意使用超募资金 1000 万元暂时补充流动资金。监事会、独立董事及平安证券发表了相关意见。2014 年 4 月 22 日，公司将上述资金全部归还至募集资金专户。</p> <p>（6）2013 年 12 月 25 日，公司第二届董事会第二十六次临时会议审议通过《关于使用部分超募资金增资控股子公司大连捷云自动化有限公司的议案》，董事会同意本次公司使用超募资金 8,843,444.69 元人民币向控股子公司大连捷云自动化有限公司（以下简称“捷云公司”）增资，捷云公司股东郑彤、王玉杰、王海、魏长春、袁执杰依照各自在捷云公司所持股权比例进行同比例增资。本次增资完成后，捷云公司注册资本由 1,595,947.42 元人民币增加至 1,200 万元人民币，公司仍将持有捷云公司 85%的</p>										

	<p>股权。该超募资金使用事项已实施完毕。</p> <p>(7) 2014 年 10 月 23 日, 公司第三届董事会第六次会议审议通过《关于将部分超募资金永久性补充流动资金的议案》, 同意公司使用部分超募资金人民币 2,800 万元永久补充业务发展所需的流动资金。该超募资金使用事项已实施完毕。</p> <p>(8) 2015 年 2 月 4 日, 公司第三届董事会第七次会议审议通过了《关于使用剩余超募资金及其部分利息收购深圳市吉阳自动化科技有限公司的议案》、《关于使用剩余超募资金利息永久性补充流动资金的议案》, 同意公司使用剩余超募资金 40,078,105.31 元及部分超募资金利息 12,764,794.69 元, 共计 52,842,900.00 元收购吉阳科技 23.7430% 股权并对吉阳科技进行增资, 从而使公司对吉阳科技持股比例达到 53.5948%, 成为其控股股东。同时, 公司计划将剩余的超募资金利息永久性补充公司流动资金。该超募资金使用事项已经公司 2015 年第一次临时股东大会审议通过, 并已实施完毕。</p> <p>相关公告均已刊登于中国证监会指定的创业板信息披露网站。</p>
募集资金投资项目 实施地点变更情况	适用
	以前年度发生
	<p>(1) 公司于 2013 年 2 月 6 日召开的第二届董事会第十四次会议, 将“技术中心建设项目”实施地点由西岗区东北路与鞍山路交汇处变更为大连生态科技城。公司已将该项目的实施方式由自建变更为租赁。该募投项目已达到预定可使用状态, 并正常工作, 经公司于 2017 年 8 月 28 日召开的第四届董事会第五次会议及 2017 年 9 月 13 日召开的 2017 年第三次临时股东大会审议通过, 该募投项目已结项。</p> <p>(2) 2018 年 9 月 14 日, 公司召开 2018 年第六次临时股东大会, 审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》, 原项目名称: “3C 智能制造装备产能建设项目”、“南方智能制造研发中心建设项目”, 实施主体: “智云股份、东莞智云”, 实施地点: “大连市普兰店海湾工业区、松山湖 D1 号路北侧, D8 号路东侧”; 新项目名称: “3C 智能制造装备产能建设项目及南方智能制造研发中心建设项目”, 实施主体: “鑫三力”, 实施地点: “深圳市坪山区坑梓街道锦绣北路以东”。拟使用募集资金 29,514.71 万元, 公司已投入到原募投项目“南方智能制造研发中心建设项目”的 1327.33 万元募集资金, 将由东莞智云以自有资金进行置换, 上述置换完成后, 前述两个原募集资金余额合计 29,514.71 万元将全部用于变更后的募投项目“3C 智能制造装备产能建设项目及南方智能制造研发中心建设项目”。</p> <p>(3) 公司于 2020 年 3 月 31 日召开的第四届董事会第二十九次临时会议和第四届监事会第二十三次临时会议, 以及公司于 2020 年 4 月 17 日召开的 2020 年第一次临时股东大会, 审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》, 原项目名称: “3C 智能制造装备产能建设项目及南方智能制造研发中心建设项目”, 实施主体: “鑫三力”; 新项目名称: “收购深圳市九天中创自动化设备有限公司 81.3181% 股权项目”, 实施主体: “智云股份”, 拟投入资金 31,714.06 万元, 其中拟投入募集资金 29,547.39 万元, 剩余资金由公司使用自筹资金补足。</p> <p>相关公告均已刊登于中国证监会指定的创业板信息披露网站。</p>
募集资金投资项目 实施方式调整情况	适用
	以前年度发生
	<p>公司于 2015 年 6 月 5 日召开的第三届董事会第十次会议, 并于 2015 年 7 月 1 日召开 2015 年第二次临时股东大会, 审议通过了《关于募投项目变更实施方式、调整投资总额, 并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》, 将公司募集资金投资项目之“技术中心建设项目”的实施方式由自建变更为租赁, 相应投资总额由 8700 万元调整为 5200 万元 (含实际已投入募集资金 624.52 万元)。该募投项目已达到预定可使用状态, 并正常工作, 经公司于 2017 年 8 月 28 日召开的第四届董事会第五次会议及于 2017 年 9 月 13 日召开的 2017 年第三次临时股东大会审议通过, 该募投项目已结项。</p>

	相关公告均已刊登于中国证监会指定的创业板信息披露网站。
募集资金投资项目 先期投入及置换情 况	适用
	<p>(1) 2010 年 8 月 26 日公司第一届董事会第十一次会议决议通过，使用募集资金 19,123,720.00 元置换预先已投入募集资金项目的自筹资金（均为对募投项目之“技术中心建设项目”的投入）。</p> <p>(2) 2017 年 8 月 28 日，公司召开第四届董事会第五次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》。在 2016 年非公开发行股份募集资金到位之前，公司根据募投项目进度的实际情况，“南方智能制造研发中心建设项目”以自筹资金预先投入 13,273,345.00 元；公司使用募集资金置换上述预先投入的自筹资金。</p> <p>(3) 公司于 2018 年 8 月 28 日召开第四届董事会第十七次会议和第四届监事会第十二次会议，审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》，东莞智云拟使用自有资金 13,273,345.00 元置换已投入到原募投项目“南方智能制造研发中心建设项目”的募集资金，置换后募集资金将投入到变更后的新募投项目“3C 智能制造装备产能建设项目及南方智能制造研发中心建设项目”使用。信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对该置换金额出具了《关于大连智云自动化装备股份有限公司全资子公司以自有资金置换募集资金的专项审核报告》[XYZH/2018SZA300245]。东莞智云已使用自有资金将预先投入的募集资金 13,273,345.00 元置换完毕，相关款项已存入募集资金专户中信银行股份有限公司深圳沙井支行（账号 8110301013100368129）内。</p> <p>相关公告均已刊登于中国证监会指定的创业板信息披露网站。</p>
用闲置募集资金暂 时补充流动资金情 况	适用
	<p>(1) 2011 年 1 月 5 日，公司第一届董事会第十三次会议审议通过《关于使用部分超募资金临时补充流动资金的议案》，同意使用超募资金 2,000.00 万元暂时补充流动资金，使用期限不超过董事会批准之日起 6 个月，到期将归还至募集资金专户。该笔资金已于 2011 年 7 月 4 日归还至募集资金账户。</p> <p>(2) 2013 年 10 月 28 日，公司第二届董事会第二十四次会议审议通过《关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》，同意使用超募资金 1000 万元暂时补充流动资金。监事会、独立董事及平安证券发表了相关意见。2014 年 4 月 22 日，公司将上述资金全部归还至募集资金专户。</p> <p>(3) 2018 年 6 月 25 日，公司召开第四届董事会第十四次临时会议和第四届监事会第九次临时会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在保证募集资金投资项目的资金需求及募集资金使用计划正常进行的前提下，使用不超过人民币 15,000 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，用于与主营业务相关的生产经营，使用期限自董事会审议批准之日起不超过 12 个月，到期将归还至募集资金专户。该部分资金为公司非公开发行募集资金投资项目的暂时闲置资金，若募集资金投资项目因实施进度需要使用，公司将及时归还资金至募集资金专户。公司于 2019 年 1 月 25 日提前将用于暂时补充流动资金的 15,000 万元闲置募集资金全部归还至公司募集资金专用账户。</p> <p>(4) 2019 年 1 月 28 日，公司召开第四届董事会第二十二次临时会议和第四届监事会第十六次临时会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在保证募集资金投资项目的资金需求及募集资金使用计划正常进行的前提下，使用不超过人民币 26,000 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，用于与主营业务相关的生产经营，使用期限自董事会审议批准之日起不超过 12 个月，到期将归还至募集资金专户。该部分资金为公司 2016 年度非公开发行募集资金投资项目的暂时闲置资金，若募集资金投资项目因实施进度需要使用，公司将及时归还资金至募集资金专户。公司于 2020 年 1 月 7 日提前将用于暂时补充流动资金的 26,000 万元闲置募集资金全部归还至公司募集资金专用账户。</p> <p>(5) 2020 年 1 月 8 日，公司召开第四届董事会第二十八次临时会议和第四届监事会第二十二次临时会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在保证募集资</p>

	<p>金投资项目的资金需求及募集资金使用计划正常进行的前提下,使用不超过人民币 28,500 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金,用于与主营业务相关的生产经营,使用期限自董事会审议批准之日起不超过 12 个月,到期将归还至募集资金专户。该部分资金为公司 2016 年度非公开发行募集资金投资项目的暂时闲置资金,若募集资金投资项目因实施进度需要使用,公司将及时归还资金至募集资金专户。公司于 2021 年 1 月 7 日将用于暂时补充流动资金的 28,500 万元闲置募集资金全部归还至公司募集资金专用账户。</p> <p>相关公告均已刊登于中国证监会指定的创业板信息披露网站。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>适用</p> <p>(1)公司于 2015 年 6 月 5 日召开第三届董事会第十次会议及于 2015 年 7 月 1 日召开 2015 年第二次临时股东大会,审议通过了《关于募投项目变更实施方式、调整投资总额,并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》,将公司募集资金投资项目之“技术中心建设项目”的实施方式由自建变更为租赁,相应投资总额由 8700 万元调整为 5200 万元(含实际已投入募集资金 624.52 万元)。并将本项目剩余募集资金 4,746.27 万元(其中募集资金专户利息 1,246.27 万元,含预计利息,受审批日与实施日利息结算影响,具体结算金额由转入自有资金账户当日实际金额为准)永久补充流动资金,用于公司主营业务发展,提高公司行业竞争力。</p> <p>(2)公司于 2017 年 8 月 28 日召开第四届董事会第五次会议及于 2017 年 9 月 13 日召开的 2017 年第三次临时股东大会,审议通过了《关于首次公开发行部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》。公司首次公开发行募集资金投资项目之“技术中心建设项目”已达到预定可使用状态,并正常工作,公司董事会将募投项目“技术中心建设项目”结项,拟将节余募集资金 2,209.19 万元(含扣除手续费后累计净利息收入 101.65 万元,具体结转金额以资金转出当日银行结息余额为准),并将节余募集资金永久补充流动资金。</p> <p>相关公告均已刊登于中国证监会指定的创业板信息披露网站。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>截至 2021 年 6 月 30 日,公司已按规定用途将募集资金用于相应募投项目。华夏银行股份有限公司深圳福田支行募集资金专户(账号 10852000000367131)余额为 18,271.18 元,为该募集资金专户收到的利息收入扣除手续费后的余额,已全部转入公司一般户,并完成了募集资金专户的注销工作。募集资金均已使用完毕。</p>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	<p>2021 年半年度,公司募集资金使用情况的披露与实际使用情况相符,不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况,也不存在募集资金违规使用的情形。</p>

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

## (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 八、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
深圳市鑫三力自动化设备有限公司	子公司	自动化设备	300,000,000.00	1,160,949,278.68	417,223,909.18	168,090,739.37	-60,039,824.98	-58,154,382.90
深圳市九天中创自动化设备有限公司	子公司	自动化设备	34,222,222.00	369,583,639.74	104,673,439.75	149,734,417.28	-3,863,284.70	-3,439,314.72

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

(1) 子公司深圳鑫三力本报告期实现营业收入16,809.07万元，较上年同期下降32.18%；实现净利润-5,815.44万元，较上年同期下降451.34%。业绩变动原因主要系深圳鑫三力本报告期平板显示模组设备业务收入为16,484.68万元，同比增长25.64%；上年同期因新冠疫情临时新增口罩机业务，产生收入10,906.57万元，本报告期口罩机业务收入为70万元；另外，本报告期确认员工持股计划费用2,841.73万元，且深圳鑫三力持续加大在OLED、MiniLED、MicroLED等模组相关自动化设备领域的研发投入。

(2) 子公司九天中创本报告期实现营业收入14,973.44万元，较上年同期增长281.30%；实现净利润-343.93万元，较上年同期增长66.00%。业绩变动原因主要系公司收购九天中创后，充分发挥了公司和九天中创之间的业务协同效应，有效提升了

九天中创的业务规模和盈利能力。

## 九、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、宏观经济波动的风险

受中美贸易争端、新冠疫情的影响，全球经济增长放缓，外部环境的不确定性增多，宏观经济面临新的下行压力，企业发展也将面临诸多困难和挑战。

应对措施：公司将在密切关注国内外经济形势变化的同时，重点研究所处行业发展趋势，结合行业和市场情况积极挖掘市场机会，在控制成本的同时加大研发力度，驱动产品升级和结构调整，强化抗风险能力，延伸产品应用领域与范围，提升公司整体竞争能力。

### 2、市场竞争加剧的风险

在全球面板产业向国内转移和平板显示器件生产设备进口替代加速的背景下，国内本土平板显示器件及相关零组件生产设备制造企业发展迅速，国内市场竞争愈发激烈，企业利润空间压缩加剧，公司正面临前所未有的挑战和发展机遇。

应对措施：为应对日益激烈的市场竞争，公司将严抓产品质量，缩短订单响应时间，持续提升产品性能及良率，并与下游客户深度配合，契合市场需求和技术发展方向，进一步拓展公司的产品类别，提升公司产品竞争力。

### 3、下游需求不及预期的风险

公司下游客户所购公司设备主要用于平板显示模组及汽车零部件等产品的组装生产，下游客户设备采购需求受到宏观经济形势、产线设备投资需求、产品的更新换代、技术升级以及消费者偏好改变等因素的影响而波动，公司相应设备产品的销售与收入将随之受到其需求波动的影响。

应对措施：公司将以客户为基础，以市场需求为导向，对产品规划、客户需求进行深入研究，制定详细的市场策略，提高技术研发水平，提升产品市场竞争力；同时，公司将加大研发力度，布局新产品，进一步延伸产品线，完善产品体系，优化客户结构，寻找新的业务增长点。

### 4、产品研发及技术更新风险

公司产品具有显著的专用性和定制性特征，需要公司始终保持和下游客户紧密的技术交流和技术同步，相应升级制造工艺及技术水平。而公司所处的智能装备制造行业技术更新速度快，公司自主研发新产品的开发周期长，期间可能出现国内外同行更快推出更先进技术或技术发展趋势和市场需求发生变化的情况，将会对公司的竞争力带来不利影响。

应对措施：公司将进一步加大研发人力、资金投入和市场调研、开发力度，关注未来市场变化，通过与下游客户共同合作测试开发的方式，开展可定制化的前瞻性技术研发，减少新产品市场拓展不利的风险；同时，对于已形成产业化的产品，进行深度开发，加快其升级换代，保持技术和产品的领先性。

### 5、应收账款发生坏账的风险

由于公司所处行业的特点，公司业务合同的执行周期及结算周期一般较长，导致公司应收账款金额较大，资金周转速度与运营效率降低。随着公司销售规模的扩大，应收账款余额有可能将继续增加。虽然公司客户质量较好，但仍然不能避免在宏观经济形势、行业发展前景等因素发生不利变化，或客户经营状况发生重大困难的情况下，应收账款存在发生坏账损失的可能性。

应对措施：公司将进一步完善内部控制，从事前、事中、事后等多环节，全面加强应收账款的监控和管理，强化对客户信用的风险和跟踪管理，强化市场部门应收账款的考核指标，加强对应收账款的跟踪、催收，降低坏账风险，保障资产安全。

### 6、存货计提减值准备的风险

随着公司业务规模的扩张，产品线以及产品型号的进一步丰富，公司存货将相应增加。虽然公司主要根据订单安排采购和生产，但如果未来客户的生产经营发生重大不利变化、竞争加剧使得产品滞销、公司生产管理不善等，可能导致公司存货销售不畅，进而带来存货减值的风险。

应对措施：公司在满足客户要求的基础上，加强对存货、入库、计量、出库、结存等各个环节的控制和监督，加强产品

研发、采购和生产的计划性，增强供应链的快速反应等措施，减少库存，降低存货减值的风险。

#### 7、商誉减值的风险

公司目前的商誉主要由收购鑫三力及九天中创形成。如鑫三力或九天中创未来经营状况恶化，则存在商誉减值的风险，从而对公司当期损益造成不利影响。

应对措施：公司将不断加强投后管理和业务整合能力，充分整合资源，通过公司与子公司在经营管理、技术研发、市场拓展等方面的资源共享和协同合作，保持公司及各子公司的持续竞争力，提高并购效益，降低商誉对公司未来业绩的影响。

## 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

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021年05月20日	全景网“全景·路演天下” ( <a href="https://rs.p5w.net">https://rs.p5w.net</a> )	其他	个人	社会公众投资者	公司 2020 年度业绩说明	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> )《投资者关系活动记录表》(编号:【2021年】第 001 号)



## 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	22.39%	2021 年 04 月 14 日	2021 年 04 月 14 日	巨潮资讯网《2021 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2021-018)
2020 年年度股东大会	年度股东大会	19.83%	2021 年 05 月 19 日	2021 年 05 月 19 日	巨潮资讯网《2020 年年度股东大会决议公告》(公告编号: 2021-040)
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	25.18%	2021 年 06 月 17 日	2021 年 06 月 17 日	巨潮资讯网《2021 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2021-045)

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
吴双	董事	离任	2021 年 05 月 10 日	因个人原因辞去董事职务
包锋	董事	被选举	2021 年 06 月 17 日	经公司 2021 年第二次临时股东大会选举为董事

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利, 不送红股, 不以公积金转增股本。

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

#### 1、第二期员工持股计划

公司第二期员工持股计划通过非交易过户的方式获得公司回购专用证券账户所持有的公司股份共计13,358,933股，本期员工持股计划购买回购股票的价格为6.34元/股。该股份已于2020年10月13日由公司回购专用证券账户非交易过户至公司第二期员工持股计划专户，锁定期12个月。锁定期满后依据上一年度公司业绩目标及个人绩效考核结果分三期分配至持有人，每期解锁比例分别为30%、30%、40%。截至本报告期末，第二期员工持股计划尚在锁定期中。

具体内容详见公司刊登在中国证监会指定信息披露媒体巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）的相关公告。

## 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

不适用

### 二、社会责任情况

公司报告期内暂未开展脱贫攻坚、乡村振兴工作。

## 第六节 重要事项

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺	大连智云自动化装备股份有限公司	其他承诺	公司不为公司 2017 年股票期权激励计划的激励对象依股权激励计划获取有关权益提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2017 年 01 月 04 日	2021 年 01 月 22 日	承诺已履行完毕
其他对公司中小股东所作承诺	安吉凯盛企业管理咨询合伙企业（有限合伙）；安吉美谦投资合伙企业（有限合伙）；安吉中谦企业管理咨询合伙企业（有限合伙）；周非；周凯	其他承诺	1、乙方（安吉凯盛、安吉美谦、安吉中谦）、丙方（周非、周凯）承诺：2020 年 12 月 31 日前，丙方完成对智云股份合计不低于 1.5 亿市值股票的认购（包括但不限于以二级市场买入、大宗交易、协议转	2020 年 03 月 31 日	2021 年 6 月 30 日	2020 年 9 月 23 日、25 日，周非之配偶陈美玉通过大宗交易方式增持公司 5,000,000 股股份，成交金额为 6,207.30 万元；2020 年 12 月 28 日、29 日，周非之配偶陈美玉通过大宗交易方式增持公司

		<p>让、参与智云股份定向增发等各种合法方式)。同时周非、周凯承诺各自直接或间接持有智云股份股票不超过智云股份总股本的 5%。如上述事项无法同时满足由各方协商解决。乙方一、乙方二、乙方三、丙方一、丙方二就上述认购义务互相承担连带保证责任。2、安吉凯盛、安吉美谦、安吉中谦、周非、周凯承诺将股票认购完成期限由 2020 年 12 月 31 日延长至 2021 年 6 月 30 日。公司于 2021 年 4 月 14 日召开 2021 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于相关承诺方拟延期履行承诺的议案》。</p>		<p>3,235,876 股股份，成交金额为 3,365.311 万元；2021 年 6 月 30 日，周凯通过其担任执行事务合伙人的安吉凯盛以大宗交易方式增持公司 6,546,911 股股份，成交金额为 5,427.3892 万元。综上，在 2021 年 6 月 30 日前，周非及周凯已完成对智云股份合计不低于 1.5 亿元市值股票的认购承诺，相关承诺已履行完毕。</p>
承诺是否及时履行	是			
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下	不适用			

一步的工作计划	
---------	--

## 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

本报告期内，公司未达到重大诉讼披露标准的其他尚在诉讼中的涉案总金额为 3,846.86 万元。其中，公司作为被起诉方的案件涉案金额为 3,045.33 万元；公司作为起诉方的案件涉案金额为 801.53 万元。

## 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

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发 生日期	实际担保金额	担保类型	担保 物（如 有）	反担保 情况（如 有）	担保 期	是否 履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发 生日期	实际担保金额	担保类型	担保 物（如 有）	反担保 情况（如 有）	担保 期	是否 履行 完毕	是否为关 联方担保
深圳鑫三力	2020年08 月28日	10,000	2020年 09月09 日	10,000	连带责任担 保;抵押	自有房 地 产		主债 务履 行期 限届 满之 日起 两年	否	否
深圳鑫三力	2020年09 月14日	5,500	2020年 09月16	5,000	连带责任担 保			各具 体债	否	否



			日					务履行期限届满之日起三年		
深圳鑫三力	2020年10月29日	10,000	2020年11月13日	3,000	连带责任担保			主债务履行期限届满之日起三年	否	否
九天中创	2020年11月04日	10,000	2020年11月04日	3,000	连带责任担保			各具体债务履行期限届满之日起三年	否	否
深圳鑫三力	2020年11月04日	20,000	2021年01月20日	5,000	连带责任担保;抵押	自有房地产		主债务履行期限届满之日起三年	否	否
深圳鑫三力	2020年11月04日	20,000	2021年04月23日	2,000	连带责任担保			主债务履行期限届满之日起三年	否	否
深圳鑫三力	2020年11月04日	20,000	2021年05月11日	1,900	连带责任担保			主债务履行期限届满之日起	否	否

								三年		
湖北智云长全	2020年11月04日	4,000								
武汉鑫三力	2020年11月04日	1,000								
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)						8,900
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			60,500	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)						29,900
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			0	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)						8,900
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			60,500	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)						29,900
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				23.01%						
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				0						
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)				3,000						
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				0						
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				3,000						
对未到期担保合同, 报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)				无						
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无						

## 采用复合方式担保的具体情况说明

- 1、 公司为深圳鑫三力向兴业银行股份有限公司深圳分行申请的金额不超过人民币 10,000 万元整的授信额度 (本次为续贷) 提供连带责任保证担保, 并以公司自有房地产提供抵押担保。详见公司于 2020 年 8 月 28 日披露的《关于为全资子公司提供担保的公告》 (公告编号: 2020-079)。
- 2、 公司为深圳鑫三力向江苏银行股份有限公司深圳分行申请的一系列授信业务合同提供连带责任保证担保和以公司自有房地产提供抵押担保。详见公司于 2021 年 1 月 21 日披露的《关于为全资子公司提供担保的进展公告》 (公告编号: 2021-004)。

### 3、日常经营重大合同

适用  不适用

### 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

### 1、签订项目合作协议

2021年3月22日，公司召开第五届董事会第十次临时会议审议通过了《关于签订项目合作协议的议案》。为进一步推进公司向特定对象发行股票募投项目中武汉研发中心建设项目的实施，满足公司提升研发水平和扩大产能的需要，公司与武汉东湖新技术开发区管理委员会签订了《智云股份泛半导体自动化设备研发生产基地项目合作协议》及《<智云股份泛半导体自动化设备研发生产基地项目合作协议>之补充协议》，约定公司投资 4.2 亿元在武汉东湖新技术开发区内投资建设智云股份泛半导体自动化设备研发生产基地项目，主要研发生产新型显示液晶模组、OLED 模组生产线及集成电路相关的邦定机、点胶机、贴合机等精密组装核心自动化设备（公司可根据行业和市场情况调整研发生产的自动化设备类型）。具体内容详见公司于2021年3月23日在巨潮资讯网上披露的《关于签订项目合作协议的公告》（公告编号：2021-012）。

截至本报告期末，上述合作事项正在积极推进中。

### 2、公司股东股份协议转让进展

2020年12月31日，公司股东谭永良先生与安吉凯盛签署了《股份转让协议》，谭永良先生拟以协议转让方式将其持有的14,476,190股公司无限售条件流通股（占公司股份总数的 5.02%）转让给安吉凯盛。经双方友好协商，谭永良先生与安吉凯盛就变更《股份转让协议》事宜达成一致，于2021年6月30日签署了《<谭永良与安吉凯盛企业管理咨询合伙企业（有限合伙）关于大连智云自动化装备股份有限公司的股份转让协议>之变更协议》，《股份转让协议》约定的双方协议转让公司股份事宜终止执行，变更为以大宗交易方式转让公司股份。具体内容详见公司于2021年7月1日在巨潮资讯网上披露的《关于公司股东股份协议转让的进展公告》（公告编号：2021-048）。

截至本报告期末，上述大宗交易转让公司股份事项已经完成。

## 十四、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	24,707,628	8.56%				-6,176,907	-6,176,907	18,530,721	6.42%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	24,707,628	8.56%				-6,176,907	-6,176,907	18,530,721	6.42%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	24,707,628	8.56%				-6,176,907	-6,176,907	18,530,721	6.42%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	263,842,041	91.44%				6,176,907	6,176,907	270,018,948	93.58%
1、人民币普通股	263,842,041	91.44%				6,176,907	6,176,907	270,018,948	93.58%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	288,549,669	100.00%				0	0	288,549,669	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

中国证券登记结算有限责任公司对公司高管锁定股额度的年度调整，导致高管锁定股变动。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
师利全	24,707,628	6,176,907	0	18,530,721	高管锁定股	每年解锁比例不超其所持股份的25%
合计	24,707,628	6,176,907	0	18,530,721	--	--

## 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	22,451	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
谭永良	境内自然人	14.11%	40,727,507	-5,770,993	0	40,727,507		
师利全	境内自然人	8.56%	24,707,628	0	18,530,721	6,176,907	质押	22,500,000
小米科技（武汉）	境内非国有	5.37%	15,499,500	0	0	15,499,500		

有限公司	法人							
大连智云自动化装备股份有限公司—第二期员工持股计划	其他	4.63%	13,358,933	0	0	13,358,933		
陈美玉	境内自然人	2.85%	8,235,876	0	0	8,235,876		
安吉凯盛企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.27%	6,546,911	6,546,911	0	6,546,911		
南通金玖锐信投资管理有限公司—中汇金锐定增 5 期私募投资基金	其他	2.23%	6,425,178	0	0	6,425,178		
李小根	境内自然人	2.10%	6,049,702	0	0	6,049,702		
胡争光	境内自然人	1.59%	4,591,802	0	0	4,591,802		
大连乾诚科技发展有限公司	境内非国有法人	0.94%	2,703,600	0	0	2,703,600		
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）	经中国证监会《关于核准大连智云自动化装备股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2017]561 号）核准，2017 年 8 月，公司分别向南通金玖锐信投资管理有限公司、湖州摩山资产管理有限公司及青岛国信资本投资有限公司 3 名特定投资者非公开发行了人民币普通股。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	2020 年 9 月，股东师利全与周非、陈美玉签署了《一致行动人协议书》及《一致行动人补充协议书》，周非、陈美玉成为师利全的一致行动人；股东谭永良为乾诚科技第一大股东并担任其董事长。除此之外，上述股东之间未知是否存在其他关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人的情形。							
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					
谭永良	40,727,507	人民币普通股	40,727,507					
小米科技（武汉）有限公司	15,499,500	人民币普通股	15,499,500					
大连智云自动化装备股份有限公司—第二期员工持股计划	13,358,933	人民币普通股	13,358,933					
陈美玉	8,235,876	人民币普通股	8,235,876					
安吉凯盛企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	6,546,911	人民币普通股	6,546,911					

南通金玖锐信投资管理有限公司 一中汇金锐定增 5 期私募投资基金	6,425,178	人民币普通股	6,425,178
师利全	6,176,907	人民币普通股	6,176,907
李小根	6,049,702	人民币普通股	6,049,702
胡争光	4,591,802	人民币普通股	4,591,802
大连乾诚科技发展有限公司	2,703,600	人民币普通股	2,703,600
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	2020 年 9 月，股东师利全与周非、陈美玉签署了《一致行动人协议书》及《一致行动人补充协议书》，周非、陈美玉成为师利全的一致行动人；股东谭永良为乾诚科技第一大股东并担任其董事长。除此之外，上述股东之间未知是否存在其他关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人的情形。		
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）	股东陈美玉通过普通证券账户持有 0 股，通过首创证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 8,235,876 股，实际合计持有 8,235,876 股。		

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 2020 年年报。

#### 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

新控股股东名称	无控股股东
新控股股东性质	不适用
变更日期	2021 年 06 月 30 日
指定网站查询索引	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ):《关于公司股东进行大宗交易暨公司变更为无控股股东、无实际控制人的提示性公告》(公告编号: 2021-049)
指定网站披露日期	2021 年 07 月 01 日

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

新实际控制人名称	无实际控制人
----------	--------

新实际控制人性质	不适用
变更日期	2021 年 06 月 30 日
指定网站查询索引	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ): 《关于公司股东进行大宗交易暨公司变更为无控股股东、无实际控制人的提示性公告》(公告编号: 2021-049)
指定网站披露日期	2021 年 07 月 01 日



## 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：大连智云自动化装备股份有限公司

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	40,104,957.25	90,740,744.68
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	79,122,621.37	60,475,414.68
应收账款	521,128,733.43	569,122,245.54
应收款项融资	6,643,363.23	8,679,662.98
预付款项	18,013,666.57	29,044,658.84
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	16,673,736.99	10,555,789.39
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	583,250,544.07	463,665,358.78
合同资产		

持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	21,015,094.02	7,778,372.83
流动资产合计	1,285,952,716.93	1,240,062,247.72
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	28,850,361.86	29,346,743.63
其他权益工具投资	19,132,256.81	20,182,256.81
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	97,455,998.99	102,937,677.22
在建工程	8,770,361.52	298,850.99
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	31,269,851.86	
无形资产	167,786,811.28	168,995,584.87
开发支出		
商誉	740,890,723.36	740,890,723.36
长期待摊费用	5,061,140.17	5,755,311.38
递延所得税资产	42,980,205.66	40,317,342.41
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,142,197,711.51	1,108,724,490.67
资产总计	2,428,150,428.44	2,348,786,738.39
流动负债：		
短期借款	300,528,599.17	211,476,222.23
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	62,695,641.38	8,654,737.62
应付账款	421,066,021.65	409,408,115.54

预收款项		
合同负债	169,926,680.84	145,032,704.00
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	19,556,519.34	20,249,472.42
应交税费	5,758,216.36	26,170,609.68
其他应付款	11,555,444.40	77,504,045.55
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	15,299,895.82	
其他流动负债	74,963,992.44	60,330,972.52
流动负债合计	1,081,351,011.40	958,826,879.56
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	17,987,926.16	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	1,223,458.40	2,822,103.53
递延收益		
递延所得税负债	4,043,753.78	4,367,170.45
其他非流动负债		
非流动负债合计	23,255,138.34	7,189,273.98
负债合计	1,104,606,149.74	966,016,153.54
所有者权益：		
股本	288,549,669.00	288,549,669.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,225,579,784.85	1,196,839,809.49
减：库存股		
其他综合收益	-690,000.00	
专项储备		
盈余公积	38,773,362.90	38,773,362.90
一般风险准备		
未分配利润	-252,757,137.86	-166,123,385.69
归属于母公司所有者权益合计	1,299,455,678.89	1,358,039,455.70
少数股东权益	24,088,599.81	24,731,129.15
所有者权益合计	1,323,544,278.70	1,382,770,584.85
负债和所有者权益总计	2,428,150,428.44	2,348,786,738.39

法定代表人：师利全

主管会计工作负责人：王剑阳

会计机构负责人：林珂

## 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	9,025,476.62	55,146,793.35
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	21,475,097.79	23,695,542.05
应收账款	80,501,983.95	78,035,817.48
应收款项融资	3,373,826.00	2,461,415.52
预付款项	52,180,507.44	53,653,534.17
其他应收款	27,605,443.35	32,313,242.08
其中：应收利息		
应收股利		
存货	163,679,928.31	144,667,907.24
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产	7,328,167.02	4,877,716.77
流动资产合计	365,170,430.48	394,851,968.66
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	1,640,177,792.87	1,611,934,199.28
其他权益工具投资	19,132,256.81	20,182,256.81
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	83,173,181.23	87,219,412.04
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	24,772,219.69	25,273,252.83
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,001,711.79	1,065,809.85
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,768,257,162.39	1,745,674,930.81
资产总计	2,133,427,592.87	2,140,526,899.47
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	43,438,210.04	17,204,941.22
预收款项		
合同负债	83,096,165.71	81,917,464.26
应付职工薪酬	2,556,238.94	7,397,400.68
应交税费	393,916.37	407,572.64
其他应付款	354,015,269.77	389,075,507.33

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	18,532,767.92	18,050,820.81
流动负债合计	502,032,568.75	514,053,706.94
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	1,152,547.87	1,254,341.43
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,152,547.87	1,254,341.43
负债合计	503,185,116.62	515,308,048.37
所有者权益：		
股本	288,549,669.00	288,549,669.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,216,280,701.04	1,187,540,725.68
减：库存股		
其他综合收益	-690,000.00	
专项储备		
盈余公积	38,773,362.90	38,773,362.90
未分配利润	87,328,743.31	110,355,093.52
所有者权益合计	1,630,242,476.25	1,625,218,851.10
负债和所有者权益总计	2,133,427,592.87	2,140,526,899.47



## 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	326,249,792.59	459,677,482.40
其中：营业收入	326,249,792.59	459,677,482.40
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	412,769,741.37	440,950,951.35
其中：营业成本	232,612,872.76	345,759,352.82
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	2,623,577.41	2,572,822.98
销售费用	51,013,074.99	29,142,401.09
管理费用	62,593,270.07	30,315,469.90
研发费用	53,008,647.57	24,262,631.03
财务费用	10,918,298.57	8,898,273.53
其中：利息费用	9,912,599.00	4,991,696.11
利息收入	143,460.89	121,943.29
加：其他收益	5,867,618.25	5,706,789.54
投资收益（损失以“-”号填列）	-496,381.77	-175,010.90
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-496,381.77	-175,010.90
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）	-8,413,990.04	6,410,145.04
资产减值损失（损失以“-”号填列）	1,167,020.07	-3,666,231.68
资产处置收益（损失以“-”号填列）	771,823.41	79,109.79
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-87,623,858.86	27,081,332.84
加：营业外收入	87,478.32	61,162.81
减：营业外支出	2,280,290.85	2,564,545.14
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-89,816,671.39	24,577,950.51
减：所得税费用	-2,882,772.03	2,189,491.36
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-86,933,899.36	22,388,459.15
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-86,933,899.36	22,388,459.15
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	-86,633,752.17	23,595,213.29
2.少数股东损益	-300,147.19	-1,206,754.14
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	-86,933,899.36	22,388,459.15
归属于母公司所有者的综合收益总额	-86,633,752.17	23,595,213.29
归属于少数股东的综合收益总额	-300,147.19	-1,206,754.14
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.30	0.09
（二）稀释每股收益	-0.30	0.09

法定代表人：师利全

主管会计工作负责人：王剑阳

会计机构负责人：林珂

#### 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	72,711,905.10	212,121,004.87
减：营业成本	62,171,974.80	172,197,036.41
税金及附加	765,823.28	1,416,407.67
销售费用	5,134,296.42	4,843,772.99
管理费用	12,147,621.25	11,716,819.39
研发费用	4,345,509.84	6,226,870.84
财务费用	1,759,779.63	1,120,429.10
其中：利息费用	1,500,674.19	1,028,607.68
利息收入	76,183.24	70,058.90
加：其他收益	335,656.51	908,275.03
投资收益（损失以“-”号填列）	-496,381.77	-175,010.90
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-496,381.77	-175,010.90
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）	-713,336.47	-3,595,193.35
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-7,761,370.00	-4,847,871.12
资产处置收益（损失以“-”号填列）	801,560.56	54,345.67
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-21,446,971.29	6,944,213.80
加：营业外收入	68,502.64	60,001.11
减：营业外支出	1,647,881.56	2,550,000.08
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-23,026,350.21	4,454,214.83
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-23,026,350.21	4,454,214.83
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-23,026,350.21	4,454,214.83
（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	-23,026,350.21	4,454,214.83
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	326,359,817.80	594,915,761.81
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	477,447.24	808,878.34
收到其他与经营活动有关的现金	12,046,889.19	24,723,872.68
经营活动现金流入小计	338,884,154.23	620,448,512.83
购买商品、接受劳务支付的现金	227,336,291.98	266,919,231.72
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	98,001,690.86	86,168,593.73
支付的各项税费	29,329,772.36	17,851,491.25
支付其他与经营活动有关的现金	56,770,254.75	67,575,695.58
经营活动现金流出小计	411,438,009.95	438,515,012.28
经营活动产生的现金流量净额	-72,553,855.72	181,933,500.55
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		

取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	17,941,885.32	150,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	360,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	18,301,885.32	150,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	15,599,917.74	5,636,296.63
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	63,199,400.00	106,346,291.07
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	78,799,317.74	111,982,587.70
投资活动产生的现金流量净额	-60,497,432.42	-111,832,087.70
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	179,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	20,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	199,000,000.00	
偿还债务支付的现金	90,000,000.00	22,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,091,870.76	4,991,696.11
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	26,825,053.90	10,666,666.60
筹资活动现金流出小计	125,916,924.66	38,158,362.71
筹资活动产生的现金流量净额	73,083,075.34	-38,158,362.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-9,248.49	1,434.81
五、现金及现金等价物净增加额	-59,977,461.29	31,944,484.95
加：期初现金及现金等价物余额	68,980,617.40	45,807,725.18
六、期末现金及现金等价物余额	9,003,156.11	77,752,210.13

## 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	42,701,151.59	132,348,689.14
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	109,257,277.79	105,325,287.23
经营活动现金流入小计	151,958,429.38	237,673,976.37
购买商品、接受劳务支付的现金	61,471,649.12	83,029,169.43
支付给职工以及为职工支付的现金	19,489,156.55	27,639,350.66
支付的各项税费	769,123.78	9,199,759.57
支付其他与经营活动有关的现金	73,392,882.73	38,227,169.17
经营活动现金流出小计	155,122,812.18	158,095,448.83
经营活动产生的现金流量净额	-3,164,382.80	79,578,527.54
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	360,000.00	
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	17,941,735.32	56,300.00
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		
投资活动现金流入小计	18,301,735.32	56,300.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	532,868.00	1,676,055.67
投资支付的现金	63,199,400.00	59,484,766.60
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	63,732,268.00	61,160,822.27
投资活动产生的现金流量净额	-45,430,532.68	-61,104,522.27
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	20,000,000.00	

筹资活动现金流入小计	20,000,000.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	800,000.00	127,500.00
支付其他与筹资活动有关的现金	20,000,000.00	4,500,000.00
筹资活动现金流出小计	20,800,000.00	4,627,500.00
筹资活动产生的现金流量净额	-800,000.00	-4,627,500.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1.32	1,434.81
五、现金及现金等价物净增加额	-49,394,916.80	13,847,940.08
加：期初现金及现金等价物余额	52,233,663.95	6,831,412.25
六、期末现金及现金等价物余额	2,838,747.15	20,679,352.33

## 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												小计			
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他				
	优先 股	永续 债	其他													
一、上年年末余额	288,549,669.00				1,196,839,809.49				38,773,362.90		-166,123,385.69		1,358,039,455.70	24,731,129.15	1,382,770,584.85	
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	288,549,669.00				1,196,839,809.49				38,773,362.90		-166,123,385.69		1,358,039,455.70	24,731,129.15	1,382,770,584.85	
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					28,739,975.36						-86,633,752.17		-58,583,776.81	-642,529.34	-59,226,306.15	



(一)综合收益总额											-86,633,752.17		-86,633,752.17	-300,147.19	-86,933,899.36
(二)所有者投入和减少资本				28,739,975.36									28,739,975.36		28,739,975.36
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				28,739,975.36									28,739,975.36		28,739,975.36
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															







3. 股份支付计入所有者权益的金额					28,739,975.36							28,739,975.36				
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	288,549,669.00				1,216,280,701.04								-690,000.00	38,773,362.90	87,328,743.31	1,630,242,476.25

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	288,549,669.00				1,244,394,904.83	155,548,939.16			38,773,362.90	140,096,772.91		1,556,265,770.48
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	288,549,669.00				1,244,394,904.83	155,548,939.16			38,773,362.90	140,096,772.91		1,556,265,770.48
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)								445,421.48	4,008,793.35			4,454,214.83
(一)综合收益总额									4,454,214.83			4,454,214.83
(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								445,421.48	-445,421.48			
1. 提取盈余公积								445,421.48	-445,421.48			
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	288,549,669.00				1,244,394,904.83	155,548,939.16			39,218,784.38	144,105,566.26		1,560,719,985.31

### 三、公司基本情况

大连智云自动化装备股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为大连智云机床辅机有限公司，成立于1999年6月4日，由自然人谭永良、谭永刚、邸彦召、刘宜宾以货币出资共同设立，在大连市工商行政管理局注册，注册资本为50万元。2004年12月14日，由自然人谭永良、邸彦召、何忠以货币对公司进行增资，注册资本增加至150万元。2007年12月28日，由自然人谭永良、邸彦召、何忠以货币对公司进行增资，注册资本增加至585万元。2008年2月29日，由自然人王振华对公司进行增资，注册资本增加至610.71万元。2008年3月11日，由深圳市圆融投资发展有限公司及自然人商明臣、刘大鹏对公司进行增资，注册资本增加至642.85万元。2008年3月19日，公司以资本公积金转增注册资本，注册资本增加至2,500万元。2008年5月6日，公司将2008年3月31日为基准日的净资产折股，以整体变更方式设立股份有限公司，同时更名为“大连智云自动化装备股份有限公司”，在大连市工商行政管理局办理注册登记，取得大工商企法字2102002122350号企业法人营业执照，注册资本为人民币4,500万元。

2010年6月30日，经中国证券监督管理委员会《关于核准大连智云自动化装备股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》（证监许可[2010]891号）核准，公司发行人民币普通股（A股）1,500万股，发行后公司股本总数为6,000万股，并于2010年7月28日在深圳证券交易所上市交易。2010年9月30日，公司完成了工商变更登记手续，取得了大连市工商行政管理局换发的大工商企法字2102002122350号《企业法人营业执照》，注册资本为人民币6,000万元。经历次公开发行、增发、送转配股及股票期权行权后，本报告期末公司注册资本为288,549,669.00元。

本公司统一社会信用代码：91210200241267363B；法定代表人：师利全；经营期限：1999年6月4日至长期；注册地址：辽宁省大连市甘井子区营日路32号-1；

本公司属自动化装备业，根据《上市公司行业分类指引》，归类为“C34 通用设备制造业”，主营业务为成套智能装备的研发、设计、生产与销售，并提供相关的技术配套服务。经营范围：自动化制造工艺系统研发及系统集成；自动化装备的研发、设计、制造、技术咨询及技术服务；国内一般贸易、货物、技术进出口、代理进出口业务（法律、法规禁止的项目除外；法律、法规限制的项目取得许可证后方可经营）。

本公司合并财务报表范围包括大连智云专用机床有限公司、大连智云工艺装备有限公司、大连智云新能源装备技术有限公司、大连捷云自动化有限公司、深圳市鑫三力自动化设备有限公司（以下简称“深圳鑫三力”）、武汉市鑫三力自动化设备有限公司（以下简称“武汉鑫三力”）、深圳市九天中创自动化设备有限公司（以下简称“九天中创”）、孝感市九天中创自动化设备有限公司、孝感市云汉软件开发有限公司、湖北智云长全工贸有限公司10家子公司。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

### 2、持续经营

本公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 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制定的具体会计政策和会计估计包括营业周期、应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、存货跌价准备的确认和计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、收入确认和计量等。

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

本公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

### 3、营业周期

本公司正常营业周期为一年。

### 4、记账本位币

本公司以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

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，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，将其差额计入合并当期营业外收入。

## 6、合并财务报表的编制方法

本公司将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本公司和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本公司合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本公司在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本公司和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，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；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减

的，调整留存收益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当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投资损益。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

## 8、外币业务和外币报表折算

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

## 9、金融工具

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### (1) 金融资产

#### 1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本公司将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。本公司指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时，为能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司在改变管理金融资产的业务模式时，对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

## 2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本公司转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

## (2) 金融负债

### 1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外，本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（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。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同,以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

本公司将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的,按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

## 2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时,终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本公司与债权人之间签订协议,以承担新金融负债方式替换现存金融负债,且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的,终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。本公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的,终止确认现存金融负债或其一部分,同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额,计入当期损益。

### (3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值,不存在主要市场的,以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值,并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次,即第一层次输入值是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;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;第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本公司优先使用第一层次输入值,最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次,由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

本公司对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下,如果用以确定公允价值的近期信息不足,或者公允价值的可能估计金额分布范围很广,而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的,该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

### (4) 金融资产和金融负债的抵销

本公司的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时,以相互抵销后的净额在资产负债表内列示:(1)本公司具有抵销已确认金额的法定权利,且该种法定权利是当前可执行的;(2)本公司计划以净额结算,或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

### (5) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本公司按照以下原则区分金融负债与权益工具:(1)如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务,则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件,但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。(2)如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算,需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具,是作为现金或其他金融资产的替代品,还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者,该工具是发行方的金融负债;如果是后者,该工具是发行方的权益工具。在某些情况下,一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具,其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值,则无论该合同权利或义务的金额是固定的,还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外的变量(例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格)的变动而变动,该合同分类为金融负债。

本公司在合并报表中对金融工具(或其组成部分)进行分类时,考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务,则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本公司计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

#### （6）金融资产减值

本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、财务担保合同等计提减值准备并确认信用减值损失。

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，是指企业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入的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司对于不含重大融资成分的应收票据、应收账款等，均简化按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照该金融工具未来12个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

##### 1) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该金融资产的信用风险显著增加。但是，如果本公司确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过30日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过30日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

除了单项评估风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组合，在组合的基础上评估信用风险。

##### 2) 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本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务工具投资，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。

## 10、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法，包括评估信用风险自初始确认后是否已显著增加的方法等，详见本附注“五、9（6）金融资产减值”。

本公司对于应收票据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。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

组合	项目	计量预期信用损失的方法
组合一	银行承兑汇票组合	有较低信用风险，不计提坏账准备。
组合二	商业承兑汇票组合	按照预期信用损失计提坏账准备，参照应收账款同账龄的预期信用损失率计提预期信用损失。

## 11、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法，包括评估信用风险自初始确认后是否已显著增加的方法等，详见本附注“五、9（6）金融资产减值”。

本公司对不含重大融资成分的应收账款，按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

### （1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币500万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

### （2）单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

对单项金额不重大但已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

### （3）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
信用风险特征组合	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。
一年以内备用金及合并范围内应收款项的组合	一般情况下不计提坏账准备

## 12、应收款项融资

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法，详见本附注“五、9（6）金融资产减值”。

本公司对于应收票据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。基于应收票据的信用风险特征，银行承兑汇票具有较低的信用风险，不计提坏账准备。

### 13、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法，包括评估信用风险自初始确认后是否已显著增加的方法等，详见本附注“五、9（6）金融资产减值”。

本公司按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本公司按照未来12个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

以组合为基础的评估。对于其他应收款，本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本公司按照信用风险特征，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

### 14、存货

#### （1）存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、在产品、库存商品、发出商品、周转材料等。

#### （2）发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法。

#### （3）存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

#### （4）存货跌价准备的计提方法

于资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

1) 产成品、商品和用于出售的材料等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。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

2) 需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

3) 存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

4) 资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

#### (5) 周转材料的摊销方法

低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

## 15、长期股权投资

本公司长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含）以上但低于50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本公司的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后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作为长期股权投资的初始投资成本。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，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；公司如有以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，应根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。



后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本公司对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。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交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 16、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寿命超过一年的单位价值较高的有形资产。本公司固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子办公设备和其他设备。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时按取得时的实际成本予以确认。固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本公司对所有固定资产自达到预定可使用状态的次月起按平均年限法计提折旧，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如下：

### (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	3-5	4.75-4.85
机器设备	年限平均法	3-6	3-5	15.83-32.33
运输设备	年限平均法	6	3-5	15.83-16.17
电子办公设备	年限平均法	3-5	3-5	19.00-32.33
其他设备	年限平均法	6	3-5	15.83-16.17

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

## 17、在建工程

在建工程以立项项目分类核算。

在建工程结转为固定资产的标准和时点：在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 18、借款费用

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或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，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果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、且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

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，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 19、使用权资产

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

租赁负债的初始计量金额；

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

本公司发生的初始直接费用；

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

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

## 20、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1) 无形资产的初始计量

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

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

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

#### 2) 无形资产的后续计量

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

##### ①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	法定使用权
计算机软件	3-5年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于在资产负债表日进行减值测试。

本公司无使用寿命不确定的无形资产。

##### ③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时判定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额，残值为零。但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

#### 1) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

## 2) 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

## 21、长期资产减值

### (1) 长期股权投资减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时，将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### (2) 固定资产的减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，按固定资产单项项目全额计提减值准备：

- 1) 长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- 2) 由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- 3) 虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- 4) 已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- 5) 其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

### (3) 在建工程减值测试方法及会计处理方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，对在建工程进行减值测试：

- 1) 长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；
- 2) 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- 3) 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

#### (4) 无形资产减值测试方法及会计处理方法

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

- 1) 该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- 2) 该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；
- 3) 其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

#### (5) 商誉减值测试

企业合并形成的商誉，至少在每年年度终了进行减值测试。本公司在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，按以下步骤处理：

首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关资产账面价值比较，确认相应的减值损失；然后再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，就其差额确认减值损失。减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值；再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

## 22、长期待摊费用

长期待摊费用核算本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的期限在一年以上的各项费用，在其受益期内平均分期摊销。

## 23、合同负债

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利和辞退福利。

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、短期带薪缺勤以及其他短期薪酬等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象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

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是由于因解除与职工的劳动关系而给予的补偿产生，在劳动合同解除日日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

## 25、租赁负债

在租赁期开始日，本公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

## 26、预计负债

当与或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债的计量方法：

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 27、股份支付

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

#### (1) 权益工具公允价值的确定方法

1) 对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

2) 对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

#### (2) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

#### (3) 股份支付计划实施的会计处理

1) 授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

2) 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

3) 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，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

4) 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权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成本或费用和资本公积。

#### (4) 股份支付计划修改的会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，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；若修改增加了所授予权益工具的数量，则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。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

#### (5) 股份支付计划终止的会计处理

如果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），本公司：

1) 将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

2) 在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

本公司如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益。

## 28、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本公司的营业收入主要包括销售商品收入和让渡资产使用权收入，收入确认政策如下：

### （1）收入确认原则

于合同开始日，本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或服务；3) 公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，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，即客户已占有该商品；4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；5) 客户已接受该商品；6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

### （2）收入计量原则

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

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

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

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

### （3）收入确认时点

公司销售商品属于在某一时点履行履约义务，其中：

1) 汽车智能制造装备业务和3C智能制造装备业务，公司产品按合同（订单）规定设计制造加工完成后，经客户预验收并发送到客户处再经客户终验收，公司产品以终验收完成作为确认收入的时点；对于无法取得客户验收凭据的合同（订单），公司则根据实质重于形式的原则，通常按取得合同（订单）主要货款，以及所有权凭证的转移、实物的交付等，作为确认收入的时点；

2) 口罩机及相关设备收入以提货单或验收单作为确认收入时点。



公司让渡资产使用权属于在某一时段内履行履约义务：利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 29、政府补助

本公司的政府补助包括增值税即征即退、科技创新奖、专利补助等。政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：A、本公司能够满足政府补助所附条件；B、本公司能够收到政府补助。

### (1) 政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；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(1元)计量。

### (2) 政府补助的会计处理

#### 1) 与资产相关的政府补助

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确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、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。

#### 2) 与收益相关的政府补助

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。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

#### 3) 政策性优惠贷款贴息

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，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。

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### 4) 政府补助退回

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

### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损,确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异,不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异,不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认递延所得税资产。

### 31、租赁

#### (1) 经营租赁的会计处理方法

本公司为承租人时,在租赁期开始日,除选择采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外,对租赁确认使用权资产和租赁负债。

在租赁期开始日后,本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定,对使用权资产计提折旧。承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的,应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的,应当在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定,确定使用权资产是否发生减值,并对已识别的减值损失进行会计处理。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用,并计入当期损益。按照《企业会计准则第17号——借款费用》等其他准则规定应当计入相关资产成本的,从其规定。

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

本公司作为出租人的,在租赁期内各个期间,采用直线法的方法,将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化,在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊,分期计入当期损益。对于经营租赁资产中的固定资产,本公司应当采用类似资产的折旧政策计提折旧;对于其他经营租赁资产,应当根据该资产适用的企业会计准则,采用系统合理的方法进行摊销。本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定,确定经营租赁资产是否发生减值,并进行相应会计处理。

#### (2) 融资租赁的会计处理方法

不适用

### 32、其他重要的会计政策和会计估计

无

### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了关于修订印发<企业会计准则第 21 号—租赁>的通知》(财会【2018】35 号)(以下简称“新租赁准则”)。本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。	根据《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等有关规定,公司本次会计政策变更无需提交董事会审议。	无

#### (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

不需要调整年初资产负债表科目的原因说明

无

#### (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

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入	13%
增值税	现代服务业收入	6%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的,披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%

大连智云专用机床有限公司	25%
大连智云工艺装备有限公司	25%
大连智云新能源装备技术有限公司	25%
大连捷云自动化有限公司	25%
深圳鑫三力	15%
武汉鑫三力	25%
九天中创	15%
孝感市九天中创自动化设备有限公司	25%
孝感市云汉软件开发有限公司	25%
湖北智云长全工贸有限公司	25%

## 2、税收优惠

### 1、增值税

(1) 根据国发【2011】4号《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》、财税【2011】100号《关于软件产品增值税政策的通知》及《深圳市软件产品增值税即征即退管理办法》对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按相应税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

(2) 本公司之子公司深圳鑫三力2018年度取得深圳市宝安区国税局福永税务分局深国税宝福通【2018】20180528111326502940号软件产品增值税即征即退税收优惠备案通知书，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

(3) 本公司之子公司九天中创2019年7月26日取得国家税务总局深圳市宝安区税务局深宝税通[2019]20190725121037622201号增值税即征即退税务事项通知书，对其软件产品增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

### 2、企业所得税

(1) 本公司2020年12月3日取得由大连市科学技术局、大连市财政局、国家税务总局大连市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR202021200678，企业所得税税率自2020年起（包括2020年度）3年享受15%的优惠政策。

(2) 本公司之子公司深圳鑫三力2020年12月11日取得由深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、国家税务总局深圳市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR202044206276，企业所得税税率自2020年起（包括2020年度）3年享受15%的优惠政策。

(3) 本公司之子公司九天中创2018年10月16日取得由深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、国家税务总局深圳市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR201844200162，企业所得税税率自2018年起（包括2018年度）3年享受15%的优惠政策。

## 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	113,173.58	138,271.18
银行存款	17,344,300.83	73,241,910.75
其他货币资金	22,647,482.84	17,360,562.75
合计	40,104,957.25	90,740,744.68
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	31,101,801.14	21,760,127.28

其他说明

其他货币资金中22,646,993.20元系本公司及子公司深圳鑫三力、子公司九天中创为开具银行保函等缴存银行的保证金；此外，银行存款中8,454,807.94元系子公司深圳鑫三力、子公司九天中创涉诉冻结的资金。

## 2、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	49,920,226.12	37,584,780.23
商业承兑票据	29,497,368.93	23,121,852.98
商业承兑汇票坏账准备	-294,973.68	-231,218.53
合计	79,122,621.37	60,475,414.68

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										
按组合计提坏账准备的应收票据	79,417,595.05	100.00%	294,973.68	0.37%	79,122,621.37	60,706,633.21	100.00%	231,218.53	0.38%	60,475,414.68
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备	79,417,595.05	100.00%	294,973.68	0.37%	79,122,621.37	60,706,633.21	100.00%	231,218.53	0.38%	60,475,414.68
合计	79,417,595.05	100.00%	294,973.68	0.37%	79,122,621.37	60,706,633.21	100.00%	231,218.53	0.38%	60,475,414.68

按组合计提坏账准备：294,973.68 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	29,497,368.93	294,973.68	1.00%
合计	29,497,368.93	294,973.68	--

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备	231,218.53	63,755.15				294,973.68
合计	231,218.53	63,755.15				294,973.68

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
银行承兑票据	11,782,968.03
合计	11,782,968.03

## (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	88,163,548.88	36,379,258.09
商业承兑票据		16,494,265.85
合计	88,163,548.88	52,873,523.94

## 3、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款										
按组合计提坏账准备的应收账款	627,034,132.23	100.00%	105,905,398.80	16.89%	521,128,733.43	673,355,988.11	100.00%	104,233,742.57	15.48%	569,122,245.54
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	627,034,132.23	100.00%	105,905,398.80	16.89%	521,128,733.43	673,355,988.11	100.00%	104,233,742.57	15.48%	569,122,245.54
合计	627,034,132.23	100.00%	105,905,398.80	16.89%	521,128,733.43	673,355,988.11	100.00%	104,233,742.57	15.48%	569,122,245.54

按组合计提坏账准备：105,905,398.80 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内（含1年）	448,001,199.76	4,480,012.00	1.00%
1-2年	68,834,545.27	6,883,454.47	10.00%
2-3年	31,312,909.76	15,656,454.89	50.00%
3年以上	78,885,477.44	78,885,477.44	100.00%
合计	627,034,132.23	105,905,398.80	--

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）	448,001,199.76
1至2年	68,834,545.27
2至3年	31,312,909.76

3 年以上	78,885,477.44
合计	627,034,132.23

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按信用风险特征组合计提坏账准备	104,233,742.57	9,371,656.23		7,700,000.00		105,905,398.80
合计	104,233,742.57	9,371,656.23		7,700,000.00		105,905,398.80

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
辽宁新风企业集团有限公司	7,700,000.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
辽宁新风企业集团有限公司	货款	7,700,000.00	据 2020 辽 10 民终 1932 号民事调解书确认坏账损失	已履行	否
合计	--	7,700,000.00	--	--	--

## (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
第一名	157,166,739.78	25.07%	1,571,667.40
第二名	40,814,845.98	6.51%	418,797.88
第三名	26,857,884.94	4.28%	326,083.51
第四名	24,657,518.06	3.93%	251,870.44
第五名	21,486,936.68	3.43%	4,130,519.74



合计	270,983,925.44	43.22%	
----	----------------	--------	--

#### 4、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	6,643,363.23	8,679,662.98
合计	6,643,363.23	8,679,662.98

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

#### 5、预付款项

##### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	15,489,774.63	85.99%	26,274,609.80	90.46%
1 至 2 年	1,683,698.91	9.35%	913,144.29	3.14%
2 至 3 年	289,469.23	1.61%	149,962.90	0.52%
3 年以上	550,723.80	3.06%	1,706,941.85	5.88%
合计	18,013,666.57	--	29,044,658.84	--

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：

本报告期末，无账龄超过1年的重要预付账款。

##### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名的预付款项期末余额汇总金额6,056,769.89元，占预付款项期末余额合计数的比例为33.62%。

#### 6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	16,673,736.99	10,555,789.39
合计	16,673,736.99	10,555,789.39

## (1) 其他应收款

## 1)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	12,161,897.36	8,579,981.50
备用金	4,085,261.55	3,414,283.74
其他	2,778,862.42	1,935,120.72
外部单位往来款	342,379.99	342,379.99
合计	19,368,401.32	14,271,765.95

## 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	161,553.66	2,380,554.91	1,173,867.99	3,715,976.56
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	22,281.64			22,281.64
本期计提	159,751.79	14,105.70	133.83	173,991.32
本期转回		1,173,021.91		1,173,021.91
2021 年 6 月 30 日余额	299,023.81	1,221,638.70	1,174,001.82	2,694,664.33

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）	15,137,974.94
1 至 2 年	2,225,637.50
2 至 3 年	314,935.89
3 年以上	1,689,852.99
合计	19,368,401.32

**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	
按信用风险特征组合计提坏账准备	2,552,296.57	151,709.68	1,173,021.91			1,530,984.34
按单项计提坏账准备	1,163,679.99					1,163,679.99
合计	3,715,976.56	151,709.68	1,173,021.91			2,694,664.33

**4)本期实际核销的其他应收款情况**

无

**5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

单位:元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	租赁押金	2,362,514.29	1年以内	12.20%	23,625.14
第二名	投标保证金	1,616,552.00	1年以内	8.35%	16,165.52
第三名	投标保证金	1,365,000.00	1年以内	7.05%	13,650.00
第四名	租赁押金	993,772.14	1年以内	5.13%	9,937.72
第五名	投标保证金	762,000.00	1年以内	3.93%	7,620.00
合计	--	7,099,838.43	--	36.66%	70,998.38

**7、存货**

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

**(1) 存货分类**

单位:元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减	账面价值

		值准备			值准备	
原材料	48,787,274.60	13,615,518.70	35,171,755.90	50,860,328.14	13,591,026.41	37,269,301.73
在产品	160,727,242.00	54,816,786.09	105,910,455.91	163,243,009.78	62,680,568.97	100,562,440.81
库存商品	66,646,006.39	45,771,946.82	20,874,059.57	72,944,674.95	48,778,213.98	24,166,460.97
周转材料	103,523.29		103,523.29	105,366.03		105,366.03
发出商品	491,135,904.48	69,945,155.08	421,190,749.40	371,631,900.08	70,070,110.84	301,561,789.24
合计	767,399,950.76	184,149,406.69	583,250,544.07	658,785,278.98	195,119,920.20	463,665,358.78

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	13,591,026.41	24,492.29				13,615,518.70
在产品	62,680,568.97	2,419,696.91		8,747,873.39	1,535,606.40	54,816,786.09
库存商品	48,778,213.98			41,140.54	2,965,126.62	45,771,946.82
发出商品	70,070,110.84	6,142,957.87	4,500,733.02	10,768,646.65		69,945,155.08
合计	195,119,920.20	8,587,147.07	4,500,733.02	19,557,660.58	4,500,733.02	184,149,406.69

本期增加金额其他系存货类别发生变化，由在产品、库存商品转为发出商品。

项目	确定可变现净值的具体依据	本期转回或转销原因
原材料	需要经过加工的材料，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；直接用于出售的材料，以材料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	材料已使用或已销售
在产品	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	预计进一步加工后可销售或已实现销售
发出商品	以所发出的产品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	预计可销售或已实现销售
库存商品	以该产品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	预计可销售或已实现销售

## 8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵扣额	20,390,796.80	7,415,298.36
多缴企业所得税	624,297.22	113,800.35
采暖费		249,274.12

合计	21,015,094.02	7,778,372.83
----	---------------	--------------

## 9、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										
深圳九派格金智云智能制造产业投资企业（有限合伙）	29,346,743.63			-496,381.77						28,850,361.86
小计	29,346,743.63			-496,381.77						28,850,361.86
合计	29,346,743.63			-496,381.77						28,850,361.86

其他说明

深圳九派格金智云智能制造产业投资企业（有限合伙）成立于2018年6月26日，注册资本为人民币18,000万元，本公司认缴出资人民币7,000万元，出资比例为38.89%。基金管理人为深圳市前海九派资本合伙企业（有限合伙），执行事务合伙人为深圳市九派汇海投资管理合伙企业（有限合伙），本公司作为有限合伙人，在投资决策委员会中委派1人，截至2021年6月30日，本公司实际出资金额3,000万元。

## 10、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
捷云智能装备（苏州）有限公司	0.00	1,050,000.00
天臣新能源有限公司	19,132,256.81	19,132,256.81
合计	19,132,256.81	20,182,256.81

其他说明：

本报告期，公司转让捷云智能装备（苏州）有限公司剩余15%股权，处置损益-69万元直接计入其他综合收益。

## 11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	97,455,998.99	102,937,677.22
合计	97,455,998.99	102,937,677.22

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子办公设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	118,329,505.98	46,555,290.07	7,120,493.00	10,874,523.80	7,255,487.27	190,135,300.12
2.本期增加金额		1,348,941.43	5,309.73	1,142,104.84		2,496,356.00
(1) 购置		1,348,941.43	5,309.73	1,142,104.84		2,496,356.00
3.本期减少金额		6,505,347.46		259,992.58	171,021.00	6,936,361.04
(1) 处置或报废		6,505,347.46		259,992.58	171,021.00	6,936,361.04
4.期末余额	118,329,505.98	41,398,884.04	7,125,802.73	11,756,636.06	7,084,466.27	185,695,295.08
二、累计折旧						
1.期初余额	38,022,433.47	29,740,500.61	5,085,428.20	9,175,425.95	5,173,834.67	87,197,622.90
2.本期增加金额	2,958,359.32	3,897,330.74	365,095.59	385,494.97	119,214.67	7,725,495.29
(1) 计提	2,958,359.32	3,897,330.74	365,095.59	385,494.97	119,214.67	7,725,495.29
3.本期减少金额		6,265,738.92		252,192.81	165,890.37	6,683,822.10
(1) 处置或报废		6,265,738.92		252,192.81	165,890.37	6,683,822.10
4.期末余额	40,980,792.79	27,372,092.43	5,450,523.79	9,308,728.11	5,127,158.97	88,239,296.09
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
3.本期减少金额						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价	77,348,713.19	14,026,791.61	1,675,278.94	2,447,907.95	1,957,307.30	97,455,998.99

值						
2.期初账面价值	80,307,072.51	16,814,789.46	2,035,064.80	1,699,097.85	2,081,652.60	102,937,677.22

## (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
机器设备	1,520,234.21	608,222.27	0.00	912,011.94	
运输设备	267,836.95	44,365.90	0.00	223,471.05	

## 12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	8,770,361.52	298,850.99
合计	8,770,361.52	298,850.99

## (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
湖北智云长全自动化设备制造工业园	8,770,361.52		8,770,361.52	298,850.99		298,850.99
合计	8,770,361.52		8,770,361.52	298,850.99		298,850.99

## (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
湖北智云长全自动化设备制造工业		298,850.99	8,471,510.53			8,770,361.52		2.53%				其他

园												
合计		298,850.99	8,471,510.53			8,770,361.52	--	--				--

### 13、使用权资产

单位：元

项目	经营租赁	合计
一、账面原值：		
1.期初余额	0.00	0.00
2.本期增加金额	35,976,867.59	35,976,867.59
3.本期减少金额		
4.期末余额	35,976,867.59	35,976,867.59
二、累计折旧		
1.期初余额		
2.本期增加金额	4,707,015.73	4,707,015.73
（1）计提	4,707,015.73	4,707,015.73
3.本期减少金额		
4.期末余额	4,707,015.73	4,707,015.73
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	31,269,851.86	31,269,851.86
2.期初账面价值	0.00	0.00

### 14、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	技术使用费	软件及其他	合计
一、账面原值						
1.期初余额	127,813,244.09			54,638,888.89	39,965,185.88	222,417,318.86



2.本期增加金额	5,430,300.00				362,491.95	5,792,791.95
(1) 购置	5,430,300.00				362,491.95	5,792,791.95
3.本期减少金额						
4.期末余额	133,243,544.09			54,638,888.89	40,327,677.83	228,210,110.81
二、累计摊销						
1.期初余额	17,923,183.51			6,975,926.05	9,859,661.59	34,758,771.15
2.本期增加金额	2,598,430.64			1,500,000.00	2,903,134.90	7,001,565.54
(1) 计提	2,598,430.64			1,500,000.00	2,903,134.90	7,001,565.54
3.本期减少金额						
4.期末余额	20,521,614.15			8,475,926.05	12,762,796.49	41,760,336.69
三、减值准备						
1.期初余额				18,662,962.84		18,662,962.84
2.本期增加金额						
3.本期减少金额						
4.期末余额				18,662,962.84		18,662,962.84
四、账面价值						
1.期末账面价值	112,721,929.94			27,500,000.00	27,564,881.34	167,786,811.28
2.期初账面价值	109,890,060.58			29,000,000.00	30,105,524.29	168,995,584.87

## 15、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		
深圳鑫三力	897,419,398.55					897,419,398.55
九天中创	225,187,240.61					225,187,240.61

合计	1,122,606,639.16					1,122,606,639.16
----	------------------	--	--	--	--	------------------

## (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		
深圳鑫三力	381,715,915.80					381,715,915.80
九天中创	0.00					0.00
合计	381,715,915.80					381,715,915.80

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

商誉减值测试基准日的测试范围，是形成商誉的深圳鑫三力、九天中创的相关资产组，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。

## 16、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	4,638,241.33	535,149.09	951,791.45		4,221,598.97
厂房租赁费	17,005.94		17,005.94		
维修支出	415,860.47		21,887.40		393,973.07
废气处理工程	148,110.00		14,334.00		133,776.00
邮箱变更费	56,603.77		4,716.98		51,886.79
软件维护费	265,271.23		48,231.12		217,040.11
服务费	214,218.64		171,353.41		42,865.23
合计	5,755,311.38	535,149.09	1,229,320.30		5,061,140.17

## 17、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	70,509,009.04	10,576,351.36	62,768,132.60	9,415,219.89
存货跌价准备	75,314,690.81	11,297,203.62	88,003,797.11	13,200,569.56
预计负债	70,910.53	10,636.58	1,504,149.26	225,622.39

可抵扣亏损	133,326,025.61	19,998,903.84	113,116,647.80	16,967,497.17
未实现的内部损益	7,200,631.92	1,097,110.26	3,276,119.55	508,433.40
合计	286,421,267.91	42,980,205.66	268,668,846.32	40,317,342.41

**(2) 未经抵销的递延所得税负债**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	26,825,677.88	4,043,753.78	29,114,469.66	4,367,170.45
合计	26,825,677.88	4,043,753.78	29,114,469.66	4,367,170.45

**(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		42,980,205.66		40,317,342.41
递延所得税负债		4,043,753.78		4,367,170.45

**(4) 未确认递延所得税资产明细**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	172,260,650.32	251,874,407.01
存货跌价准备	108,834,715.88	107,116,123.09
长期股权投资减值准备		75,910,783.99
坏账准备	38,386,027.77	45,382,057.67
无形资产	18,662,962.84	18,662,962.84
预计负债	1,152,547.87	1,254,341.43
合计	339,296,904.68	500,200,676.03

**(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
2021 年到期 (2016 年)	3,967,727.20	3,967,727.20	

2022 年到期（2017 年）	19,106,651.61	37,467,048.32	
2023 年到期（2018 年）	20,181,942.58	20,181,942.58	
2024 年到期（2019 年）	45,576,773.40	145,200,609.32	
2025 年到期（2020 年）	45,057,079.59	45,057,079.59	
2026 年到期（2021 年半年度）	38,370,475.94		
合计	172,260,650.32	251,874,407.01	--

## 18、短期借款

### （1）短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款*1	20,000,000.00	
质押、保证借款*2	100,528,599.17	81,476,222.23
抵押、保证借款*3	180,000,000.00	130,000,000.00
合计	300,528,599.17	211,476,222.23

短期借款分类的说明：

#### 1\*保证借款

本公司之子公司深圳鑫三力于2021年4月23日与光大银行股份有限公司深圳分行签订了编号为ZH51912103015的《综合授信协议》，约定最高授信额度为人民币20,000,000.00元。为保证上述授信合同及其项下发生的具体债务的履行，本公司、师利全先生分别与光大银行股份有限公司深圳分行签订了编号为GB51912103015-1、GB51912103015-1的《最高额保证合同》，提供连带责任保证。据此，深圳鑫三力分别于2021年4月26日、2021年6月10日自光大银行股份有限公司深圳分行取得了借款合同编号为ZH51912103015-1JK、ZH51912103015-2JK的15,000,000.00元和5,000,000.00元两笔短期借款。截至2021年6月30日，深圳鑫三力尚在履约期内的未归还借款本金余额共计20,000,000.00元。

#### 2\*质押、保证借款

本公司之子公司深圳鑫三力于2020年9月17日与TCL 商业保理（深圳）有限公司签订了编号为QT20200917000110091的《国内有追索权保理业务合同》（以下简称“《保理合同》”），深圳鑫三力转让其基于商务合同所享有的应收账款至TCL 商业保理（深圳）有限公司。为保证上述保理合同及其项下发生的具体债务的履行，本公司与师利全先生分别与TCL 商业保理（深圳）有限公司签订了编号为BL-ZGEBZ-2020-141、BL-ZGEBZ-2020-142的《最高额保证合同》，提供连带责任保证。每次提款前，深圳鑫三力需与TCL 商业保理（深圳）有限公司签订相应的《保理融资申请书》，该申请与《保理合同》共同构成该笔保理融资业务基本协议。据此，深圳鑫三力在授信额度范围内自TCL 商业保理（深圳）有限公司取得、归还短期借款，循环使用。截至2021年6月30日，深圳鑫三力尚在履约期内的未归还借款本金余额共计50,000,000.00元，未支付利息为1,184,444.44元。

本公司之子公司九天中创于2020年11月4日与TCL 商业保理（深圳）有限公司签订了编号为QT20201104000042925的《国内有追索权保理业务合同》（以下简称“《保理合同》”），九天中创转让其基于商务合同所享有的应收账款至TCL 商业保理（深圳）有限公司。为保证上述保理合同及其项下发生的具体债务的履行，本公司与TCL 商业保理（深圳）有限公司签订了编号为BL-ZGEBZ-2020-176的《最高额保证合同》，提供连带责任保证。每次提款前，九天中创需与TCL 商业保理（深圳）有限公司签订相应的《保理融资申请书》，该申请与《保理合同》共同构成该笔保理融资业务基本协议。据此，九天中创在授信额度范围内自TCL 商业保理（深圳）有限公司取得、归还短期借款，循环使用。截至2021年6月30日，九天中创尚在履约期内的未归还借款本金余额共计30,000,000.00元，未支付利息为344,154.73元。

本公司之子公司深圳鑫三力于2021年4月25日与北京银行股份有限公司深圳分行签订了编号为0674665的《综合授信协议》，约定最高授信额度为人民币50,000,000.00元。为保证上述授信合同及其项下发生的具体债务的履行，师利全先生、本公司分别与北京银行股份有限公司深圳分行签订了编号为0674665-001、0674665-002的《最高额保证合同》，提供连带责任保证。同时，子公司深圳鑫三力与北京银行股份有限公司深圳分行签订了编号为0674665-003的《最高额质押合同》，子公司深圳鑫三力以账面原值为58,483,383.64元的应收款项作为质押物设定质押。据此，深圳鑫三力于2021年5月12日自北京银行股份有限公司深圳分行取得了借款合同编号为2791310的19,000,000.00元短期借款。截至2021年6月30日，深圳鑫三力尚在履约期内的未归还借款本金余额共为19,000,000.00元。

### 3\*抵押、保证借款

本公司之子公司深圳鑫三力于2020年9月9日与兴业银行股份有限公司深圳分行签订了编号为兴银深业务一授信字（2020）第025号的《授信额度协议》，约定最高授信额度为100,000,000.00元。为保证上述授信合同及其项下发生的具体债务的履行，本公司与师利全先生分别与兴业银行股份有限公司深圳分行签订了编号为兴银深业务一授信（保证）字（2020）第025A号、兴银深业务一授信（保证）字（2020）第025B号的《最高额担保合同》，提供连带责任保证。同时，本公司与兴业银行股份有限公司深圳分行签订了编号为兴银深业务一授信（抵押）字（2020）第025号的《最高额抵押合同》，本公司以账面原值为51,069,221.10元的房屋建筑物及账面原值为5,175,486.45元的土地使用权（权证编号：辽（2019）大连市内四区不动产权第00136692号、辽（2019）大连市内四区不动产权第00136787号、辽（2019）大连市内四区不动产权第00136788号、辽（2019）大连市内四区不动产权第00259921号）作为抵押物设定抵押。据此，深圳鑫三力于2020年9月16日自兴业银行股份有限公司深圳分行取得了借款合同编号为兴银深业务一流借字（2020）第025号的100,000,000.00元短期借款。截至2021年6月30日，深圳鑫三力尚在履约期内的未归还借款本金余额共为100,000,000.00元。

本公司之子公司深圳鑫三力于2020年11月13日与中信银行股份有限公司深圳分行签订了编号为2020深银沙井综字第0033号的《授信额度协议》，约定最高授信额度为30,000,000.00元人民币。为保证上述授信合同及其项下发生的具体债务的履行，本公司、师利全先生分别与中信银行股份有限公司深圳分行签订了编号为2020深银沙井最保字第0040号、2020深银沙井最保字第0041号的《最高额保证合同》，提供连带责任保证。同时，子公司深圳鑫三力与中信银行股份有限公司深圳分行签订了编号为2020深银沙井最抵字第0033号的《最高额抵押合同》，子公司深圳鑫三力以账面原值为83,480,814.43元的土地使用权（权证编号：粤（2019）深圳市不动产第0150165号）作为抵押物设定抵押。据此，深圳鑫三力于2020年11月19日自中信银行股份有限公司深圳分行取得了借款合同编号为2020深银沙井贷字第0054号的30,000,000.00元短期借款。截至2021年6月30日，子公司深圳鑫三力尚在履约期内的未归还借款本金余额共计30,000,000.00元。

本公司之子公司深圳鑫三力于2021年1月20日与江苏银行股份有限公司深圳分行签订了编号为SX162121000198的《最高额综合授信合同》，约定最高授信额度为50,000,000.00元。为保证上述授信合同及其项下发生的具体债务的履行，本公司、师利全先生及黄颖女士分别与江苏银行股份有限公司深圳分行签订了编号为BZ162121000019的《最高额担保合同》、BZ162121000028的《最高额个人连带责任保证书》，提供连带责任保证。同时，本公司与江苏银行股份有限公司深圳分行签订了编号为DY162121000002的《最高额抵押合同》，本公司以账面原值为54,511,977.01元的房屋建筑物及账面原值为9,583,164.33元的土地使用权（权证编号：辽（2017）大连普兰店区不动产权第03014283号至03014289号）作为抵押物设定抵押。据此，深圳鑫三力于2021年2月4日自江苏银行股份有限公司深圳分行取得了借款合同编号为JK162121000015的50,000,000.00元短期借款。截至2021年6月30日，深圳鑫三力尚在履约期内的未归还借款本金余额共为50,000,000.00元。

## 19、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	49,174,128.35	5,871,890.16
银行承兑汇票	12,782,968.03	2,643,247.46
支票	738,545.00	139,600.00
合计	62,695,641.38	8,654,737.62

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 20、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	418,597,220.08	391,236,914.75
设备及工程款	347,974.00	15,818,975.00
运费	860,586.44	1,394,533.56
关联方往来款		0.34
费用类	1,202,241.13	924,692.89
其他	58,000.00	32,999.00
合计	421,066,021.65	409,408,115.54

### (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
货款	17,185,050.86	尚处于诉讼中
合计	17,185,050.86	--

## 21、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	169,926,680.84	145,032,704.00
合计	169,926,680.84	145,032,704.00

## 22、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	20,249,472.42	117,553,681.03	118,246,634.11	19,556,519.34
二、离职后福利-设定提存计划		4,891,688.44	4,891,688.44	

三、辞退福利		131,809.00	131,809.00	
合计	20,249,472.42	122,577,178.47	123,270,131.55	19,556,519.34

**(2) 短期薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	20,202,048.16	111,551,630.49	112,270,965.05	19,482,713.60
2、职工福利费		1,401,882.16	1,383,885.76	17,996.40
3、社会保险费	900.00	2,146,218.98	2,147,020.98	98.00
其中：医疗保险费	900.00	1,687,680.63	1,688,580.63	
工伤保险费		223,430.87	223,332.87	98.00
生育保险费		235,107.48	235,107.48	
4、住房公积金		1,896,373.40	1,884,582.40	11,791.00
5、工会经费和职工教育经费	46,524.26	497,701.76	500,305.68	43,920.34
其他		59,874.24	59,874.24	
合计	20,249,472.42	117,553,681.03	118,246,634.11	19,556,519.34

**(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		4,744,768.47	4,744,768.47	
2、失业保险费		146,919.97	146,919.97	
合计		4,891,688.44	4,891,688.44	

**23、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,548,315.98	21,816,246.60
企业所得税		1,160,069.32
个人所得税	531,988.95	842,023.67
城市维护建设税	117,307.63	842,256.66
教育费附加及地方教育费	83,791.18	586,342.69

房产税	260,815.64	260,815.64
土地使用税	206,397.78	169,319.57
其他	9,599.20	493,535.53
合计	5,758,216.36	26,170,609.68

## 24、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	11,555,444.40	77,504,045.55
合计	11,555,444.40	77,504,045.55

### (1) 其他应付款

#### 1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待付股权款	4,070,050.00	67,474,023.15
未结算报销款	4,270,756.06	7,336,760.56
其他	3,214,638.34	2,667,261.84
外部单位往来款		24,000.00
保证金		2,000.00
合计	11,555,444.40	77,504,045.55

#### 2)账龄超过 1 年的重要其他应付款

其他说明

本报告期末，无账龄超过1年的重要其他应付款。

## 25、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	15,299,895.82	
合计	15,299,895.82	



## 26、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
年末已背书未到期的商业承兑汇票	16,494,265.85	24,121,940.78
年末已背书未到期的银行承兑汇票	36,379,258.09	17,354,780.23
待转销项税额	22,090,468.50	18,854,251.51
合计	74,963,992.44	60,330,972.52

## 27、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
到期日在 1 年以后的应付租赁款	17,987,926.16	
合计	17,987,926.16	

## 28、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	1,223,458.40	2,822,103.53	未过质保期而尚未支出的质量保证金余额
合计	1,223,458.40	2,822,103.53	--

## 29、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	288,549,669.00						288,549,669.00

## 30、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）	1,166,952,905.41			1,166,952,905.41
其他资本公积	29,886,904.08	28,739,975.36		58,626,879.44
合计	1,196,839,809.49	28,739,975.36		1,225,579,784.85

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

其他资本公积增加系实施员工持股计划本报告期摊销28,739,975.36元。

### 31、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	38,773,362.90			38,773,362.90
合计	38,773,362.90			38,773,362.90

### 32、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	-166,123,385.69	-202,360,786.92
调整后期初未分配利润	-166,123,385.69	-202,360,786.92
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-86,633,752.17	36,237,401.23
期末未分配利润	-252,757,137.86	-166,123,385.69

调整期初未分配利润明细：

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

### 33、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	319,144,333.27	227,691,351.10	452,409,124.15	341,498,821.80
其他业务	7,105,459.32	4,921,521.66	7,268,358.25	4,260,531.02
合计	326,249,792.59	232,612,872.76	459,677,482.40	345,759,352.82

收入相关信息：

单位：元

合同分类	汽车智能制造装备业务	3C 智能制造装备业务	分部间抵消	合计
商品类型	73,132,113.67	254,757,963.08	-1,640,284.16	326,249,792.59
其中：				
平板显示模组设备		247,664,347.13		247,664,347.13

汽车智能制造装备	71,479,986.14			71,479,986.14
其他业务收入	1,652,127.53	7,093,615.95	-1,640,284.16	7,105,459.32
按经营地区分类	73,132,113.67	254,757,963.08	-1,640,284.16	326,249,792.59
其中：				
华北	10,554,084.37			10,554,084.37
华东	16,011,061.96	69,507,928.29		85,518,990.25
华南	20,199,593.63	17,066,490.09	-1,640,284.16	35,625,799.56
华中	1,476,791.52	164,491,179.25		165,967,970.77
西南	2,930,973.45	3,285,285.81		6,216,259.26
东北	21,959,608.74	407,079.64		22,366,688.38
按商品转让的时间分类	73,132,113.67	254,757,963.08	-1,640,284.16	326,249,792.59
其中：				
在某一时点转让	73,132,113.67	249,659,164.48	-1,640,284.16	321,150,993.99
在某一时段转让		5,098,798.60		5,098,798.60
合计	73,132,113.67	254,757,963.08	-1,640,284.16	326,249,792.59

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 817,403,771.55 元，其中，653,361,116.69 元预计将于 2021 年度确认收入，154,242,654.86 元预计将于 2022 年度确认收入，9,800,000.00 元预计将于 2023 年度确认收入。

### 34、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	909,800.14	991,696.54
教育费附加	648,144.16	708,354.66
房产税	521,631.28	521,631.28
土地使用税	393,011.76	289,245.30
印花税	150,990.07	59,795.20
其他		2,100.00
合计	2,623,577.41	2,572,822.98

### 35、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	23,917,827.92	14,280,304.45
质量保证金	6,050,372.29	7,722,175.40
差旅及交通费	5,972,256.84	2,897,614.31
市场开拓费	8,656,472.22	943,396.55
运输及包装费	319,931.83	1,671,933.70
业务招待费	3,566,294.26	588,333.24
招标费	780,574.02	401,043.39
其他费用	1,443,071.27	561,969.27
办公及会议费	119,942.81	27,785.26
折旧及摊销	12,194.21	8,144.48
广告宣传费	174,137.32	39,701.04
合计	51,013,074.99	29,142,401.09

### 36、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,830,662.10	10,322,567.74
折旧及摊销	7,143,041.13	5,350,718.57
中介服务费	5,845,999.11	6,563,267.47
房租物业费	1,504,652.57	2,363,052.50
差旅及交通费	1,149,709.06	760,932.15
业务招待费	1,528,110.09	1,422,902.97
培训费		821,966.23
其他费用	855,020.52	1,505,755.12
水电费	401,811.36	366,547.12
办公及会议费	939,951.68	434,519.37
通讯快递费	205,650.65	334,173.99
维修费	1,448,686.44	69,066.67
股份支付费用	28,739,975.36	
合计	62,593,270.07	30,315,469.90

### 37、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
技术开发工资	33,451,709.46	14,833,795.80
能源材料费	9,548,709.68	6,176,314.75
技术开发保险及公积金	2,706,736.74	850,694.61
差旅费	680,468.82	287,408.82
中间试验-模具、工艺开发制造费	303,426.36	833,171.52
折旧	4,711,746.36	334,604.72
其他费用	1,130,883.53	769,765.81
新产品开发、设计费、评审费	474,966.62	176,875.00
合计	53,008,647.57	24,262,631.03

### 38、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	9,912,599.00	4,991,696.11
减：利息收入	143,460.89	121,943.29
加：汇兑损失	153,739.56	299,423.66
减：汇兑收益	150,006.02	71,952.42
加：其他支出	1,145,426.92	3,801,049.47
合计	10,918,298.57	8,898,273.53

### 39、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
与企业日常活动相关的政府补助	5,715,339.18	5,556,916.67
其他	152,279.07	149,872.87
合计	5,867,618.25	5,706,789.54

### 40、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-496,381.77	-175,010.90
合计	-496,381.77	-175,010.90

**41、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	1,021,312.23	-732,586.25
应收账款坏账损失	-9,371,547.12	6,937,691.95
应收票据坏账损失	-63,755.15	205,039.34
合计	-8,413,990.04	6,410,145.04

**42、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	1,167,020.07	-3,666,231.68
合计	1,167,020.07	-3,666,231.68

**43、资产处置收益**

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	771,823.41	79,109.79

**44、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	87,478.32	61,162.81	87,478.32
合计	87,478.32	61,162.81	87,478.32

**45、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
固定资产报废损失			
其他	262,744.68	0.08	
罚款支出（及违约金）	792,983.38	2,564,545.06	

无法收回的预付款项	1,224,562.79		
合计	2,280,290.85	2,564,545.14	

## 46、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	43,087.51	577,387.52
递延所得税费用	-2,925,859.54	1,612,103.84
合计	-2,882,772.03	2,189,491.36

### (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	-89,816,671.39
按法定/适用税率计算的所得税费用	-12,621,824.36
子公司适用不同税率的影响	-797,548.20
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	632,984.83
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	4,997,491.47
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	1,682,888.06
其他	3,223,236.16
所得税费用	-2,882,772.03

## 47、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
投标保证金	3,774,657.00	3,840,199.00
政府补助	5,227,209.71	4,748,038.33
利息收入	119,137.94	121,943.29
银行保证金		15,862,656.38
其他	2,925,884.54	151,035.68

合计	12,046,889.19	24,723,872.68
----	---------------	---------------

## (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
差旅及交通费	15,017,492.44	3,637,525.80
投标保证金	6,857,750.00	5,109,000.00
运输及包装费	49,140.00	1,692,954.36
业务招待费	3,120,825.36	2,011,236.21
科技开发费		1,234,049.63
中介费用	6,226,205.10	6,563,267.47
租赁支出	5,561,537.75	2,218,152.50
银行保证金	3,264,554.36	15,402,497.33
办公费	1,521,717.46	366,341.10
往来款		1,873,153.28
水电费	1,437,035.96	366,547.12
银行手续费	236,665.38	310,139.56
市场拓展费	9,230,441.00	943,396.55
冻结的资金		23,831,877.76
其他	4,246,889.94	2,015,556.91
合计	56,770,254.75	67,575,695.58

## (3) 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
取得借款	20,000,000.00	
合计	20,000,000.00	

## (4) 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
偿还借款及利息	20,000,000.00	6,000,000.00
支付收购鑫三力或有对价款个税		4,666,666.60
支付的租金及租赁押金	6,825,053.90	



合计	26,825,053.90	10,666,666.60
----	---------------	---------------

#### 48、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	-86,933,899.36	22,388,459.15
加：资产减值准备	7,246,969.97	-2,743,913.36
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,725,495.29	6,799,893.83
使用权资产折旧	4,707,015.73	
无形资产摊销	6,835,600.36	3,631,937.81
长期待摊费用摊销	1,229,320.30	957,738.57
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）	-771,823.41	-79,109.79
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	9,091,870.76	4,991,696.11
投资损失（收益以“-”号填列）	496,381.77	175,010.90
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,662,863.25	1,612,103.84
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-323,416.67	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-108,614,671.78	-61,702,240.67
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	17,725,195.49	174,551,182.85
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	42,954,993.72	31,350,741.31
其他	28,739,975.36	
经营活动产生的现金流量净额	-72,553,855.72	181,933,500.55
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	9,003,156.11	77,752,210.13
减：现金的期初余额	68,980,617.40	45,807,725.18
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	-59,977,461.29	31,944,484.95

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
其中：	--
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	
其中：	--
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	63,199,400.00
其中：	--
深圳市九天中创自动化设备有限公司	63,199,400.00
取得子公司支付的现金净额	63,199,400.00

## (3) 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	9,003,156.11	68,980,617.40
其中：库存现金	113,173.58	138,271.18
可随时用于支付的银行存款	8,889,492.89	68,832,811.61
可随时用于支付的其他货币资金	489.64	9,534.61
三、期末现金及现金等价物余额	9,003,156.11	68,980,617.40

## 49、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	31,101,801.14	其他货币资金中 22,646,993.20 元系本公

		公司及子公司深圳鑫三力、子公司九天中创为开具银行保函等缴存银行的保证金；此外，银行存款中 8,454,807.94 元系子公司深圳鑫三力、子公司九天中创涉诉冻结的资金。
应收票据	11,782,968.03	质押应收票据，对应开出应付票据
固定资产	70,145,570.78	深圳鑫三力短期借款抵押
无形资产	82,306,868.37	深圳鑫三力短期借款抵押
应收账款	66,165,633.25	深圳鑫三力、九天中创短期借款质押
合计	261,502,841.57	--

## 50、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	16.48	6.4601	106.48
应收账款	--	--	
其中：美元	474,000.00	6.4601	3,062,087.40
应付账款	--	--	
其中：美元	2,679,428.54	6.4601	17,309,376.34
欧元	7,931.21	7.6862	60,960.89

(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

## 51、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
2021 年工业企业扩大产能奖励项目资助款	3,140,000.00	其他收益	3,140,000.00
2020 年企业研究开发资助	1,173,000.00	其他收益	1,173,000.00

增值税退税	598,245.83	其他收益	598,245.83
深圳市宝安区科技创新局补贴款	200,000.00	其他收益	200,000.00
研发专项资金	180,000.00	其他收益	180,000.00
培训补贴	136,175.00	其他收益	136,175.00
稳岗补贴	101,539.74	其他收益	101,539.74
高企补助费	100,000.00	其他收益	100,000.00
“小升规”企业奖励	50,000.00	其他收益	50,000.00
税务局 2020 年三代手续费补贴	30,682.23	其他收益	30,682.23
小微企业社保补贴	5,696.38	其他收益	5,696.38

## (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

## 八、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
大连智云专用机床有限公司	大连	大连	自动化机械设备	100.00%		设立
大连智云工艺装备有限公司	大连	大连	工艺装备产品	50.00%	50.00%	设立
大连智云新能源装备技术有限公司	大连	大连	清洗过滤设备	100.00%		设立
大连捷云自动化有限公司	大连	大连	自动装配线	100.00%		设立
深圳鑫三力	深圳	深圳	自动化设备	100.00%		收购
武汉鑫三力	武汉	武汉	自动化设备		100.00%	设立
九天中创	深圳	深圳	自动化设备	81.32%		收购
湖北智云长全工贸有限公司	孝感	孝感	自动化设备研发、制造、技术咨询	100.00%		设立

孝感市九天中创自动化设备有限公司	孝感	孝感	自动化设备		81.32%	设立
孝感市云汉软件开发有限公司	孝感	孝感	软件开发		81.32%	设立

## (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
九天中创	18.68%	-300,147.19	0.00	24,088,599.81

## (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
九天中创	341,861,355.41	27,722,284.33	369,583,639.74	255,979,975.14	8,930,224.85	264,910,199.99	356,507,042.21	9,534,303.40	366,041,345.61	258,251,296.28	0.00	258,251,296.28

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
九天中创	149,734,417.28	-3,439,314.72	-3,439,314.72	6,128,284.88	204,884,700.80	41,815,887.57	41,815,887.57	-31,541,503.60

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 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：	--	--
投资账面价值合计	28,850,361.86	29,346,743.63
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

--净利润	-496,381.77	-175,010.90
--综合收益总额	-496,381.77	-175,010.90

## 九、与金融工具相关的风险

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收款项融资、应收账款、短期借款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本节七相关注释。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

### 1. 各类风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

#### (1) 市场风险

##### 1) 汇率风险

本公司承受汇率风险主要与美元、欧元有关，除本公司及几个下属子公司以美元、欧元进行采购和销售外，本公司的其它主要业务活动以人民币计价结算。于2021年6月30日，除下表所述资产及负债的美元余额、欧元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。在其他变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

项目	期末余额	期初余额
货币资金-美元	16.48	16.79
应收账款-美元	474,000.00	1,721,290.00
应付账款-美元	2,679,428.54	2,679,428.54
应付账款-欧元	7,931.21	8,454.21

本公司密切关注汇率变动对本公司的影响，本公司目前并未采取其他措施规避外汇风险。

##### 2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于短期借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2021年6月30日，本公司的带息债务均为人民币计价的固定利率合同，金额为299,000,000元（2020年12月31日：210,000,000元）。

本公司因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。对于固定利率借款，本公司的目标是保持其利率。

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率变动的公允价值风险。

##### 3) 价格风险

本公司以市场价格销售自动化智能装备，因此受到此等价格波动的影响。

#### (2) 信用风险

于2021年6月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本公司成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

由于本公司的风险敞口分布在多个合同方和多个客户，因此没有重大的信用集中风险。

应收账款前五名金额合计270,983,925.44元。

### (3) 流动风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

本公司将银行借款作为主要资金来源。于2021年6月30日，本公司尚未使用的银行借款额度为人民币116,000,000元（2020年12月31日：85,000,000元），其中本公司尚未使用的短期银行借款额度为人民币116,000,000元（2020年12月31日：85,000,000元）。

本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2021年6月30日金额：

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
<b>金融资产</b>					
货币资金	40,104,957.25	-	-	-	40,104,957.25
应收账款	627,034,132.23	-	-	-	627,034,132.23
应收票据	79,122,621.37	-	-	-	79,122,621.37
应收款项融资	6,643,363.23	-	-	-	6,643,363.23
其他应收款	19,368,401.32	-	-	-	19,368,401.32
<b>金融负债</b>					
短期借款	300,528,599.17	-	-	-	300,528,599.17
应付账款	421,066,021.65	-	-	-	421,066,021.65
应付票据	62,695,641.38	-	-	-	62,695,641.38
其他应付款	11,555,444.40	-	-	-	11,555,444.40
应付职工薪酬	19,556,519.34	-	-	-	19,556,519.34

## 十、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资			19,132,256.81	19,132,256.81
应收款项融资			6,643,363.23	6,643,363.23
1、银行承兑汇票			6,643,363.23	6,643,363.23
持续以公允价值计量的资产总额			25,775,620.04	25,775,620.04

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

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

期末应收款项融资均为银行承兑汇票，本公司以票面金额作为其公允价值合理估计值。

期末其他权益工具投资系本公司持有的不存在活跃市场的非上市公司股权，在估值时，由于被投资的公司经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以本公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

## 十一、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

本公司无控股股东、无实际控制人。

### 2、本企业的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注八、1.（1）企业集团的构成。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见附注七、9.长期股权投资相关内容。

### 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
谭永良	持有本公司 5% 以上股份的股东
师利全	持有本公司 5% 以上股份的股东、法定代表人、董事长兼总经理
周非	师利全之一致行动人
陈美玉	师利全之一致行动人
王剑阳	公司现任董事、副总经理、财务总监
包锋	公司现任董事
李超	公司现任董事
陈勇	公司现任独立董事
李在军	公司现任独立董事
杜鹃	公司现任独立董事
谭玉良	公司现任监事会主席
邹梦华	公司现任监事
张秀敏	公司现任监事
丁芸洁	公司现任副总经理、董事会秘书



小米科技（武汉）有限公司	持有本公司 5%以上股份的股东
大连乾诚科技发展有限公司	谭永良担任第一大股东并担任其董事长的企业
大连原野金属材料销售中心	谭永良控制的企业
东莞茵柏瑞智能技术有限公司	谭永良之子控制的企业
大连友邦自动化设备有限公司	谭永良之弟控制的企业
国金金融控股（香港）有限公司	王剑阳之父担任董事的企业
大华会计师事务所（特殊普通合伙）	陈勇担任合伙人的组织
深圳市运通工程运输有限公司	陈勇之弟担任执行董事、总经理的企业
深圳市深乐通环保科技有限公司	陈勇之弟担任执行董事、总经理的企业
北京市中伦律师事务所	李在军担任合伙人的组织
嘉兴跃马骏驰投资合伙企业（有限合伙）	李在军担任合伙人的组织
李松强	原持有本公司 5%以上股份的股东
重庆中显智能科技有限公司	李松强控制的企业
重庆柔显智能科技有限公司	李松强控制的企业
东莞市龙芯光电有限公司	李松强控制的企业
深圳市三龙电子有限公司	李松强控制的企业
四川三龙电子有限公司	李松强控制的企业
吴双	公司离任董事

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

不适用

### （2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

不适用

### （3）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
深圳鑫三力	100,000,000.00	2020年09月09日	2023年09月16日	否
深圳鑫三力	100,000,000.00	2020年11月13日	2024年11月19日	否
深圳鑫三力	55,000,000.00	2020年09月16日	2024年11月11日	否
九天中创	40,000,000.00	2020年11月04日	2024年11月10日	否

深圳鑫三力	50,000,000.00	2021 年 01 月 20 日	2025 年 02 月 03 日	否
深圳鑫三力	20,000,000.00	2021 年 04 月 23 日	2025 年 06 月 10 日	否
深圳鑫三力	50,000,000.00	2021 年 05 月 11 日	2025 年 05 月 11 日	否

本公司作为被担保方

不适用

#### (4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬	3,363,521.85	2,670,061.32

## 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
其他应收款	吴双（公司离任董事）	7,600.00			
其他应收款	谭玉良	3,000.00			

### (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	深圳九派格金智云智能制造产业投资企业（有限合伙）	4,030,650.00	3,960,450.00
合同负债	重庆柔显智能科技有限公司	11,594,336.28	11,594,336.28

## 十二、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00

公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	公司授予激励对象限制性股票的价格为 6.34 元/份，合同剩余期限两年。

其他说明

2020年10月13日，本公司完成了2020年股票期权激励计划的授予登记工作，本公司向58名激励对象授予13,358,933份股票期权，占目前本公司股本总额的为4.6297%。

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日公司股票公允价值与授予价格的差额
可行权权益工具数量的确定依据	在解除限售期内每个资产负债表日，根据最新的可解除限售员工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可解除限售的权益工具数量。在解除限售日，最终预计可解除限售权益工具的数量与实际可解除限售权益工具的梳理一致。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	42,739,100.15
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	28,739,975.36

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

无

## 十三、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

(1) 资产负债表日存在的重要承诺

项目	期末金额	期初金额
出资承诺	40,000,000.00	40,000,000.00
技术购买	15,000,000.00	15,000,000.00
经营租赁	36,393,530.43	22,631,004.00
<b>合计</b>	<b>91,393,530.43</b>	<b>77,631,004.00</b>

1) 截至2021年6月30日，本公司尚有已签订合同但未付的约定重大出资承诺共40,000,000.00元，具体情况如下：

项目	认缴金额	已出资金额	尚未出资金额
<b>合计</b>	<b>70,000,000.00</b>	<b>30,000,000.00</b>	<b>40,000,000.00</b>

具体详见本节七、9.长期股权投资。

2) 截至2021年6月30日，本公司尚有已签订但未支付的约定大额技术转让支出共计15,000,000.00元，具体情况如下：

项目	合同金额	已付款金额	未付金额	预计期间
合计	30,000,000.00	15,000,000.00	15,000,000.00	2021年

3) 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

于2021年6月30日（T），本公司不可撤销经营租赁所需于下列期间承担款项如下：

期间	经营租赁
T+1年	17,486,105.40
T+2年	14,931,832.07
T+3年	3,975,592.96
T+3年以后	-
合计	36,393,530.43

(2) 截至2021年6月30日，本公司无需披露的其他重大承诺事项。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

#### 1) 产品质量保证金

本公司按截至期末尚处质保期内的合同金额确定的产品质量保证预计负债期末余额，当期发生的与产品质量保证相关的支出冲减已计提的预计负债。

项目	期末余额	期初余额
产品质量保证	1,223,458.40	2,822,103.53

#### 2) 履约保函

截至 2021 年 6 月 30 日，招商银行股份有限公司大连大商所支行为本公司出具了尚在履约期内的履约保函共十二份，金额合计为 6,177,669.90 元；中国银行股份有限公司深圳蚝乡支行为子公司深圳鑫三力出具了尚在履约期内的保函共六份，金额合计 14,206,263.73 元；招商银行股份有限公司深圳分行沙井支行为子公司深圳九天中创出具了一份尚在履约期内的履约保函，金额为 254,000.00 元。

#### 3) 重要未决诉讼

2021 年 3 月，YUNTECH Co.,Ltd 因与本公司的子公司深圳鑫三力的买卖合同纠纷，向广东省深圳前海合作区人民法院提起诉讼。诉讼请求如下：(1) 深圳鑫三力立即支付设备款人民币 17,881,221.65 元；(2) 深圳鑫三力支付逾期付款违约金至实际履行日止；(3) 由深圳鑫三力承担本案所有诉讼费、保全费、保全担保费。深圳鑫三力于 2021 年 5 月收到法院传票。截至本报告日，该案件已经开庭但法院尚未作出判决。

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

截至 2021 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的其他重大或有事项。

## 十四、其他重要事项

### 1、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为2个报告分部，这些报告分部是以经营分部为基础确定的。本公司的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。本公司各个报告分部经营的主要业务分别为汽车智能制造装备业务和3C智能制造装备业务。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

#### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	汽车智能制造装备业务	3C 智能制造装备业务	分部间抵销	合计
营业收入	73,132,113.67	254,757,963.08	-1,640,284.16	326,249,792.59
其中：对外交易收入	71,491,829.51	254,757,963.08		326,249,792.59
分部间交易收入	1,640,284.16		-1,640,284.16	
营业成本	61,279,314.82	172,973,842.10	-1,640,284.16	232,612,872.76
税金及附加	893,739.77	1,729,837.64		2,623,577.41
期间费用	24,043,797.65	153,489,493.55		177,533,291.20
分部利润总额（亏损总额）	-22,548,147.19	-64,357,348.51	-2,911,175.69	-89,816,671.39
资产总额	2,106,854,763.76	1,507,649,500.64	-1,186,353,835.96	2,428,150,428.44
负债总额	466,810,610.63	966,286,183.60	-328,490,644.49	1,104,606,149.74
补充信息				
资本性支出	238,225.65	17,057,581.92		17,295,807.57
当期确认的减值损失	-8,482,090.11	1,235,120.14		-7,246,969.97
折旧和摊销费用	4,908,221.36	10,882,194.59		15,790,415.95
减值损失、折旧和摊销以外的其他重要非现金费用		28,739,975.36		28,739,975.36

2、截至 2021 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款										
按组合计提坏账准备的应收账款	111,501,374.90	100.00%	30,999,390.95	27.80%	80,501,983.95	115,833,625.56	100.00%	37,797,808.08	32.63%	78,035,817.48
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备	107,436,725.18	96.35%	30,999,390.95	28.85%	76,437,334.23	112,344,733.79	96.99%	37,797,808.08	33.64%	74,546,925.71
合并范围内关联方往来	4,064,649.72	3.65%			4,064,649.72	3,488,891.77	3.01%			3,488,891.77
合计	111,501,374.90	100.00%	30,999,390.95	27.80%	80,501,983.95	115,833,625.56	100.00%	37,797,808.08	32.63%	78,035,817.48

按组合计提坏账准备：30,999,390.95 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	41,818,730.37	418,187.30	1.00%
1-2 年	33,056,820.69	3,305,682.07	10.00%
2-3 年	10,571,305.08	5,285,652.54	50.00%
3 年以上	21,989,869.04	21,989,869.04	100.00%
合计	107,436,725.18	30,999,390.95	--

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）	43,023,358.32
1 至 2 年	35,887,690.20
2 至 3 年	10,571,305.08
3 年以上	22,019,021.30
合计	111,501,374.90

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按信用风险特征组合计提坏账准备	37,797,808.08	901,582.87		7,700,000.00		30,999,390.95
合计	37,797,808.08	901,582.87		7,700,000.00		30,999,390.95

## （3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
辽宁新风企业集团有限公司	7,700,000.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
辽宁新风企业集团有限公司	货款	7,700,000.00	据 2020 辽 10 民终 1932 号民事调解书确认坏账损失	已履行	否
合计	--	7,700,000.00	--	--	--

## （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
第一名	10,690,118.87	9.59%	1,069,011.89

第二名	8,679,020.65	7.78%	86,790.21
第三名	8,508,597.32	7.63%	7,046,999.73
第四名	7,365,290.59	6.61%	736,529.06
第五名	6,263,047.50	5.62%	579,647.85
合计	41,506,074.93	37.23%	

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	27,605,443.35	32,313,242.08
合计	27,605,443.35	32,313,242.08

### (1) 其他应收款

#### 1)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	4,734,025.00	3,585,800.00
合并范围内关联方往来款	21,440,000.00	29,109,698.94
备用金	2,032,993.84	548,165.89
其他	557,529.52	528,852.29
合计	28,764,548.36	33,772,517.12

#### 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	23,210.09	1,186,064.95	250,000.00	1,459,275.04
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	22,488.36			22,488.36
本期转回		322,658.39		322,658.39
2021 年 6 月 30 日余额	45,698.45	863,406.56	250,000.00	1,159,105.01

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）	27,400,501.45
1 至 2 年	140,186.00
2 至 3 年	231,145.91
3 年以上	992,715.00
合计	28,764,548.36

**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	
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,209,275.04	22,488.36	322,658.39			909,105.01
按单项计提坏账准备	250,000.00					250,000.00
合计	1,459,275.04	22,488.36	322,658.39			1,159,105.01

**4)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	内部往来款	21,440,000.00	1 年以内	74.54%	
第二名	保证金	1,365,000.00	1 年以内	4.75%	13,650.00
第三名	保证金	650,000.00	3 年以上	2.26%	650,000.00
第四名	保证金	588,000.00	1 年以内	2.04%	5,880.00
第五名	保证金	412,500.00	1 年以内	1.43%	4,125.00
合计	--	24,455,500.00	--	85.02%	673,655.00

**3、长期股权投资**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,687,238,215.00	75,910,783.99	1,611,327,431.01	1,658,498,239.64	75,910,783.99	1,582,587,455.65
对联营、合营企业投资	28,850,361.86		28,850,361.86	29,346,743.63		29,346,743.63
合计	1,716,088,576.86	75,910,783.99	1,640,177,792.87	1,687,844,983.27	75,910,783.99	1,611,934,199.28

## (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		
大连智云专用机床有限公司	1,313,068.03					1,313,068.03	
大连智云工艺装备有限公司	500,000.00					500,000.00	
大连智云新能源装备技术有限公司	0.00						67,855,306.82
大连捷云自动化设备有限公司	3,997,852.86					3,997,852.86	8,055,477.17
深圳市鑫三力自动化设备有限公司	1,239,468,746.40				28,417,270.22	1,267,886,016.62	
深圳九天中创自动化设备有限公司	317,297,788.36				322,705.14	317,620,493.50	
湖北智云长全工贸有限公司	20,010,000.00					20,010,000.00	
合计	1,582,587,455.65				28,739,975.36	1,611,327,431.01	75,910,783.99

## (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											
深圳九派格金智云智能制造产业投资企业（有限合伙）	29,346,743.63			-496,381.77						28,850,361.86	
小计	29,346,743.63			-496,381.77						28,850,361.86	
合计	29,346,743.63			-496,381.77						28,850,361.86	

#### 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	71,053,810.10	60,605,808.08	211,955,095.50	172,031,363.73
其他业务	1,658,095.00	1,566,166.72	165,909.37	165,672.68
合计	72,711,905.10	62,171,974.80	212,121,004.87	172,197,036.41

收入相关信息：

单位：元

合同分类	汽车智能制造装备业务	合计
商品类型	72,711,905.10	72,711,905.10
其中：		
汽车智能制造装备	71,053,810.10	71,053,810.10
其他业务收入	1,658,095.00	1,658,095.00
按经营地区分类	72,711,905.10	72,711,905.10
其中：		
华北	10,554,084.37	10,554,084.37
华东	16,011,061.96	16,011,061.96
华南	20,199,593.63	20,199,593.63
华中	1,476,791.52	1,476,791.52
西南	2,930,973.45	2,930,973.45
东北	21,539,400.17	21,539,400.17
按商品转让的时间分类	72,711,905.10	72,711,905.10

其中：		
在某一时点转让	72,711,905.10	72,711,905.10
合计	72,711,905.10	72,711,905.10

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 240,978,340.71 元，其中，183,025,951.33 元预计将于 2021 年度确认收入，57,952,389.38 元预计将于 2022 年度确认收入。

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-496,381.77	-175,010.90
合计	-496,381.77	-175,010.90

## 十六、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	771,823.41	
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）	5,269,372.42	主要系收到工业企业扩大产能奖励项目资助款、研发资助款等
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,192,812.53	
减：所得税影响额	538,130.36	
少数股东权益影响额	119,984.83	
合计	3,190,268.11	--

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	-6.52%	-0.30	-0.30
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-6.76%	-0.31	-0.31

大连智云自动化装备股份有限公司

二〇二一年八月二十三日