

大连智云自动化装备股份有限公司

2022 年半年度报告

2022-065

2022 年 8 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人师利全、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)王剑阳声明：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经营计划、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实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”部分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.....	24
第五节 环境和社会责任.....	26
第六节 重要事项.....	27
第七节 股份变动及股东情况.....	35
第八节 优先股相关情况.....	40
第九节 债券相关情况.....	41
第十节 财务报告.....	42

备查文件目录

一、载有公司法定代表人师利全先生、主管会计工作负责人王剑阳先生及公司会计机构负责人王剑阳先生签名并盖章的财务报表。

二、经公司法定代表人师利全先生签名的 2022 年半年度报告文本原件。

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
九天中创	指	深圳市九天中创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
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）
报告期、本报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 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 2021 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 2021 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 2021 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）	280,260,719.69	326,249,792.59	-14.10%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-46,754,223.81	-86,633,752.17	46.03%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	-47,643,537.83	-89,824,020.28	46.96%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-15,125,647.02	-72,553,855.72	79.15%
基本每股收益（元/股）	-0.16	-0.3	46.67%
稀释每股收益（元/股）	-0.16	-0.3	46.67%
加权平均净资产收益率	-6.34%	-6.52%	0.18%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,766,411,174.86	1,884,406,344.06	-6.26%
归属于上市公司股东的净资产（元）	727,887,578.91	760,733,811.48	-4.32%

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）	444,698.92	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	2,129,641.37	重点研发计划评估和验收补助、高新培育资助、研发专项资金、重点群体税优补助、高新企业研发资助、留工培训补助
债务重组损益	-662,039.66	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-821,833.98	
减：所得税影响额	165,887.77	
少数股东权益影响额（税后）	35,264.86	
合计	889,314.02	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

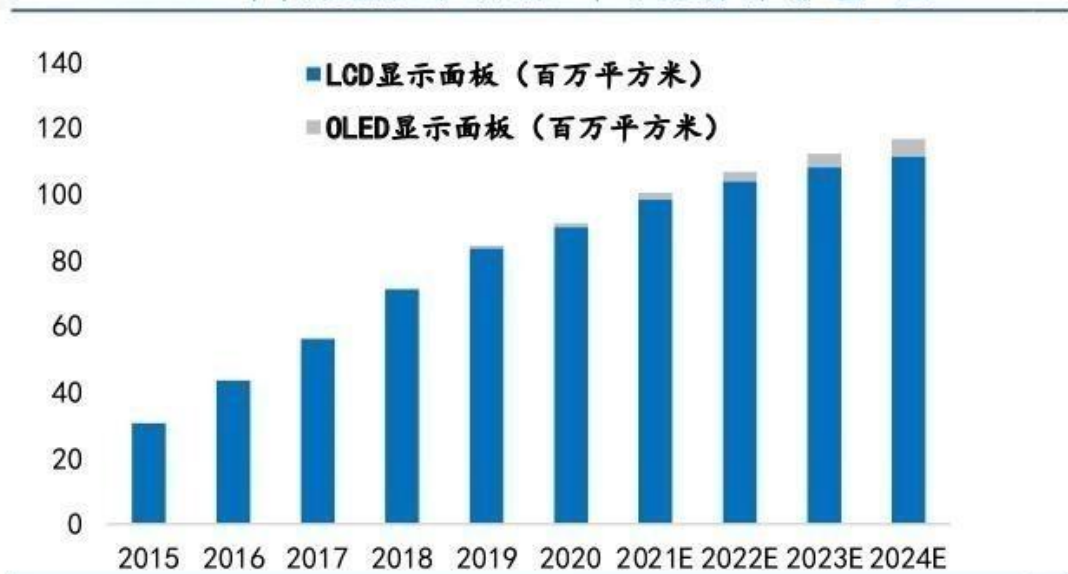
（一）公司所属行业的基本情况

根据世界半导体贸易统计协会（WSTS）数据，2021年中国半导体市场销售额为1,925亿美元，同比增长27.1%，占全球的比例为34.6%，是全球最大的半导体市场。半导体销售额的增长直接推动半导体设备行业的发展。根据国际半导体产业协会SEMI的统计，2021年全球半导体制造设备销售额相比2020年增长了44%，达到1,026亿美元的历史新高。近年来，国内半导体产业扩产、半导体设备投资加大投入，中国大陆半导体设备市场2021年达到296.2亿美元，同比增长58%，占全球比重28.9%，为全球最大的半导体设备销售区域。SEMI预测，全球半导体制造设备总销售额将在2022年达到创纪录的1175亿美元，比2021年增长14.7%，并将在2023年增至1,208亿美元。

公司核心产品为平板显示模组自动化设备，系半导体产业分支领域之一。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。

我国平板显示行业起步较晚，但受益于国家政策的支持、国内市场的旺盛需求以及全球显示面板产能向国内转移等，近年来我国平板显示面板行业规模稳步增长，国内平板显示投资增多，国产化率逐步提高。据中金企信统计数据，2015年至2020年，按照产量口径，中国大陆显示面板行业市场规模从0.31亿平方米增长至0.91亿平方米，年均复合增长率为24.4%，预计2024年中国大陆显示面板市场规模将达到1.17亿平方米，但LCD面板行业市场规模增速将逐渐放缓，预计2022-2024年CAGR降低至4.3%，而OLED产量将会快速增长，在未来三年CAGR将达到35%。

2015-2024 年中国大陆显示面板行业市场规模分析（产量口径）

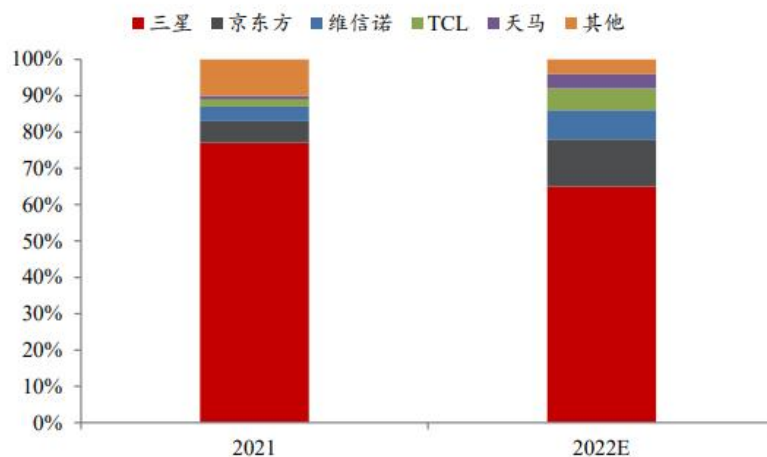


资料来源：中金企信国际咨询

虽然LCD显示面板产能增速趋缓，但由于存量显示模组设备仍存在更新改造与自动化升级需求，效率更快、精度更高的模组设备正逐步更新替代原有设备，LCD面板模组设备仍在存在一定的市场空间。

2021年，全球智能手机出货量为13.4亿台，同比2020年的12.9亿台增长3.88%。随着技术进步，OLED面板良率得到明显提升，OLED的出货量也不断上升，根据Omdia的分析数据，2021年全球OLED智能手机的出货量比2020年增长了33.4%。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。与此同时，面板产业链国产化正不断加速，据Omdia数据显示，2021年三星柔性OLED手机面板在全球的市场份额为77%，预计到2022年下降到65%，降幅为12个百分点；中国手机面板厂商市场份额均有所提升，京东方上升7个百分点，维信诺和TCL华星上升4个百分点，天马上升3个百分点。国产手机面板厂商市场份额的提升有助于拉动国产平板显示模组设备产业的扩张。

全球柔性 OLED 手机面板厂商市场份额占比



资料来源：Omdia，中国电子报

另外，平板显示行业新型显示技术不断涌现，也进一步促进了行业的发展，特别是MiniLED、MicroLED等新型显示技术在亮度、分辨率、色域、功耗、稳定性等方面的优势更为显著，并随着苹果、三星等厂商MiniLED显示面板产品的推出，其未来应用前景广阔。据Arizton数据，2018年全球MiniLED市场规模仅约1000万美元，随着上下游持续推进MiniLED产业化应用，MiniLED正加速从商用市场拓展至消费市场，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MicroLED显示器出货量将达15.5百万台。

根据CINNOResearch统计数据显示，2021年中国大陆新型显示行业设备市场规模达1,100亿元。其中，AMOLED设备市场规模约600亿元，占比约55%；MiniLED、MicroLED市场规模约271亿元，占比约24%；TFT-LCD市场规模约228亿元，占比21%。

CINNOResearch预测，伴随2022年TFT-LCD产线的建厂和扩产，将带动该部分设备市场规模的小幅增长；同时，2024年后也将迎来高世代AMOLED行业新的一波建厂周期，预计AMOLED行业设备市场规模将在2024年到达新的顶峰约866亿元；而MiniLED、MicroLED凭借高对比度、高亮度、高动态范围、寿命长等性能，已成为新型显示行业新的发力点，预估到2025年MiniLED、MicroLED行业设备市场规模将达270亿元。



图示：2016-2025年中国大陆新型显示行业设备市场规模趋势，来源：CINNO Research

（二）公司所属行业的发展趋势

1、机器替代人工和制造业自动化、智能化是大势所趋

中国作为世界第一制造大国，随着我国人口红利的逐步消失、劳动力短缺、人工成本的持续上升、资源与生态环境的制约，中国相对于其他发展中国家的劳动力成本优势逐渐弱化，3C制造业、汽车零部件行业以及其他传统制造业对产线自动化、智能化需求越来越高，机器替代人工和制造业自动化已经成为众多劳动密集型企业的首选，智能制造将是未来制造业的主攻方向。

随着未来人们对产品质量及个性化要求的提升，我国工业制造也将朝着集约化、智能化的方向进行产业升级，自动化程度将会越来越高，对智能化生产线及自动化设备的需求亦将会逐步释放，我国智能制造装备产业将呈现较快的增长，根据前瞻产业研究院数据显示，到2023年市场规模将超过2.81万亿元。

2、5G技术商业化进程带动终端设备产业

5G网络具备大带宽、大连接、高可靠、低延迟等强大优势，催生了巨大的市场空间。2020年以来，国内三大电信运营商先后全面启动5G商用化部署，产业链端到端全面推进。随着5G商用的推进，5G建设全面推进带动网络-终端-应用产业链持续成长，应用场景不断丰富。作为5G最重要的应用场景，物联网产业规模迎来快速发展，逐步创造人与物、物与物的万物互联，行业景气度持续向上。

中国信息通信研究院调查显示，2021年全年，国内手机总体出货量累计3.51亿部，同比增长13.9%，其中5G手机出货量2.66亿部，同比增长63.5%，占同期手机出货量的75.9%；2022年1-6月，国内手机总体出货量累计1.36亿部，同比下降21.7%，其中5G手机出货量1.09亿部，同比下降14.5%，占同期手机出货量的80.2%。今年以来，受疫情反复、经济增长放缓等影响，消费电子终端市场需求放缓，国内手机产量和出货量均出现下滑，但随着我国经济逐渐从疫情冲击中恢复、三大电信运营商不断调整降低套餐费用以及5G网络建设不断提升影响，预期未来5G手机市场会持续性扩大。5G带给消费电子的革新，除提升智能手机出货量外，还将带动手机技术（如TWS耳机、TOF镜头等）、智能可穿戴手表/手环、VR可穿戴设备、车载显示屏等更新换代，这些都能够拉动对3C自动化设备的需求。



资料来源：中国信息通信研究院

3、平板显示产业高景气度带来广阔市场空间

全球平板显示产业正在逐渐向中国大陆产业性转移，在中国产业政策的大力支持下，本土面板企业产线投资不断加大，中国已经成为LCD面板全球出货量最多的国家。同时，随着消费者对于智能手机轻薄、高清、大屏及屏下指纹等需求不断提升，OLED显示面板将借助在手机、智能穿戴等小尺寸终端的渗透迎来高速发展，并将逐渐成为小尺寸终端的主流。2021年，全球中小尺寸显示面板类别中的OLED营收达到368.7亿美元，占中小尺寸显示面板市场总金额的50%以上，首次超过了TFT-LCD的总额252.2亿美元。

CINNOResearch统计数据显示，2021年中国市场OLED智能机销量约1.66亿部，OLED智能机渗透率超越LCD增长至53%，同比上升12%。目前，国内已经建成和规划了十余条OLED面板线，从长远看，中国大陆OLED面板产能将快速释放。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。

图表：2016-2022年OLED手机面板渗透率及预计(单位：%)



资料来源：前瞻产业研究院整理

©前瞻经济学人APP

4、进口替代进程加速

经过近几年的发展，国内厂商在平板显示后段模组制程的技术和制造水平已取得长足的发展，凭借产品品质良好、价

格优势明显、供货/服务速度快等优势，与国外公司的技术、市场差距不断缩小，逐步取代国外设备企业。叠加全球平板显示产业链继续向国内转移、我国平板显示市场需求不断增长且国外设备企业逐步退出平板显示市场的大背景下，我国平板显示模组设备厂商获得发展动力，带动平板显示模组生产设备产业市场扩张。

（三）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细分领域的核心技术和产品均具有较强竞争力。公司平板显示模组自动化装备邦定、点胶、贴合、折弯等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，集中资源，围绕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，保持公司在所处行业的竞争优势，推动公司持续健康发展。

（四）报告期内公司主营业务情况

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。

公司核心业务为3C平板显示模组设备业务。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、MiniLED和MicroLED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3C平板显示模组设备业务主要产品及应用领域如下：

业务板块	主要产品	应用领域
3C 平板显示模组设备业务	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

此外，受传统燃油汽车销量呈逐年下滑趋势、传统汽车装备生产线的需求减缓以及市场竞争加剧的影响，公司现有的汽车动力总成智能制造装备业务长期处于亏损状态，同时考虑到公司3C平板显示模组自动化设备业务未来仍有较大的市场发展空间，公司业务重心已逐步转移到3C平板显示模组自动化设备业务领域，公司根据2022年1月19日召开的第五届董事会第十九次临时会议所作决议，正在持续调整及逐步退出汽车动力总成智能制造装备业务。

公司汽车动力总成智能制造装备业务主要产品及应用领域如下：

业务板块	主要产品	应用领域
汽车动力总成智能制造装备业务	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

（五）报告期内公司经营模式

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团队，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，公司长期与国内外厂商开展技术交流，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。

（六）报告期内主要业绩驱动因素

报告期内，公司实现营业收入28,026.07万元，同比下降14.10%；实现归属于上市公司股东的净利润-4,675.42万元，同比增长46.03%。业绩变动主要原因如下：

营业收入下降主要原因系：

（1）公司平板显示模组设备业务收入略有下降，报告期内收入23,908.21万元，较上年同期下降858.22万元，下降比例3.47%。公司平板显示模组业务毛利率为26.14%，较上年同期下降6.04%，主要系行业竞争加剧，同时受国际形势及疫情影响导致的部分原材料价格上涨所致。

（2）公司汽车智能制造装备业务因受下游汽车生产制造企业对传统汽车装备生产线的需求减缓及市场竞争加剧的影响，同时公司在报告期内调整业务结构、缩减汽车智能制造装备业务规模，订单较去年同期减少，报告期内收入3,647.15万元，较上年同期下降48.98%。

归母净利润增长主要原因系本报告期费用降低：

1) 销售费用因质量服务费等费用较上年同期减少。同期下降27.58%，减少1,407.18万元；

2) 管理费用因第二期员工持股计划费用摊销金额较上年同期减少。同期下降27.38%，减少1,743.71万元；

3) 财务费用因利息费用较上年同期减少。同期下降23.01%，减少251.28万元；

4) 研发费用因公司根据研发项目进展情况，调整研发节奏，研发人员人数、研发领料较上年同期减少。同期下降21.23%，减少1,125.16万元。

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，长期看来，制造业对智能化生产线及自动化设备仍将保持旺盛的需求。

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。随着新技术、新产品的出现，国内显示面板和模组厂商为应对显示面板的投资需求增长和消费升级不断扩大产能，同时也刺激面板和模组厂商不断升级更新生产设备的需求，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。根据Omdia的分析数据，2021年全球OLED智能手机的出货量比2020年增长了33.4%，OLED已成为智能手机主流显示技术。

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，国内面板企业近年逐步加大投入新建TFT-LCD面板线、OLED面板线，有效拉动了对平板显示模组设备的需求。

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、产品升级和开展研发合作等，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，增强客户黏性，以巩固并提升在行业内的核心竞争力。

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。公司及重要子公司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，并提供定制化、全方位服务，相比一般行业往往对品牌知名度有着更多的依赖。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，品牌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	280,260,719.69	326,249,792.59	-14.10%	主要系持续调整及逐步退出汽车动力总成智能制造装备业务所致。
营业成本	208,644,070.31	232,612,872.76	-10.30%	主要系持续调整及逐步退出汽车动力总成智能制造装备业务所致。
销售费用	36,941,260.97	51,013,074.99	-27.58%	主要系本报告期质量保证金、业务招待费、差旅费等较上年同期减少所致。
管理费用	46,156,198.67	62,593,270.07	-26.26%	主要系本报告期公司第二期员工持股计划费用摊销金额较上年同期减少所致。
财务费用	8,405,486.38	10,918,298.57	-23.01%	主要系本报告期融资利息费用较上年同期减少所致。
所得税费用	-5,770,148.73	-2,882,772.03	-100.16%	主要系可抵扣暂时性差异变动所致。
研发投入	41,757,038.55	53,008,647.57	-21.23%	主要系本报告期研发人员、研发领料减少所致。
经营活动产生的现金流量净额	-15,125,647.02	-72,553,855.72	79.15%	主要系本报告期加强款项催收力度所致。
投资活动产生的现金流量净额	-24,934,070.61	-60,497,432.42	58.78%	主要系上年同期支付收购九天中创股权转让款所致。
筹资活动产生的现金流量净额	8,512,760.90	73,083,075.34	-88.35%	主要系本报告期较上年同期新增短期银行借款减少所致。
现金及现金等价物净增加额	-31,553,430.32	-59,977,461.29	47.39%	主要系本报告期经营活动产生的现金流量净额、投资活动产生的现金流量净额、筹资活动产生的现金流

				量净额综合影响所致。
--	--	--	--	------------

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
平板显示模组设备	239,082,106.60	176,576,622.03	26.14%	-3.47%	5.12%	-6.04%
汽车智能制造装备	36,471,489.29	31,226,339.86	14.38%	-48.98%	-47.71%	-2.07%

四、非主营业务分析

适用 不适用

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	46,298,473.92	2.62%	81,997,778.66	4.35%	-1.73%	主要系本报告期固定资产、在建工程投资支出所致。
应收账款	315,741,923.42	17.87%	341,232,810.18	18.11%	-0.24%	
合同资产	93,802,361.12	5.31%	126,849,295.12	6.73%	-1.42%	主要系质保金回款导致合同资产余额减少。
存货	491,732,711.46	27.84%	508,283,406.16	26.97%	0.87%	
长期股权投资	28,547,277.46	1.62%	28,888,774.90	1.53%	0.09%	
固定资产	70,058,154.35	3.97%	54,227,582.34	2.88%	1.09%	主要系本报告期九天中创新增购置设备组建实验室所致。

在建工程	55,861,006.30	3.16%	35,980,267.43	1.91%	1.25%	主要系湖北智云长全自动化设备制造工业园建设项目的建设投入。
使用权资产	11,835,120.50	0.67%	16,700,177.44	0.89%	-0.22%	
短期借款	125,412,579.70	7.10%	144,319,442.09	7.66%	-0.56%	主要系本报告期减少流动资产贷款所致。
合同负债	179,367,402.73	10.15%	179,562,111.14	9.53%	0.62%	
长期借款	63,667,132.70	3.60%			3.60%	主要系本报告期九天中创新增应收租赁款债权保理融资。
租赁负债	3,708,301.98	0.21%	7,811,102.78	0.41%	-0.20%	
应收票据	49,643,440.98	2.81%	85,177,347.52	4.52%	-1.71%	主要系期初未到期票据在本报告期内到期。
应付票据	127,925,239.53	7.24%	162,849,268.94	8.64%	-1.40%	主要系部分期初应付票据于本报告期承兑支付。
其他流动负债	46,895,875.14	2.65%	96,839,827.91	5.14%	-2.49%	主要系期初未到期票据在本报告期内到期。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
其他权益工具投资	19,132,256.81					3,000,000.00		16,132,256.81
应收款项	5,502,508						3,158,090	8,660,598

融资	.15						.42	.57
上述合计	24,634,76 4.96				3,000,000 .00		3,158,090 .42	24,792,85 5.38
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

公司持有的银行承兑汇票增加。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

详见第十节七、53、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
29,029,168.00	74,816,400.00	-61.20%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	其他变动	期末金额	资金来源
其他	24,634,7 64.96				3,000,00 0.00		3,158,09 0.42	24,792,8 55.38	自筹
合计	24,634,7 64.96				3,000,00 0.00		3,158,09 0.42	24,792,8 55.38	

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	10			
合计		10	0	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

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	925,968,372.40	404,783,819.19	195,854,900.73	- 10,757,038.70	- 12,778,799.60
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	420,760,849.11	76,702,492.84	48,002,343.11	- 30,737,019.46	- 23,795,799.43

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
孝感市鑫三力自动化设备有限公司	新设	有利于公司相关业务发展
深圳市冠锋光电科技有限公司	新设	有利于公司相关业务发展

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 19,585.49 万元，较上年同期上涨 16.52%；实现净利润-1,277.88 万元，较上年同期上涨 78.03%。业绩变动原因主要系深圳鑫三力部分期初已发货订单在本报告期完成验收，导致平板显示模组设备业务收入上涨；净利润上涨幅度大于营业收入上涨幅度的原因是深圳鑫三力销售费用中售后服务费、差旅费及业务招待费等较上年同期减少。同期下降 34.8%；管理费用因第二期员工持股计划费用摊销金额较上年同期减少等原因，同期下降 37.51%。

(2) 子公司九天中创本报告期实现营业收入 4,800.23 万元，较上年同期下降 67.94%；实现净利润-2,379.58 万元，较上年同期下降-591.88%。业绩变动原因主要系平板显示模组设备业务开展未达预期。

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

<p>2022 年 05 月 24 日</p>	<p>“价值在线” (www.ir- online.cn)</p>	<p>其他</p>	<p>其他</p>	<p>社会公众投资者</p>	<p>公司 2021 年 度业绩说明</p>	<p>巨潮资讯网 (www.cninfo .com.cn)《投 资者关系活动 记录表》(编 号:【2022 年】第 001 号)</p>
-----------------------------	---	-----------	-----------	----------------	----------------------------	--

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 年年度股东大会	年度股东大会	22.90%	2022 年 05 月 19 日	2022 年 05 月 20 日	巨潮资讯网 《2021 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2022-035）
2022 年第一次临时股东大会	临时股东大会	11.47%	2022 年 05 月 23 日	2022 年 05 月 23 日	巨潮资讯网 《2022 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2022-038）

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
谭玉良	监事会主席、职工代表监事	离任	2022 年 02 月 28 日	因个人原因辞去公司第五届监事会监事会主席、职工代表监事职务
罗东	职工代表监事	被选举	2022 年 02 月 28 日	经公司 2022 年第一次临时职工代表大会选举为职工代表监事
罗东	监事会主席	被选举	2022 年 03 月 02 日	经公司第五届监事会第十五次临时会议选举为监事会主席

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、股权激励

不适用

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

报告期内全部有效的员工持股计划情况

员工的范围	员工人数	持有的股票总额	变更情况	占上市公司股本总额的比例	实施计划的资金来源
公司或公司子公司的董事（不含独立董事）、监事、高级管理人员、核心业务人员	58	9,351,333 股	不适用	3.24%	员工合法薪酬、自筹资金以及法律法规允许的其他方式

报告期内董事、监事、高级管理人员在员工持股计划中的持股情况

姓名	职务	报告期初持股数	报告期末持股数	占上市公司股本总额的比例
王剑阳	董事、副总经理、财务总监	1,960,000	1,960,000	0.68%
李超	董事	1,407,000	1,407,000	0.49%
罗东	监事会主席	175,000	175,000	0.06%
丁芸洁	副总经理、董事会秘书	70,000	70,000	0.02%

报告期内资产管理机构的变更情况

适用 不适用

报告期内因持有人处置份额等引起的权益变动情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

公司及子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

二、社会责任情况

(1) 股东及债权人利益保护

报告期内公司严格遵守各项法律法规，持续完善治理结构，不断健全内控制度，规范公司运作，形成了以股东大会、董事会、监事会及管理层为主体结构的决策与经营体系。公司重视投资者关系管理，切实提高信息披露质量，确保信息披露的及时性、完整性和准确性，并通过网站、邮件、电话、股东大会、深交所互动易等多种渠道与投资者进行互动交流，提高公司透明度，有效维护中小投资者的利益，保障所有股东公开、公平、公正的享有各项股东权益。

公司尊重并保护债权人及合作方的合法权益，按照与债权人及合作方签订的合同履行债务，实施稳健的财务政策，保障公司资产、资金的安全。

(2) 员工权益保护

公司遵守国家各项规章制度，依法经营，在用工制度上严格按照《劳动法》《劳动合同法》等要求执行，公司与员工签订规范的劳动合同，同时按照规定购买社会保险、公积金；公司以人为本，重视员工成长，积极开展职业培训，提升员工及企业竞争力，切实维护员工各项权益，增强员工的归属感及文化认同感；公司注重安全生产，积极开展安全教育工作，针对不同的生产岗位、生产设施使用，分别编制操作规定，建立健全规范作业标准，保障员工作业安全。

(3) 供应商、客户权益保护

公司坚持与供应商、客户互利共赢的经营理念，诚实守信、规范运营。公司重视供应商管理，建立了供应商评价体系，加强对供应商的监督考核；与客户建立了长期稳定的合作关系，通过快速响应客户需求和提供优质持续的服务，提高客户满意度，并且不断提升产品品质，提高服务质量。

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
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	业绩承诺及补偿安排	<p>据公司与交易对方签订的《股权转让协议》、《股权转让协议之补充协议》，安吉凯盛、安吉美谦、安吉中谦及周凯、周非承诺：承诺九天中创 2020 年度实现的剔除口罩机业务相关损益后的净利润不低于 3,200 万元；其中，2020 年度口罩机业务相关损益的金额以会计师事务所出具的鉴证意见为准。承诺九天中创 2020 年度、2021 年度实现的累计净利润不低于 8,200 万元；承诺 2020 年度、2021 年度、2022 年度实现的累计净利润不低于 14,000 万元。</p> <p>上述承诺中，2020 年度实现净利润的计算口径全部为：剔除口罩机业务相关损益后的净利润；对标的公司 2021 年度及 2022 年度实现的净利润计算口径</p>	2020-03-31	2023-05-31	<p>鉴于九天中创 2021 年业绩承诺未能实现，公司根据相关协议的约定，要求相关承诺方履行股权回购的义务，即公司将持有的九天中创 75.7727% 股权以人民币 320,324,097.88 元回售给承诺方。同时，公司要求相关承诺方履行业绩补偿的义务，承诺方应承担的 2021 年业绩补偿金额为 118,010,562.14 元。</p>

			与金额均不做变更。 有关承诺净利润、盈利补偿具体事宜由各方另行签订《业绩承诺与补偿协议》、《业绩承诺与补偿协议之补充协议》进行约定。			
承诺是否按时履行	否					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	截至本报告期末，安吉凯盛、安吉美谦、安吉中谦及周凯、周非未能按照相关协议的约定支付业绩补偿款，亦未支付股权回购款，双方目前就能否同时实施业绩补偿和股权回购存在争议。鉴于此，公司已于 2022 年 8 月 15 日就公司与承诺方涉及的九天中创业绩补偿和股权回购争议向深圳国际仲裁院提出仲裁申请并获受理。公司将积极通过法律程序维护上市公司及全体股东尤其是中小股东的合法权益。					

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

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
大连智云自动化装备股份有限公司诉天臣新能源有限公司、南方黑芝麻集团股份有限公司减资纠纷案	1,367.45	否	2022年8月23日开庭	尚无审理结果	暂无	2022-06-16	巨潮资讯网《关于新增诉讼、仲裁情况及累计诉讼、仲裁情况的公告》(公告编号:2022-040)

其他诉讼事项

报告期内,公司未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼、仲裁的涉案总金额为5,688.61万元。其中,公司作为被起诉方的诉讼、仲裁中的案件涉案金额为3,030.77万元;公司作为起诉方的诉讼、仲裁中的案件涉案金额为2,657.84万元。

九、处罚及整改情况

适用 不适用

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末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

公司报告期末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

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

2022年4月24日，公司召开第五届董事会第二十一次临时会议、第五届监事会第十七次临时会议，审议通过了《关于九天中创2021年业绩承诺实现情况及股权回购方案暨关联交易的议案》，鉴于九天中创2021年业绩承诺未能实现，公司根据相关协议的约定，要求承诺方履行股权回购的义务，即公司将持有的九天中创75.7727%股权以人民币320,324,097.88元回售给承诺方。

截至本报告期末，承诺方未履行业绩补偿、股权回购的义务。2022年8月15日，公司就公司与承诺方涉及的九天中创业绩补偿和股权回购争议向深圳国际仲裁院提出仲裁申请并获受理。目前，本案尚未开庭审理。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关于九天中创2021年业绩承诺实现情况及股权回购方案暨关联交易的公告》	2022年04月26日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

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
孝感市嘉元融资担保有限公司	2022年06月28日	500	2022年07月15日	500	连带责任担保			自担保人代偿之日起5年	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			500	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）						500
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			500	报告期末实际对外担保余额合计（A4）						500
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	2021年09月01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	2021年08月12日	5,000	连带责任担保			各具体债务履行期限届满之次日起三年	是	否
深圳鑫三力	2020年09月14日	5,500	2022年01月29日	5,000	连带责任担保			各具体债务履行期限届满之次日起三年	否	否
深圳鑫三力	2020年11月04日	20,000	2021年01月20日	2,000	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	是	否
深圳鑫	2020年	20,000	2021年	2,000	连带责			主债务	是	否

三力	11月04日		04月23日		任担保				履行期限届满之日起三年		
深圳鑫三力	2020年11月04日	20,000	2022年04月18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	429.6	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09月13日	2,000	连带责任担保				主债务履行期限届满之日起三年	是	否
九天中创	2020年11月04日	10,000	2021年10月14日	3,000	连带责任担保				各具体债务履行期限届满之次日起三年	是	否
九天中创	2020年11月04日	10,000	2022年04月14日	2,000	连带责任担保				各具体债务履行期限届满之次日起三年	否	否
九天中创	2020年11月04日	10,000	2021年09月13日	978.53	连带责任担保				主债务履行期限届满之日起三年	是	否
深圳鑫三力	2021年12月16日	30,000									
武汉鑫三力	2021年12月16日	1,000									
湖北智云长全	2021年12月16日	8,000									
九天中创	2021年12月16日	10,000									

	日									
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)						26,794.4
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			68,429.6	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)						19,429.6
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
深圳鑫三力	2021年09月13日	3,000	2021年09月13日	2,000	连带责任担保、质押	应收账款		主债务履行期限届满之日起三年	是	否
九天中创	2021年09月13日	3,000	2021年09月13日	978.53	连带责任担保、质押	应收账款		主债务履行期限届满之日起三年	是	否
湖北智云长全	2022年06月28日	500	2022年06月24日	500	连带责任担保			主债务借款期限届满之日次日起三年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)			500	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)						3,478.53
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)			500	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)						500
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)			1,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)						30,772.93
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			69,429.6	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)						20,429.6
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				28.07%						
其中:										
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)				2,500						
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				2,500						

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，担保的债权本金金额为人民币 5,000 万元。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) 深圳鑫三力和九天中创之间就本次与小米商业保理（天津）有限责任公司开展的保理业务所形成的全部债务提供担保债权本金金额为 3,000 万元的互保（包括最高额连带责任保证及最高额应收账款质押）。详见公司于 2021 年 9 月 13 日披露的《关于为下属子公司提供担保的进展公告》（公告编号：2021-059）。

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、终止 2020 年向特定对象发行股票事项

公司于 2022 年 4 月 11 日召开第五届董事会第二十次临时会议、第五届监事会第十六次临时会议，审议通过了《关于终止 2020 年向特定对象发行股票事项的议案》，同意公司终止向特定对象发行股票事项。具体内容详见公司于 2022 年 4 月 11 日在巨潮资讯网上披露的《关于终止 2020 年向特定对象发行股票事项的公告》（公告编号：2022-012）。

2、终止智云股份泛半导体自动化设备研发生产基地项目

公司于 2022 年 4 月 11 日召开第五届董事会第二十次临时会议，审议通过了《关于终止智云股份泛半导体自动化设备研发生产基地项目的议案》，董事会同意公司终止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。具体内容详见公司于 2022 年 4 月 11 日在巨潮资讯网上披露的《关于终止智云股份泛半导体自动化设备研发生产基地项目的公告》（公告编号：2022-013）。

3、终止与重庆柔显智能科技有限公司（以下简称“重庆柔显”）签订的《设备销售合同》事项

因日常业务发展需要，鑫三力与关联方重庆柔显签订《设备销售合同》。由于新冠疫情对国内经济的影响，公司所在行业发展受到了相关波动，重庆柔显原定投资计划有所搁置，公司已于 2021 年 7 月向重庆柔显交付《设备销售合同》项下一台全自动粒子检测机（含税单价：680,000 元），重庆柔显至今尚未支付已交付设备的货款，亦未进行验收，双方多次协商沟通继续执行订单未果，亦未能就解除该合同达成书面协议。鉴于以上情况，公司判断未来合同继续履行的可能性不大，经审慎研究，公司决定终止与重庆柔显签订的《设备销售合同》。具体内容详见公司于 2022 年 4 月 28 日在巨潮资讯网上披露的《关于关联交易的进展公告》（公告编号：2022-030）。

截至本报告期末，公司尚未与重庆柔显签署上述合同的书面解除协议。

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	18,530,721	6.42%						18,530,721	6.42%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	18,530,721	6.42%						18,530,721	6.42%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	18,530,721	6.42%						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	270,018,948	93.58%						270,018,948	93.58%
1、人民币普通股	270,018,948	93.58%						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%						288,549,669	100.00%

股份变动的理由

□适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		27,828	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			40,727,507		
师利全	境内自然人	8.56%	24,707,628		18,530,721	6,176,907	质押	24,500,000
小米科技（武汉）有限公司	境内非国有法人	5.37%	15,499,500			15,499,500		
大连智云自动化装备股份有限公司—第二期员	其他	3.24%	9,351,333			9,351,333		

工持股计划								
陈美玉	境内自然人	2.85%	8,235,876			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		
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			6,425,178		
胡争光	境内自然人	1.54%	4,451,802			4,451,802	质押	4,430,000
李小根	境内自然人	1.29%	3,709,702			3,709,702		
中泰证券资管—兴业银行—中泰星信 1 号集合资产管理计划	其他	1.21%	3,490,000			3,490,000		
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》，周非、陈美玉成为师利全的一致行动人。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	9,351,333	人民币普通股	9,351,333
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—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
胡争光	4,451,802	人民币普通股	4,451,802
李小根	3,709,702	人民币普通股	3,709,702
中泰证券资管—兴业银行—中泰星信 1 号集合资产管理计划	3,490,000	人民币普通股	3,490,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	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》，周非、陈美玉成为师利全的一致行动人。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；股东中泰证券资管—兴业银行—中泰星信 1 号集合资产管理计划通过普通证券账户持有 0 股，通过中泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 3,490,000 股，实际合计持有 3,490,000 股。		

公司是否具有表决权差异安排

是 否

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

是 否

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

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

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2021 年年报。

六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

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	2022年6月30日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	46,298,473.92	81,997,778.66
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	49,643,440.98	85,177,347.52
应收账款	315,741,923.42	341,232,810.18
应收款项融资	8,660,598.57	5,502,508.15
预付款项	17,366,372.10	19,503,600.01
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	169,761,099.61	170,441,951.07
其中：应收利息		

应收股利		
买入返售金融资产		
存货	491,732,711.46	508,283,406.16
合同资产	93,802,361.12	126,849,295.12
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	11,795,097.77	12,059,191.99
流动资产合计	1,204,802,078.95	1,351,047,888.86
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	64,138,394.03	62,366,762.83
长期股权投资	28,547,277.46	28,888,774.90
其他权益工具投资	16,132,256.81	19,132,256.81
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	70,058,154.35	54,227,582.34
在建工程	55,861,006.30	35,980,267.43
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	11,835,120.50	16,700,177.44
无形资产	67,136,425.94	71,740,839.98
开发支出		
商誉	169,012,625.43	169,012,625.43
长期待摊费用	3,222,815.94	5,014,909.42
递延所得税资产	75,665,019.15	70,294,258.62
其他非流动资产		

非流动资产合计	561,609,095.91	533,358,455.20
资产总计	1,766,411,174.86	1,884,406,344.06
流动负债：		
短期借款	125,412,579.70	144,319,442.09
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	127,925,239.53	162,849,268.94
应付账款	363,423,677.46	378,309,424.81
预收款项		7,891.06
合同负债	179,367,402.73	179,562,111.14
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	26,822,379.71	28,892,775.56
应交税费	10,558,376.94	16,896,145.10
其他应付款	38,870,394.80	50,550,753.65
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	9,299,166.12	10,176,695.57
其他流动负债	46,895,875.14	96,839,827.91
流动负债合计	928,575,092.13	1,068,404,335.83
非流动负债：		

保险合同准备金		
长期借款	63,667,132.70	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	3,708,301.98	7,811,102.78
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	3,178,095.02	3,021,619.98
递延收益		
递延所得税负债	20,849,713.15	21,217,503.06
其他非流动负债		
非流动负债合计	91,403,242.85	32,050,225.82
负债合计	1,019,978,334.98	1,100,454,561.65
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	1,268,406,182.12	1,254,498,190.88
减：库存股		
其他综合收益		
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	-867,841,635.11	-821,087,411.30
归属于母公司所有者权益合计	727,887,578.91	760,733,811.48
少数股东权益	18,545,260.97	23,217,970.93

所有者权益合计	746,432,839.88	783,951,782.41
负债和所有者权益总计	1,766,411,174.86	1,884,406,344.06

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：王剑阳

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年6月30日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	12,038,398.88	10,955,141.08
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	10,628,715.95	41,701,245.71
应收账款	25,144,871.65	20,090,759.04
应收款项融资	6,278,850.00	4,379,260.15
预付款项	6,588,061.49	9,874,677.79
其他应收款	192,495,572.19	174,509,427.06
其中：应收利息		
应收股利		
存货	188,696,364.46	184,077,145.67
合同资产	28,818,294.35	31,294,674.52
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	7,032,541.36	7,924,474.44
流动资产合计	477,721,670.33	484,806,805.46
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	1,684,572,200.43	1,671,244,129.39
其他权益工具投资	16,132,256.81	19,132,256.81

其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	40,488,500.07	43,006,287.87
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	3,578,743.43	3,673,136.88
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	345,057.11	368,822.63
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,745,116,757.85	1,737,424,633.58
资产总计	2,222,838,428.18	2,222,231,439.04
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	29,663,723.12	30,455,584.40
预收款项		
合同负债	108,150,099.21	105,667,965.73
应付职工薪酬	1,799,979.11	1,849,257.73
应交税费	220,728.40	452,020.63
其他应付款	337,805,992.90	315,735,756.03
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	22,530,658.59	48,656,087.33
流动负债合计	500,171,181.33	502,816,671.85
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	447,798.89	531,954.76
递延收益		
递延所得税负债	17,701,584.32	17,701,584.32
其他非流动负债		
非流动负债合计	18,149,383.21	18,233,539.08
负债合计	518,320,564.54	521,050,210.93
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	1,259,107,098.31	1,245,199,107.07
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	38,773,362.90	38,773,362.90

未分配利润	118,087,733.43	128,659,089.14
所有者权益合计	1,704,517,863.64	1,701,181,228.11
负债和所有者权益总计	2,222,838,428.18	2,222,231,439.04

3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入	280,260,719.69	326,249,792.59
其中：营业收入	280,260,719.69	326,249,792.59
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	343,921,934.70	412,769,741.37
其中：营业成本	208,644,070.31	232,612,872.76
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	2,017,879.82	2,623,577.41
销售费用	36,941,260.97	51,013,074.99
管理费用	46,156,198.67	62,593,270.07
研发费用	41,757,038.55	53,008,647.57
财务费用	8,405,486.38	10,918,298.57
其中：利息费用	6,719,837.32	9,912,599.00
利息收入	35,991.60	143,460.89
加：其他收益	5,217,997.74	5,867,618.25

投资收益（损失以“-”号填列）	-1,003,429.70	-496,381.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-341,390.05	-496,381.77
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）	5,065,703.49	-8,413,990.04
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,439,003.96	1,167,020.07
资产处置收益（损失以“-”号填列）	444,698.92	771,823.41
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-56,375,248.52	-87,623,858.86
加：营业外收入	286,469.85	87,478.32
减：营业外支出	1,108,303.83	2,280,290.85
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-57,197,082.50	-89,816,671.39
减：所得税费用	-5,770,148.73	-2,882,772.03
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-51,426,933.77	-86,933,899.36
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-51,426,933.77	-86,933,899.36
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	-46,754,223.81	-86,633,752.17
2.少数股东损益	-4,672,709.96	-300,147.19
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	-51,426,933.77	-86,933,899.36
归属于母公司所有者的综合收益总额	-46,754,223.81	-86,633,752.17
归属于少数股东的综合收益总额	-4,672,709.96	-300,147.19
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-0.16	-0.3
(二) 稀释每股收益	-0.16	-0.3

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：王剑阳

4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
----	-----------	-----------

一、营业收入	35,870,883.20	72,711,905.10
减：营业成本	30,738,052.44	62,171,974.80
税金及附加	329,368.70	765,823.28
销售费用	2,721,958.31	5,134,296.42
管理费用	12,112,437.73	12,147,621.25
研发费用	3,292,337.76	4,345,509.84
财务费用	-42,474.03	1,759,779.63
其中：利息费用		1,500,674.19
利息收入	15,561.46	76,183.24
加：其他收益	922,200.01	335,656.51
投资收益（损失以“-”号填列）	-341,390.05	-496,381.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-341,390.05	-496,381.77
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）	4,919,184.66	-713,336.47
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,873,393.57	-7,761,370.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	82,835.66	801,560.56
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-10,571,355.71	-21,446,971.29
加：营业外收入		68,502.64
减：营业外支出		1,647,881.56
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-10,571,355.71	-23,026,350.21
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-10,571,355.71	-23,026,350.21
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-10,571,355.71	-23,026,350.21
（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	-10,571,355.71	-23,026,350.21
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	2022 年半年度	2021 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	365,466,944.09	326,359,817.80
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	5,029,971.44	477,447.24
收到其他与经营活动有关的现金	23,976,579.83	12,046,889.19
经营活动现金流入小计	394,473,495.36	338,884,154.23
购买商品、接受劳务支付的现金	250,261,082.62	227,336,291.98
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	93,618,126.51	98,001,690.86
支付的各项税费	20,195,670.92	29,329,772.36
支付其他与经营活动有关的现金	45,524,262.33	56,770,254.75
经营活动现金流出小计	409,599,142.38	411,438,009.95
经营活动产生的现金流量净额	-15,125,647.02	-72,553,855.72
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	3,100,000.00	
取得投资收益收到的现金	107.39	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	994,990.00	17,941,885.32

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	4,095,097.39	18,301,885.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	28,929,168.00	15,599,917.74
投资支付的现金	100,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		63,199,400.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	29,029,168.00	78,799,317.74
投资活动产生的现金流量净额	-24,934,070.61	-60,497,432.42
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	161,444,000.00	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	161,444,000.00	199,000,000.00
偿还债务支付的现金	132,587,000.00	90,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,618,857.84	9,091,870.76
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	11,725,381.26	26,825,053.90
筹资活动现金流出小计	152,931,239.10	125,916,924.66
筹资活动产生的现金流量净额	8,512,760.90	73,083,075.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-6,473.59	-9,248.49
五、现金及现金等价物净增加额	-31,553,430.32	-59,977,461.29
加：期初现金及现金等价物余额	34,835,281.39	68,980,617.40

六、期末现金及现金等价物余额	3,281,851.07	9,003,156.11
----------------	--------------	--------------

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 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	35,545,993.76	42,701,151.59
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	42,460,837.30	109,257,277.79
经营活动现金流入小计	78,006,831.06	151,958,429.38
购买商品、接受劳务支付的现金	29,564,165.97	61,471,649.12
支付给职工以及为职工支付的现金	12,574,579.72	19,489,156.55
支付的各项税费	328,272.61	769,123.78
支付其他与经营活动有关的现金	45,377,418.88	73,392,882.73
经营活动现金流出小计	87,844,437.18	155,122,812.18
经营活动产生的现金流量净额	-9,837,606.12	-3,164,382.80
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	3,100,000.00	360,000.00
取得投资收益收到的现金	107.39	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	487,366.00	17,941,735.32
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	3,587,473.39	18,301,735.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	89,900.00	532,868.00
投资支付的现金	100,000.00	63,199,400.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		

投资活动现金流出小计	189,900.00	63,732,268.00
投资活动产生的现金流量净额	3,397,573.39	-45,430,532.68
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
支付其他与筹资活动有关的现金	29,251.16	20,000,000.00
筹资活动现金流出小计	29,251.16	20,800,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-29,251.16	-800,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1.32
五、现金及现金等价物净增加额	-6,469,283.89	-49,394,916.80
加：期初现金及现金等价物余额	6,754,907.66	52,233,663.95
六、期末现金及现金等价物余额	285,623.77	2,838,747.15

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	288,549,669.00				1,254,498,190.88				38,773,362.90		-821,087,411.30		760,733,811.48	23,217,970.93	783,951,782.41

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			1,254,498,190.88				38,773,362.90		-821,087,411.30		760,733,811.48	23,217,970.93	783,951,782.41	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				13,907,991.24						-46,754,223.81		-32,846,232.57	-4,672,709.96	-37,518,942.53	
（一）综合收益总额										-46,754,223.81		46,754,238.1	4,672,709.96	51,426,933.77	
（二）所有者投入和减少资本				13,907,991.24								13,907,912.4		13,907,991.24	
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				13,907,991.24								13,907,912.4		13,907,991.24	
4. 其他															
（三）利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															

	9.00				809.4 9				62.9 0			123, 385. 69		9,45 5.70	,12 9.1 5	770 ,58 4.8 5
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	288,5 49,66 9.00				1,196 ,839, 809.4 9				38,7 73,3 62.9 0			- 166, 123, 385. 69		1,35 8,03 9,45 5.70	24, 731 ,12 9.1 5	1,3 82, 770 ,58 4.8 5
三、本期增减变动金额 (减少以 “-”号填 列)					28,73 9,975 .36				- 690, 000. 00			- 86,6 33,7 52.1 7		- 58,5 83,7 76.8 1	- 642 ,52 9.3 4	- 59, 226 ,30 6.1 5
(一) 综合收益总额												- 86,6 33,7 52.1 7		- 86,6 33,7 52.1 7	- 300 ,14 7.1 9	- 86, 933 ,89 9.3 6
(二) 所有者投入和减少资本					28,73 9,975 .36									28,7 39,9 75.3 6		28, 739 ,97 5.3 6
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					28,73 9,975 .36									28,7 39,9 75.3 6		28, 739 ,97 5.3 6
4. 其他																
(三) 利润分配																

1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他							- 690, 000. 00					- 690, 000. 00	- 342, 38 2.1 5	- 1,0 32, 382 .15	
四、本期期末余额	288,5 49,66 9.00				1,225 ,579, 784.8 5		- 690, 000. 00	38,7 73,3 62.9 0				- 252, 757, 137. 86	1,29 9,45 5,67 8.89	24, 088 ,59 9.8 1	1,3 23, 544 ,27 8.7 0

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	288,549,669.00				1,245,199,107.07				38,773,362.90	128,659,089.14		1,701,181,228.11
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				1,245,199,107.07				38,773,362.90	128,659,089.14		1,701,181,228.11
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					13,907,991.24					-10,571,355.71		3,336,635.53
（一）综合收益总额										-10,571,355.71		-10,571,355.71
（二）所有者投入和减少资本					13,907,991.24							13,907,991.24
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					13,907,991.24							13,907,991.24
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	288,5 49,66 9.00				1,259 ,107, 098.3 1				38,77 3,362 .90	118,0 87,73 3.43		1,704 ,517, 863.6 4

上期金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	股 本	其他权益工具			资 本公 积	减 ：库 存股	其 他综 合收 益	专 项储 备	盈 余公 积	未 分配 利润	其 他	所 有者 权益 合计
		优 先股	永 续债	其 他								
一、上年年 末余额	288,5 49,66 9.00				1,187 ,540, 725.6 8				38,77 3,362 .90	110,3 55,09 3.52		1,625 ,218, 851.1 0
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				1,187,540,725.68				38,773,362.90	110,355,093.52		1,625,218,851.10
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					28,739,975.36				-690,000.00	-23,026,350.21		5,023,625.15
（一）综合收益总额										-23,026,350.21		-23,026,350.21
（二）所有者投入和减少资本					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
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							-					-
							690,000.00					690,000.00
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

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、刘宜宾以货币资金共同出资设立，在大连市工商行政管理局注册，注册资本为50万元。2008年4月11日，大连智云机床辅机有限公司股东会通过关于公司股份制改制的决议：同意以经辽宁天健会计师事务所有限公司审计（辽天会内审字[2008]S177号《审计报告》）的截至2008年3月31日公司净资产58,563,287.15元按1:0.768399490362282比率折为4,500万股。2008年5月6日，公司于大连市工商行政管理局办理完毕变更登记手续并领取《企业法人营业执照》，注册号为大工商企法字2102002122350，注册资本为4,500万元。公司于2010年7月28日在深圳证券交易所创业板上市交易，股票代码300097。截至2022年6月30日，本公司累计股本总数288,549,669股，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日至无固定期限；

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）***（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）

注册地址：大连市甘井子区营日路32号-1。

（一）本期纳入合并财务报表范围的子公司共13户，具体包括：

子公司名称	持股比例	持股方式	备注
大连智云专用机床有限公司（“专用机床”）	100.00%	直接	
大连智云工艺装备有限公司（“工艺装备”）	10.00%	直接	
大连智云新能源装备技术有限公司（“新能源”）	100.00%	直接	
大连捷云自动化有限公司（“大连捷云”）	100.00%	直接	
深圳市鑫三力自动化设备有限公司（“深圳鑫三力”）	100.00%	直接	
武汉市鑫三力自动化设备有限公司（“武汉鑫三力”）	100.00%	间接	
孝感市鑫三力自动化设备有限公司（“孝感鑫三力”）	100.00%	间接	说明 1
深圳市九天中创自动化设备有限公司（“九天中创”）	81.3181%	直接	
孝感市九天中创自动化设备有限公司（“孝感九天”）	81.3181%	间接	
孝感市云汉软件开发有限公司（“孝感云汉”）	81.3181%	间接	
深圳市冠锋光电科技有限公司（“冠锋科技”）	48.7909%	间接	说明 2
湖北智云长全工贸有限公司（“长全工贸”）	100.00%	直接	
香港鑫三力自动化设备有限公司（“香港鑫三力”）	100.00%	间接	

说明 1：孝感市鑫三力自动化设备有限公司于 2022 年 3 月 29 日由深圳鑫三力设立。

说明 2：深圳市冠锋光电科技有限公司于 2022 年 6 月 28 日由九天中创设立与自然人股东邓建光共同设立，九天中创持股比例为 60%。

说明 3：本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，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——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

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：

本公司及各子公司主要从事自动化装备制造及其相关业务。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注“五、32、收入”等各项描述。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

非同一控制下企业合并：购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

（2）合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下

企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 处置子公司或业务

① 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

② 分步处置子公司

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

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

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

（3）购买子公司少数股权

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

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

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

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“五、18、长期股权投资”。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

（2）外币财务报表的折算

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

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

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（1）金融工具的分类

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

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，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。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。

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

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

1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

① 未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

② 保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

4) 金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

① 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

② 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

5) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的, 将转移前金融资产整体的账面价值, 在终止确认部分和继续确认部分(在此种情形下, 所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分)之间, 按照转移日各自的相对公允价值进行分摊, 并将下列两项金额的差额计入当期损益:

① 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

② 终止确认部分收到的对价, 与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产)之和。

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

(4) 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

(5) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

(6) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息, 包括前瞻性信息, 以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加, 本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备; 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加, 本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额, 作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过 30 日, 本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加, 除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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

对于应收票据、应收账款、应收款项融资, 无论是否包含重大融资成分, 本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款, 本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于客观证据表明存在减值，以及适用于单项评估的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提减值准备；对于不存在减值客观依据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资，或当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

11、应收票据

组合名称	项目	计量信用损失的方法
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。

12、应收账款

(1) 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。

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

13、应收款项融资

组合名称	计量信用损失的方法
------	-----------

信用风险较低的银行承兑汇票	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。
---------------	--

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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、10、（6）金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

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。

15、存货

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、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

存货发出时按加权平均法计价。

（3）存货跌价计提方法

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。

（4）存货的盘存制度

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。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

- 1) 低值易耗品采用一次转销法
- 2) 包装物采用一次转销法

16、合同资产

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五、10、(6) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

17、合同成本

(1) 取得合同的成本

本公司为取得合同发生的增量成本(即不取得合同就不会发生的成本)预期能够收回的，确认为一项资产，并采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行推销，计入当期损益。若该项资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。本公司为取得合同发生的其他支出，在发生时计入当期损益，明确由客户承担的除外。

(2) 履行合同的成本

本公司为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，确认为一项资产：(1)该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关；(2)该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；(3)该成本预期能够收回。上述资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行推销，计入当期损益。

(3) 合同成本减值

本公司在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本公司因转让与资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

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

18、长期股权投资

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

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

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

(2) 初始投资成本的确定

- 1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

(3) 后续计量及损益确认方法

1) 成本法核算的长期股权投资

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

2) 权益法核算的长期股权投资

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

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

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，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。

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金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；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，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

19、投资性房地产

(1) 投资性房地产计量模式

成本法计量

(2) 折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

20、固定资产

(1) 确认条件

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

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20年	3%-5%	4.75%-4.85%

机器设备	年限平均法	3-6 年	3%-5%	15.83%-32.33%
运输设备	年限平均法	6 年	3%-5%	15.83%-16.17%
电子办公设备	年限平均法	3-5 年	3%-5%	19%-32.33%
其他设备	年限平均法	6 年	3%-5%	15.83%-16.17%

21、在建工程

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必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

22、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用资本化期间

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

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

（3）暂停资本化期间

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

借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

23、使用权资产

除短期租赁和低价值资产租赁外，本公司在租赁期开始日对租赁确认使用权资产。租赁期开始日，是指出租人提供租赁资产使其可供本公司使用的起始日期。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- (1) 租赁负债的初始计量金额；
- (2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- (3) 本公司发生的初始直接费用；
- (4) 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，不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司参照《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。本公司能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，使用权资产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，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》的规定来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

24、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

本公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具有商业实质且换入资产和换出资产的公允价值均能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

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
技术使用费	10 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

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

(2) 无形资产的使用寿命

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。

使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

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

（3）内部研究开发支出会计政策

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

25、长期资产减值

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

商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

26、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

27、合同负债

合同负债是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

28、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

1) 设定提存计划

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

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

2) 设定受益计划

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

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

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

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

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

（3）辞退福利的会计处理方法

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

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

29、租赁负债

本公司在租赁期开始日对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁付款额包括：

- （1）固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- （2）取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- （3）根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- （4）在公司合理确定将行使该选择权购买选择权的行权价格；
- （5）租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。行使终止租赁选择权需支付的款项

本公司采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

30、预计负债

（1）预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

（2）各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

31、股份支付

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

(1) 以权益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。

32、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

(1) 一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

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

(2) 可变对价

本公司部分与客户之间的合同存在销售返利、数量折扣、商业折扣、业绩奖金和索赔等的安排，形成可变对价。本公司按照期望值或最有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) 重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。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，企业预计客户取得商品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) 非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。非现金对价的公允价值因对价形式以外的原因而发生变动的，应当作为可变对价按照相关规定进行会计处理。

(5) 应付客户对价

对于应付客户对价，本公司将该应付客户对价冲减交易价格，并在确认相关收入与承诺支付客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，除非该应付对价是为了向客户取得其他可明确区分商品。

(6) 附有销售退回条款的销售

对于附有销售退回条款的销售，我公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额（即，不包含预期因销售退回将退还的金额）确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。于每一资产负债表日，重新估计未来销售退回情况，如有变化，作为会计估计变更进行会计处理。

(7) 附有质量保证条款的销售

对于附有质量保证条款的销售，如果该质量保证在向客户保证所销售商品或服务符合既定标准之外提供了一项单独的服务，该质量保证构成单项履约义务。否则，本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》规定对质量保证责任进行会计处理。

(8) 主要责任人与代理人

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

(9) 附有客户额外购买选择权的销售

对于附有客户额外购买选择权的销售，本公司评估该选择权是否向客户提供了一项重大权利。企业提供重大权利的，应当作为单项履约义务，按照准则相关规定将交易价格分摊至该履约义务，在客户未来行使购买选择权取得相关商品控制权时，或者该选择权失效时，确认相应的收入。客户额外购买选择权的单独售价无法直接观察的，本公司在综合考虑客户行使和不行使该选择权所能获得的折扣的差异、客户行使该选择权的可能性等全部相关信息后，予以合理估计。客户虽然有额外购买商品选择权，但客户行使该选择权购买商品时的价格反映了这些商品单独售价的，不应被视为公司向该客户提供了一项重大权利。

（10）向客户授予知识产权许可

向客户授予知识产权许可的，本公司按照准则相关规定评估该知识产权许可是否构成单项履约义务，构成单项履约义务的，应当进一步确定其是在某一时段内履行还是在某一时点履行。

同时满足下列条件时，作为在某一时段内履行的履约义务确认相关收入；否则，作为在某一时点履行的履约义务确认相关收入：

- 1) 合同要求或客户能够合理预期企业将从事对该项知识产权有重大影响的活动；
- 2) 该活动对客户将产生有利或不利影响；
- 3) 该活动不会导致向客户转让某项商品。

（11）售后回购交易

对于售后回购交易，本公司区分下列两种情形分别进行会计处理：

1) 因存在与客户的远期安排而负有回购义务或本公司享有回购权利的，本公司作为租赁交易或融资交易进行相应的会计处理。其中，回购价格低于原售价的，应当视为租赁交易，按照准则相关规定进行会计处理；回购价格不低于原售价的，应当视为融资交易，在收到客户款项时确认金融负债，并将该款项和回购价格的差额在回购期间内确认为利息费用等。本公司到期未行使回购权利的，在该回购权利到期时终止确认金融负债，同时确认收入。

2) 本公司负有应客户要求回购商品义务的，应当在合同开始日评估客户是否具有行使该要求权的重大经济动因。客户具有行使该要求权重大经济动因的，企业应当将售后回购作为租赁交易或融资交易，按照本条（一）规定进行会计处理；否则，本公司将其作为附有销售退回条款的销售交易，按照准则相关规定进行会计处理。

（12）客户未行使的权利

本公司向客户预收销售商品款项的，应当首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。当预收款项无需退回，且客户可能会放弃其全部或部分合同权利时，本公司预期将有权获得与客户所放弃的合同权利相关的金额的，应当按照客户行使合同权利的模式按比例将上述金额确认为收入；否则，本公司在客户要求其履行剩余履约义务的可能性极低时，才能将上述负债的相关余额转为收入。

（13）无需退回的初始费

本公司在合同开始（或接近合同开始）日向客户收取的无需退回的初始费应当计入交易价格，并评估该初始费是否与向客户转让已承诺的商品相关。该初始费与向客户转让已承诺的商品相关，并且该商品构成单项履约义务的，本公司在转让该商品时，按照分摊至该商品的交易价格确认收入；该初始费与向客户转让已承诺的商品相关，但该商品不构成单项履约义务的，本公司在包含该商品的单项履约义务履行时，按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入；该初始费与向客户转让已承诺的商品不相关的，该初始费应当作为未来将转让商品的预收款，在未来转让该商品时确认为收入。

本公司收取了无需退回的初始费且为履行合同应开展初始活动，但这些活动本身并没有向客户转让已承诺的商品的，该初始费与未来将转让的已承诺商品相关，应当在未来转让该商品时确认为收入，本公司在确定履约进度时不考虑这些初始活动；本公司为该初始活动发生的支出应当按照准则相关规定确认为一项资产或计入当期损益。

（14）具体原则

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

公司销售商品属于在某一时点履行履约义务，其中：

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；

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。

2) 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。

33、政府补助

(1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

(2) 确认时点

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(3) 会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

34、递延所得税资产/递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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

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

35、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

2021 年 1 月 1 日起适用的会计政策

1) 本公司作为承租人

本公司于租赁期开始日确认使用权资产，并按尚未支付的租赁付款额的现值确认租赁负债。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权的情况下需支付的款项等。按销售额的一定比例确定的可变租金不纳入租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

本公司的使用权资产主要为租入的房屋及建筑物。

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项资产全新时价值较低的低价值资产租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

2) 本公司作为出租人

本公司经营租出自有的房屋建筑物、机器设备及运输工具时，经营租赁的租金收入在租赁期内按照直线法确认。本公司将按销售额的一定比例确定的可变租金在实际发生时计入租金收入。

2021 年 1 月 1 日前适用的会计政策

1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁的会计处理方法

2021 年 1 月 1 日起适用的会计政策

本公司作为出租人

于租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认相关资产。本公司将应收融资租赁款列示为长期应收款。

2021 年 1 月 1 日前适用的会计政策

1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注五、(20) 固定资产。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

36、重要会计政策和会计估计变更**(1) 重要会计政策变更**□适用 不适用**(2) 重要会计估计变更**□适用 不适用**六、税项****1、主要税种及税率**

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
大连智云专用机床有限公司	20%
大连智云工艺装备有限公司	20%
大连智云新能源装备技术有限公司	20%
大连捷云自动化有限公司	20%
深圳市鑫三力自动化设备有限公司	15%
武汉市鑫三力自动化设备有限公司	25%
孝感市鑫三力自动化设备有限公司	25%
深圳市九天中创自动化设备有限公司	15%
孝感市九天中创自动化设备有限公司	20%

孝感市云汉软件开发有限公司	25%
深圳市冠锋光电科技有限公司	25%
湖北智云长全工贸有限公司	25%

2、税收优惠

(1) 企业所得税优惠政策：

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 2021 年 12 月 23 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：GR202144203197，企业所得税税率自 2021 年起（包括 2021 年度）3 年享受 15% 的优惠政策。

4) 根据《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13 号)，报告期内子公司专用机床、工艺装备、新能源、大连捷云、孝感九天享受小微企业税收优惠政策，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税，优惠起止时间为 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日。根据《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(2021 年第 12 号)，上述子公司在上述优惠政策基础上，再减半征收企业所得税，优惠起止时间为 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日。另根据《财政部税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》(2022 年第 13 号)，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税，优惠起止时间为 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。

(2) 增值税优惠政策：

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。

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	117,204.13	150,446.23
银行存款	26,512,799.88	63,259,156.44
其他货币资金	19,668,469.91	18,588,175.99
合计	46,298,473.92	81,997,778.66
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	43,016,617.56	47,162,497.27

其他说明

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

单位：元

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金		192,675.32
信用证保证金	255,859.39	255,471.78
履约保证金	15,018,448.67	13,948,468.50
保函保证金	4,384,493.40	4,191,070.00
被申请冻结受限的款项	23,357,816.10	28,574,811.67
合计	43,016,617.56	47,162,497.27

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	22,252,504.44	43,249,802.06
商业承兑票据	27,390,936.54	41,927,545.46
合计	49,643,440.98	85,177,347.52

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		金额	比例	金额	计提比	

				例					例	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收票据	27,667,612.67	100.00%	276,676.13	1.00%	27,390,936.54	42,351,056.02	100.00%	423,510.56	1.00%	41,927,545.46
其中:										
商业承兑汇票	27,667,612.67	100.00%	276,676.13	1.00%	27,390,936.54	42,351,056.02	100.00%	423,510.56	1.00%	41,927,545.46
合计	27,667,612.67	100.00%	276,676.13	1.00%	27,390,936.54	42,351,056.02	100.00%	423,510.56	1.00%	41,927,545.46

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
一年以内的商业承兑汇票	27,667,612.67	276,676.13	1.00%

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) 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	5,400,000.00
商业承兑票据	
合计	5,400,000.00

(3) 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	42,038,115.06	23,407,343.65
商业承兑票据		28,103,049.24
合计	42,038,115.06	51,510,392.89

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	2,232,730.40	0.57%	2,232,730.40	100.00%	0.00	2,232,730.40	0.52%	2,232,730.40	100.00%	0.00
其中:										
单项不重大	2,232,730.40	0.57%	2,232,730.40	100.00%	0.00	2,232,730.40	0.52%	2,232,730.40	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	387,140,115.79	99.43%	71,398,192.37	18.44%	315,741,923.42	428,032,672.92	99.48%	86,799,862.74	20.28%	341,232,810.18
其中:										
按信用风险特征组合计提坏账准备	387,140,115.79	99.43%	71,398,192.37	18.44%	315,741,923.42	428,032,672.92	99.48%	86,799,862.74	20.28%	341,232,810.18
合计	389,372,846.19	100.00%	73,630,922.77	18.91%	315,741,923.42	430,265,403.32	100.00%	89,032,593.14	20.69%	341,232,810.18

按单项计提坏账准备: 2,232,730.40

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
星星触控科技(深圳)有限公司	1,707,730.40	1,707,730.40	100.00%	对方被执行破产程序, 预计无法收回
星星显示科技(东莞)有限公司	525,000.00	525,000.00	100.00%	萍乡星星触控科技有限公司的子公司
合计	2,232,730.40	2,232,730.40		

按组合计提坏账准备: 71,398,192.37

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	192,309,371.08	1,886,826.07	1.00%
1-2年	129,241,310.37	12,924,131.04	10.00%
2-3年	18,004,398.17	9,002,199.09	50.00%

3 年以上	47,585,036.17	47,585,036.17	100.00%
合计	387,140,115.79	71,398,192.37	

按信用风险特征组合计提坏账准备

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）	189,759,626.95
1 至 2 年	129,241,310.37
2 至 3 年	18,004,398.17
3 年以上	52,367,510.70
合计	389,372,846.19

(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	
单项计提坏账准备的应收账款	2,232,730.40					2,232,730.40
组合计提坏账准备的应收账款	86,799,862.74	232,347.14	7,210,680.31	8,423,337.20		71,398,192.37
合计	89,032,593.14	232,347.14	7,210,680.31	8,423,337.20		73,630,922.77

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
货款	8,423,337.20

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
中华映管股份有限公司	货款	3,169,306.20	诉讼强制执行仍未收回货款, 预计无法收回	已履行	否
福建谊辉光电科技有限公司	货款	1,450,000.00	客户已被吊销营业执照	已履行	否
深圳航宇显示技术有限公司	货款	1,424,000.00	客户已被吊销营业执照	已履行	否
东莞市奥思睿德世浦电子科技有限公司	货款	1,024,000.00	客户已被吊销营业执照	已履行	否
贝斯特(宁波)压力表有限公司	货款	726,000.00	客户已被吊销营业执照	已履行	否
合计		7,793,306.20			

(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	112,396,173.20	28.87%	6,983,574.51
第二名	35,410,547.21	9.09%	1,448,613.93
第三名	13,492,200.00	3.47%	134,922.00
第四名	10,193,070.00	2.62%	2,729,307.00
第五名	9,766,916.67	2.51%	1,232,591.67
合计	181,258,907.08	46.56%	

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	8,660,598.57	5,502,508.15
合计	8,660,598.57	5,502,508.15

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	14,446,380.32	83.19%	17,070,716.07	87.53%
1 至 2 年	2,202,885.60	12.68%	2,263,616.57	11.61%
2 至 3 年	643,581.29	3.71%	169,267.37	0.87%
3 年以上	73,524.89	0.42%	0.00	0.00%
合计	17,366,372.10		19,503,600.01	

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：

本期无账龄超过 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 8,689,080.07 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 50.03%。

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	169,761,099.61	170,441,951.07
合计	169,761,099.61	170,441,951.07

(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
应收业绩承诺补偿款	118,010,562.14	118,010,562.14
应收土地款	27,648,938.83	27,648,938.83
押金保证金	11,518,984.45	7,148,360.24

外部单位往来款	9,207,683.42	14,904,591.97
备用金	3,374,411.08	2,628,726.63
应收股权转让款	900,000.00	900,000.00
其他	4,238,143.08	3,694,147.30
合计	174,898,723.00	174,935,327.11

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)	
2022 年 1 月 1 日余额	1,154,335.93	851,106.55	2,487,933.56	4,493,376.04
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段	-863,090.62	863,090.62		
--转入第三阶段	-467,126.10	-644,281.59	1,111,407.69	
--转回第二阶段		269,249.92	-269,249.92	
--转回第一阶段	11,861.26		-11,861.26	
本期计提	637,653.15		19,800.00	657,453.15
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动	13,205.80			13,205.80
2022 年 6 月 30 日余额	460,427.82	1,339,165.50	3,338,030.07	5,137,623.39

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)	164,574,472.71
1 至 2 年	5,389,785.06

2至3年	1,406,918.77
3年以上	3,527,546.46
合计	174,898,723.00

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	
第一阶段（未来12个月预期信用损失）	1,154,335.93	637,653.15			1,331,561.26	460,427.82
第二阶段（整个存续期预期信用损失（未发生信用减值））	851,106.55				-488,058.95	1,339,165.50
第三阶段（整个存续期预期信用损失（已发生信用减值））	2,487,933.56	19,800.00			-830,296.51	3,338,030.07
合计	4,493,376.04	657,453.15	0.00	0.00	13,205.80	5,137,623.39

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	应收业绩承诺款	63,713,902.50	1年以内	36.43%	
第二名	应收业绩承诺款	37,586,364.04	1年以内	21.49%	
第三名	应收土地款	27,648,938.83	1年以内	15.81%	276,489.39
第四名	应收业绩承诺款	16,710,295.60	1年以内	9.55%	
第五名	外部单位往来款	4,523,809.50	1年以内	2.59%	45,238.10
合计		150,183,310.47		85.87%	321,727.49

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	48,095,081.57	9,998,657.34	38,096,424.23	40,335,750.54	11,829,111.88	28,506,638.66
在产品	185,731,097.54	44,087,176.38	141,643,921.16	129,156,188.42	39,256,459.93	89,899,728.49
库存商品	80,419,434.99	17,147,921.60	63,271,513.39	43,306,585.34	35,143,561.87	8,163,023.47
周转材料	49,077.14	49,077.14	0.00	103,523.29	103,523.29	
合同履约成本	1,485,653.75		1,485,653.75	1,256,213.05		1,256,213.05
发出商品	332,914,078.82	85,678,879.89	247,235,198.93	459,700,650.00	79,242,847.51	380,457,802.49
合计	648,694,423.81	156,961,712.35	491,732,711.46	673,858,910.64	165,575,504.48	508,283,406.16

(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	11,829,111.88			1,830,454.54		9,998,657.34
在产品	39,256,459.93	4,830,716.45				44,087,176.38
库存商品	35,143,561.87				17,995,640.27	17,147,921.60
周转材料	103,523.29			54,446.15		49,077.14
发出商品	79,242,847.51	6,436,032.38				85,678,879.89
合计	165,575,504.48	11,266,748.83		1,884,900.69	17,995,640.27	156,961,712.35

本期减少金额其他系存货报废导致。

8、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收保证金	126,334,041.14	32,531,680.02	93,802,361.12	166,783,720.57	39,934,425.45	126,849,295.12
合计	126,334,041.14	32,531,680.02	93,802,361.12	166,783,720.57	39,934,425.45	126,849,295.12

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
其他说明				

其他说明

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税额	11,786,701.16	11,196,814.12
预缴所得税	8,396.61	527,295.17
其他		335,082.70
合计	11,795,097.77	12,059,191.99

10、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
融资租赁款	64,786,256.59	647,862.56	64,138,394.03	62,996,730.13	629,967.30	62,366,762.83
其中：未实现融资收益	1,657,743.41		1,657,743.41	3,447,269.87		3,447,269.87
合计	64,786,256.59	647,862.56	64,138,394.03	62,996,730.13	629,967.30	62,366,762.83

坏账准备减值情况

适用 不适用

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)	
2022 年 1 月 1 日余额		629,967.30		629,967.30
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提		17,895.26		17,895.26
2022 年 6 月 30 日余额		647,862.56		647,862.56

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

11、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
深圳九派格金智云智能制造产业投资企业 (有限合伙)	28,888,774.90			-341,497.44						28,547,277.46	
小计	28,888,774.90			-341,497.44						28,547,277.46	
合计	28,888,774.90			-341,497.44						28,547,277.46	

12、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
天臣新能源有限公司	16,132,256.81	19,132,256.81
合计	16,132,256.81	19,132,256.81

13、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

固定资产	70,058,154.35	54,227,582.34
合计	70,058,154.35	54,227,582.34

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子办公设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	58,783,575.13	35,515,723.31	4,263,617.18	12,476,277.44	5,113,943.56	116,153,136.62
2. 本期增加金额		19,859,817.91	976,834.20	240,029.07	4,793.00	21,081,474.18
（1）购置		19,859,817.91	976,834.20	240,029.07	4,793.00	21,081,474.18
（2）在建工程转入						
（3）企业合并增加						
3. 本期减少金额		5,566,134.38		32,003.94		5,598,138.32
（1）处置或报废		5,566,134.38		32,003.94		5,598,138.32
4. 期末余额	58,783,575.13	49,809,406.84	5,240,451.38	12,684,302.57	5,118,736.56	131,636,472.48
二、累计折旧						
1. 期初余额	20,151,412.90	26,085,882.78	2,831,415.97	9,550,453.88	3,306,388.75	61,925,554.28
2. 本期增加金额	1,430,979.42	1,644,647.62	409,525.35	592,111.89	21,807.66	4,099,071.94
（1）计提	1,430,979.42	1,644,647.62	409,525.35	592,111.89	21,807.66	4,099,071.94
3. 本期减少金额		4,417,682.12		28,625.97		4,446,308.09
（1）处置或报废		4,417,682.12		28,625.97		4,446,308.09
4. 期末余额	21,582,392.32	23,312,848.28	3,240,941.32	10,113,939.80	3,328,196.41	61,578,318.13
三、减值准备						

1. 期初余额						
2. 本期增加金额		2,350,571.43				2,350,571.43
(1) 计提						
其他(类别调整等)		2,350,571.43				2,350,571.43
3. 本期减少金额		2,350,571.43				2,350,571.43
(1) 处置或报废		2,350,571.43				2,350,571.43
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	37,201,182.81	26,496,558.56	1,999,510.06	2,570,362.77	1,790,540.15	70,058,154.35
2. 期初账面价值	38,632,162.23	9,429,840.53	1,432,201.21	2,925,823.56	1,807,554.81	54,227,582.34

(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		912,011.94	
运输设备	267,836.95	44,365.90		223,471.05	
合计	1,788,071.16	652,588.17		1,135,482.99	

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
机器设备	4,416,759.92

14、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	55,861,006.30	35,980,267.43
合计	55,861,006.30	35,980,267.43

(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建设项目	55,861,006.30		55,861,006.30	35,980,267.43		35,980,267.43
合计	55,861,006.30		55,861,006.30	35,980,267.43		35,980,267.43

(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园建设项目	367,726,800.00	35,980,267.43	19,880,738.87			55,861,006.30	15.19%	15.19%				自筹
合计	367,726,800.00	35,980,267.43	19,880,738.87			55,861,006.30						

15、使用权资产

单位：元

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	24,179,499.83	24,179,499.83
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	24,179,499.83	24,179,499.83

二、累计折旧		
1. 期初余额	7,479,322.39	7,479,322.39
2. 本期增加金额	4,865,056.94	4,865,056.94
(1) 计提	4,865,056.94	4,865,056.94
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	12,344,379.33	12,344,379.33
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	11,835,120.50	11,835,120.50
2. 期初账面价值	16,700,177.44	16,700,177.44

16、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	22,917,380.05			54,638,888.89	40,600,686.57	118,156,955.51
2. 本期增加金额					1,257.52	1,257.52

(1) 购置					1,257.52	1,257.52
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额					692,924.38	692,924.38
(1) 处置					692,924.38	692,924.38
4. 期末余额	22,917,380.05			54,638,888.89	39,909,019.71	117,465,288.65
二、累计摊销						
1. 期初余额	2,045,956.18			9,987,999.54	15,719,196.97	27,753,152.69
2. 本期增加金额	219,576.56			1,500,000.00	2,193,170.62	3,912,747.18
(1) 计提	219,576.56			1,500,000.00	2,193,170.62	3,912,747.18
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	2,265,532.74			11,487,999.54	17,912,367.59	31,665,899.87
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						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
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	20,651,847.31			24,487,926.51	21,996,652.12	67,136,425.94

2. 期初账面价值	20,871,423.87			25,987,926.51	24,881,489.60	71,740,839.98
-----------	---------------	--	--	---------------	---------------	---------------

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

17、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	843,605,628.08			843,605,628.08
九天中创	109,988,385.65			109,988,385.65
合计	953,594,013.73			953,594,013.73

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。

18、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	4,472,793.72	90,458.72	1,620,973.78		2,942,278.66
废气处理工程	119,442.00		14,334.00		105,108.00
软件维护费	168,808.99		48,231.12		120,577.87
服务费	227,464.71		184,613.30		42,851.41
其他	26,400.00		14,400.00		12,000.00
合计	5,014,909.42	90,458.72	1,882,552.20		3,222,815.94

19、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	33,091,656.95	4,963,748.54	64,774,339.13	9,716,173.98
内部交易未实现利润	13,316,492.61	1,997,473.89	10,519,454.22	1,581,073.81
可抵扣亏损	368,934,868.82	55,340,230.32	298,785,624.13	44,817,843.62
信用减值准备	76,577,955.78	11,486,693.37	72,119,947.27	10,817,992.10
预计负债	2,730,296.13	409,544.42	2,489,665.22	373,449.78
股份支付	9,782,190.71	1,467,328.61	19,649,788.89	2,987,725.33
合计	504,433,461.00	75,665,019.15	468,338,818.86	70,294,258.62

(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	20,987,525.53	3,148,128.83	23,439,458.27	3,515,918.74
业绩承诺引起的公允价值变动	118,010,562.14	17,701,584.32	118,010,562.14	17,701,584.32
合计	138,998,087.67	20,849,713.15	141,450,020.41	21,217,503.06

(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		75,665,019.15		70,294,258.62
递延所得税负债		20,849,713.15		21,217,503.06

(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	211,940,300.04	156,873,307.85

存货跌价准备	123,870,055.41	115,011,142.36
长期股权投资减值准备	76,961,258.63	76,029,068.44
坏账准备	13,203,691.37	61,825,828.23
无形资产	18,662,962.84	18,662,962.84
预计负债	2,983,385.07	531,954.76
合计	447,621,653.36	428,934,264.48

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2022 年到期	24,164,600.99	24,164,600.99	
2023 年到期	21,789,244.82	21,789,244.82	
2024 年到期	48,959,795.03	48,959,795.03	
2025 年到期	24,351,756.92	24,351,756.92	
2026 年到期	37,607,910.09	37,607,910.09	
2027 年到期	55,066,992.19		
合计	211,940,300.04	156,873,307.85	

20、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	74,582,250.00	96,883,000.00
抵押借款		20,000,000.00
保证借款	24,713,750.00	20,000,000.00
已贴现但未终止确认的应收票据	23,877,077.03	5,005,586.67
应计利息	2,239,502.67	2,430,855.42
合计	125,412,579.70	144,319,442.09

21、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	25,537,889.23	61,265,965.88
银行承兑汇票	100,877,248.00	100,000,000.00
国内信用证	1,275,731.80	
支票	234,370.50	1,583,303.06
合计	127,925,239.53	162,849,268.94

本期末已到期未支付的应付票据总额为 5,005,093.28 元。

22、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	347,856,878.51	343,690,107.20
设备及工程款	14,838,581.00	33,291,549.65
费用类	728,217.95	1,294,768.96
其他		32,999.00
合计	363,423,677.46	378,309,424.81

(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
YUNTECHCO., Ltd	17,290,659.39	技术转让费未结算
深圳市腾辉达钣金制品有限公司	11,733,658.05	因诉讼纠纷未偿付
深圳市五和成精密机械有限公司	9,213,694.32	因诉讼纠纷未偿付
深圳市东尹精密机械有限公司	7,329,180.90	按协商账期支付
合计	45,567,192.66	

23、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他		7,891.06
合计	0.00	7,891.06

24、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	179,367,402.73	179,562,111.14
合计	179,367,402.73	179,562,111.14

25、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	28,888,403.50	93,938,120.84	96,295,854.47	26,530,669.87
二、离职后福利-设定提存计划	4,372.06	5,003,674.91	4,716,337.13	291,709.84
三、辞退福利		1,283,433.70	1,283,433.70	
合计	28,892,775.56	100,225,229.45	102,295,625.30	26,822,379.71

(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	28,788,275.58	89,156,698.44	91,500,531.62	26,444,442.40
2、职工福利费		1,478,154.76	1,478,154.76	
3、社会保险费	7,430.02	1,690,203.02	1,643,832.97	53,800.07
其中：医疗保险费	7,194.40	1,223,930.09	1,184,367.51	46,756.98
工伤保险费	52.36	333,444.16	329,141.04	4,355.48
生育保险费	183.26	132,828.77	130,324.42	2,687.61
4、住房公积金		1,389,841.44	1,389,841.44	
5、工会经费和职工教育经费	92,697.90	222,723.18	282,993.68	32,427.40
其他		500.00	500.00	

合计	28,888,403.50	93,938,120.84	96,295,854.47	26,530,669.87
----	---------------	---------------	---------------	---------------

(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	4,188.80	4,869,290.38	4,594,126.30	279,352.88
2、失业保险费	183.26	134,384.53	122,210.83	12,356.96
合计	4,372.06	5,003,674.91	4,716,337.13	291,709.84

26、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,848,684.82	11,658,309.98
企业所得税	508,134.79	
个人所得税	721,768.99	2,143,735.29
城市维护建设税	1,271,302.37	1,510,181.20
房产税	136,013.46	136,013.46
教育费附加	908,073.17	1,078,700.87
土地使用税	74,224.11	109,791.17
印花税	89,125.23	258,363.13
环境保护税	1,050.00	1,050.00
合计	10,558,376.94	16,896,145.10

27、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	38,870,394.80	50,550,753.65
合计	38,870,394.80	50,550,753.65

(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
----	------	------

借款	18,500,000.00	22,976,351.16
外部单位往来款	9,836,368.02	18,589,943.99
未结算报销款	7,107,036.77	7,125,569.99
其他	3,426,990.01	1,858,888.51
合计	38,870,394.80	50,550,753.65

28、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	9,299,166.12	10,176,695.57
合计	9,299,166.12	10,176,695.57

29、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
期末已背书未到期的商业承兑汇票	14,349,053.72	29,873,108.09
期末已背书未到期的银行承兑汇票	9,229,059.07	43,623,645.39
待转销项税额	23,317,762.35	23,343,074.43
合计	46,895,875.14	96,839,827.91

30、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债-租赁付款额	13,603,845.49	19,110,408.00
租赁负债-未确认融资费用	-596,377.39	-1,122,609.65
一年内到期的租赁负债	-9,299,166.12	-10,176,695.57
合计	3,708,301.98	7,811,102.78

31、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	3,178,095.02	3,021,619.98	计提产品质量保证

合计	3,178,095.02	3,021,619.98	
----	--------------	--------------	--

32、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

33、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	87,545,285.47	13,907,991.24		101,453,276.71
合计	1,254,498,190.88	13,907,991.24		1,268,406,182.12

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期其他资本公积增加主要系本公司实施员工持股本年摊销所致。

34、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

35、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	-821,087,411.30	-166,123,385.69
调整后期初未分配利润	-821,087,411.30	-166,123,385.69
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-46,754,223.81	-654,274,025.61
其他权益工具投资终止确认形成的损失		690,000.00
期末未分配利润	-867,841,635.11	-821,087,411.30

调整期初未分配利润明细：

不适用

36、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	275,553,595.89	207,802,962.17	319,144,333.27	227,691,351.10
其他业务	4,707,123.80	841,108.14	7,105,459.32	4,921,521.66
合计	280,260,719.69	208,644,070.31	326,249,792.59	232,612,872.76

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	合计
商品类型	36,724,979.63	243,535,740.06	280,260,719.69
其中：			
平板显示模组设备		239,082,106.60	239,082,106.60
汽车智能制造装备	36,471,489.29		36,471,489.29
其他业务收入	253,490.34	4,453,633.46	4,707,123.80
按经营地区分类	36,724,979.63	243,535,740.06	280,260,719.69
其中：			
华北	9,482,300.89		9,482,300.89
华东	9,326,838.01	24,047,948.29	33,374,786.30
华南	2,447,522.77	32,953,581.56	35,401,104.33
华中	5,134,778.77	57,070,252.14	62,205,030.91
西南	893,805.31	129,463,958.07	130,357,763.38
东北	9,439,733.88		9,439,733.88
按商品转让的时间分类	36,724,979.63	243,535,740.06	280,260,719.69
其中：			
在某一时间点转让	36,724,979.63	243,535,740.06	280,260,719.69

与履约义务相关的信息：

公司销售产品业务在取得客户验收凭据时确认收入，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，作为确认收入的依据。

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 632,764,144.76 元，其中，437,828,250.80 元预计将于 2022 年度确认收入，193,573,062.10 元预计将于 2023 年度确认收入，1,362,831.86 元预计将于 2024 年度确认收入。

37、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	819,717.32	909,800.14
教育费附加	583,882.82	648,144.16
房产税	272,026.92	521,631.28
土地使用税	148,448.22	393,011.76
印花税	192,944.54	150,990.07
其他	860.00	
合计	2,017,879.82	2,623,577.41

38、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	21,756,837.29	23,917,827.92
差旅及交通费	5,030,312.77	5,972,256.84
中介费用	3,409,191.95	8,656,472.22
业务招待费	2,193,275.03	3,566,294.26
质量保证金	1,899,333.49	6,050,372.29
运输及包装费	692,306.96	319,931.83
招标费	178,896.77	780,574.02
折旧及摊销	150,736.06	12,194.21
办公及会议费	51,080.36	119,942.81
广告宣传费	12,100.04	174,137.32
其他费用	1,567,190.25	1,443,071.27

合计	36,941,260.97	51,013,074.99
----	---------------	---------------

39、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	16,331,258.58	12,830,662.10
股份支付费用	13,907,991.24	28,739,975.36
中介服务费	7,428,131.64	5,845,999.11
折旧及摊销	2,251,121.86	7,143,041.13
业务招待费	1,193,485.31	1,528,110.09
房租物业费	1,184,267.34	1,504,652.57
办公及会议费	774,480.17	939,951.68
差旅及交通费	770,187.76	1,149,709.06
维修费	311,781.43	1,448,686.44
通讯快递费	185,132.02	205,650.65
水电费	143,594.75	401,811.36
其他费用	1,674,766.57	855,020.52
合计	46,156,198.67	62,593,270.07

40、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	27,312,595.14	33,451,709.46
折旧	4,536,852.26	4,711,746.36
能源材料费	3,450,810.50	9,548,709.68
技术开发保险及公积金	1,899,692.07	2,706,736.74
中间试验-模具、工艺开发制造费	1,469,489.30	303,426.36
差旅费	1,038,610.70	680,468.82
新产品开发、设计费、评审费	196,807.03	474,966.62

其他费用	1,852,181.55	1,130,883.53
合计	41,757,038.55	53,008,647.57

41、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	7,878,578.46	9,912,599.00
减：利息收入	35,991.60	143,460.89
加：汇兑损失	17,039.37	153,739.56
减：汇兑收益	54,739.55	150,006.02
加：其他支出	600,599.70	1,145,426.92
合计	8,405,486.38	10,918,298.57

42、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	5,160,061.58	5,715,339.18
其他	57,936.16	152,279.07
合计	5,217,997.74	5,867,618.25

43、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	-341,390.05	-496,381.77
债务重组收益	-662,039.65	
合计	-1,003,429.70	-496,381.77

44、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	-732,979.78	1,021,312.23
应收账款坏账损失	5,669,744.10	-9,371,547.12

应收票据坏账损失	146,834.43	-63,755.15
长期应收款坏账损失	-17,895.26	
合计	5,065,703.49	-8,413,990.04

45、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	-2,439,003.96	1,167,020.07
合计	-2,439,003.96	1,167,020.07

46、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	444,698.92	771,823.41

47、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
保险赔付	193,993.98		193,993.98
违约金利得	60,000.00		60,000.00
确实无法支付的应付款项	3,158.84		3,158.84
其他	29,317.03	87,478.32	29,317.03
合计	286,469.85	87,478.32	286,469.85

48、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
罚款支出（及违约金）	569,911.10	792,983.38	569,911.10
无法收回的款项	528,392.73	1,224,562.79	528,392.73
对外捐赠	10,000.00		10,000.00

其他		262,744.68	
合计	1,108,303.83	2,280,290.85	1,108,303.83

49、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-31,598.29	43,087.51
递延所得税费用	-5,738,550.44	-2,925,859.54
合计	-5,770,148.73	-2,882,772.03

(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	-57,197,082.50
按法定/适用税率计算的所得税费用	-7,854,492.18
子公司适用不同税率的影响	477,595.59
调整以前期间所得税的影响	18,710.02
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-151,478.60
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	57.78
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	7,822,964.54
研发费用加计扣除	-6,083,505.88
所得税费用	-5,770,148.73

50、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	2,985,753.06	3,774,657.00
政府补助	2,302,956.21	5,227,209.71

利息收入	142,207.48	119,137.94
其他	525,663.08	2,925,884.54
解除协议退款	9,520,000.00	
外部往来款	8,500,000.00	
合计	23,976,579.83	12,046,889.19

(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	8,482,917.39	15,017,492.44
投标保证金	4,180,767.50	6,857,750.00
运输及包装费	180,577.82	49,140.00
业务招待费	1,653,067.16	3,120,825.36
中介费用	7,192,114.18	6,226,205.10
租赁支出	503,085.72	5,561,537.75
银行保证金	58,000.00	3,264,554.36
办公费	1,097,537.21	1,521,717.46
水电费	917,285.03	1,437,035.96
银行手续费	375,647.00	236,665.38
市场拓展费		9,230,441.00
外部往来款	8,500,000.00	
解除协议退款	9,520,000.00	
其他	2,863,263.32	4,246,889.94
合计	45,524,262.33	56,770,254.75

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计	0.00	0.00

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计	0.00	0.00

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
取得借款		20,000,000.00
合计	0.00	20,000,000.00

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
偿还借款及利息	8,725,296.10	20,000,000.00
支付的租金及租赁押金	3,000,085.16	6,825,053.90
合计	11,725,381.26	26,825,053.90

51、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	-51,426,933.77	-86,933,899.36
加：资产减值准备	-2,439,003.96	7,246,969.97
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,761,162.71	7,725,495.29
使用权资产折旧	4,865,060.94	4,707,015.73
无形资产摊销	1,310,526.04	6,835,600.36
长期待摊费用摊销	1,882,552.20	1,229,320.30
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）	-444,698.92	-771,823.41

固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	117,562.78	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	8,618,857.84	9,091,870.76
投资损失（收益以“-”号填列）	1,003,429.70	496,381.77
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-5,370,760.53	-2,662,863.25
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）	25,164,486.84	-108,614,671.78
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	34,475,454.95	17,725,195.49
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-52,551,335.08	42,954,993.72
其他	13,907,991.24	28,739,975.36
经营活动产生的现金流量净额	-15,125,647.02	-72,553,855.72
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	3,281,851.07	9,003,156.11
减：现金的期初余额	34,835,281.39	68,980,617.40
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	-31,553,430.32	-59,977,461.29

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	3,281,851.07	34,835,281.39
其中：库存现金	117,204.13	150,446.23
可随时用于支付的银行存款	3,154,978.49	34,684,835.16

可随时用于支付的其他货币资金	9,668.45	
三、期末现金及现金等价物余额	3,281,851.07	34,835,281.39

52、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

不适用

53、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	43,016,617.56	见附注七、1、货币资金
应收票据	5,400,000.00	质押大额应收票据用以开具小额的应付票据
固定资产	33,363,320.35	贷款抵押
无形资产	3,276,630.14	贷款抵押
应收账款	116,082,043.10	贷款质押
合同资产	17,789,907.15	贷款质押
合计	218,928,518.30	

54、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	16.78	6.7114	112.50
应付账款			
其中：美元	342,589.98	6.7114	2,299,258.40

其他说明：

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

适用 不适用

55、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
即征即退	3,030,420.21	其他收益	3,030,420.21
市重点研发计划 2021 年中期评估和验收补助资金	622,200.00	其他收益	622,200.00
深圳科技创新委针对高新技术企业培育资助	500,000.00	其他收益	500,000.00
研发专项资金	300,000.00	其他收益	300,000.00
高新企业研发资助	200,000.00	其他收益	200,000.00
社会保险基金管理局稳岗补贴	139,832.66	其他收益	139,832.66
留工培训补助	139,125.00	其他收益	139,125.00
重点群体增值税减免优惠	76,700.00	其他收益	76,700.00
重点群体税收优惠	69,500.00	其他收益	69,500.00
失业保险补贴	46,120.80	其他收益	46,120.80
中小微企业社保补贴	19,313.04	其他收益	19,313.04
企业吸纳建档立卡贫困劳动力补贴	16,849.87	其他收益	16,849.87
合计	5,160,061.58	其他收益	5,160,061.58

(2) 政府补助退回情况

□适用 不适用

八、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

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

报告期内，因新设增加孝感市鑫三力自动化设备有限公司、深圳市冠锋光电科技有限公司 2 家子公司。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	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	100.00%		设立
大连智云工艺装备有限公司	大连	大连	10.00%		设立
大连智云新能源装备技术有限公司	大连	大连	100.00%		设立
大连捷云自动化有限公司	大连	大连	100.00%		设立
深圳市鑫三力自动化设备有限公司	深圳	深圳	100.00%		收购
武汉市鑫三力自动化设备有限公司	武汉	武汉		100.00%	设立
孝感市鑫三力自动化设备有限公司	孝感	孝感		100.00%	设立
深圳市九天中创自动化设备有限公司	深圳	深圳	81.3181%		收购
孝感市九天中创自动化设备有限公司	孝感	孝感		81.3181%	设立
孝感市云汉软件开发有限公司	孝感	孝感		81.3181%	设立
深圳市冠锋光电科技有限公司	深圳	深圳		48.7909%	设立
湖北智云长全工贸有限公司	孝感	孝感	100.00%		设立
香港鑫三力自动化设备有限公司	香港	香港		100.00%	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

深圳市九天中创自动化设备有限公司	18.6819%	-4,445,507.45		17,872,463.47
------------------	----------	---------------	--	---------------

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
深圳市九天中创自动化设备有限公司	313,981,766.44	106,779,082.67	420,760,849.11	277,855,637.39	66,202,718.88	344,058,356.27	277,993,924.97	82,265,012.09	360,258,937.06	256,871,970.76	3,044,839.09	259,916,809.85

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
深圳市九天中创自动化设备有限公司	48,002,343.11	-23,795,799.43	-23,795,799.43	-45,454,672.81	149,734,417.28	-3,439,314.72	-3,439,314.72	6,128,284.88

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

重要的合营企业或联营企业	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
深圳九派格金智云智能制造产业投资企业(有限合伙)	深圳	深圳	资本市场服务	38.89%		权益法

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
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		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	28,547,394.60	28,888,774.90
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润	-877,835.05	-496,381.77
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-877,835.05	-496,381.77
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

十、与金融工具相关的风险

本公司主要金融工具包括股权投资、应收票据、长短期借款、应收账款、应付账款、其他应付款等，各项金融工具的详细情况说明见本“附注五、10、”相关项目。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。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的：

1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当

此信息可获取时)。公司对每一客户均设置了赊销限额,该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时,按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里,并且只有在额外批准的前提下,公司才可在未来期间内对其赊销,否则必须要求其提前支付相应款项。

2、市场风险

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

(1) 利率风险

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。

利率风险敏感性分析:

利率风险敏感性分析基于下述假设:

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用;对于以公允价值计量的固定利率金融工具,市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用;对于指定为套期工具的衍生金融工具,市场利率变化影响其公允价值,并且所有利率套期预计都是高度有效的;以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其他金融资产和负债的公允价值变化。

截止 2022 年 6 月 30 日止,公司以浮动利率计息的银行借款及票据贴现利息共计 7,878,578.46 元。在上述假设的基础上,在其他变量不变的情况下,假定利率变动 5%对当期损益和股东权益的税前影响如下。

利率变动	本年		上年	
	对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
增加 5%	-334,839.58	-334,839.58	-421,285.46	-421,285.46
减少 5%	334,839.58	334,839.58	421,285.46	421,285.46

(2) 汇率风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元有关。于 2022 年 6 月 30 日,除附注五、(五十二)外币货币性项目余额外,本公司的资产及负债均为人民币余额。本报告该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险对本公司的经营业绩产生影响不重大。

3、流动性风险

流动性风险,是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测,确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

十一、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	--	--	--	--
(1) 应收款项融资			8,660,598.57	8,660,598.57
(2) 其他权益工具投资			16,132,256.81	16,132,256.81
持续以公允价值计量的资产总额			24,792,855.38	24,792,855.38

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本企业的母公司情况的说明

根据《公司法》、《上市公司收购管理办法》等相关规定，并结合公司前五大股东持股情况及提名董事情况，公司不存在单一股东或股东及其一致行动人持股比例达到 50%以上的情形；公司不存在单一股东或股东及其一致行动人实际可支配的股份表决权超过 30%的情形；公司第五届董事会 4 名非独立董事和 3 名独立董事均由董事会提名，不存在股东提名董事的情况。公司不存在单一股东或股东及其一致行动人通过实际支配公司股份表决权能够决定公司董事会半数以上成员选任的情形；亦不存在单一股东或股东及其一致行动人依其可实际支配的公司股份表决权足以对公司股东大会的决议产生重大影响的情形。

因此，公司无控股股东、无实际控制人。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、2、在合营安排或联营企业中的权益。

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
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
丁芸洁	本公司副总经理、董事会秘书
王剑阳	本公司董事、副总经理、财务总监
吴双	本公司离任董事（2021 年 5 月 10 日离任）
陈勇	独立董事
李在军	独立董事
杜鹃	独立董事
李超	本公司董事
包锋	本公司董事
谭玉良	本公司离任监事会主席（于 2022 年 2 月 9 日离任）
罗东	本公司监事会主席
张秀敏	本公司监事

邹梦华	本公司监事
周非	师利全之一致行动人
深圳九派格金智云智能制造产业投资企业（有限合伙）	联营企业
谭永良	持有本公司 5%以上股份的股东、原控股股东及原实际控制人
陈美玉	师利全之一致行动人
安吉凯盛企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	与周非承担连带责任的企业
安吉美谦投资合伙企业（有限合伙）	周非控制的企业
安吉中谦企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	周非控制的企业
小米科技（武汉）有限公司	持有本公司 5%以上股份的股东（于 2022 年 7 月 8 日减持至 5%以下）

其他说明

5、关联交易情况

（1）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	2021年09月01日	2024年09月02日	否
深圳鑫三力	50,000,000.00	2022年01月29日	2025年07月28日	否
深圳鑫三力	20,000,000.00	2022年04月18日	2025年10月17日	否
深圳鑫三力	4,296,000.00	2021年05月11日	2025年09月06日	否
九天中创	20,000,000.00	2021年10月14日	2025年04月15日	否

本公司作为被担保方

无

关联担保情况说明

以上担保金额系截止本报告期末的实际担保余额。

（2）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	3,223,373.09	3,363,521.85

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			20,000.00	
其他应收款	安吉凯盛企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	63,713,902.50		63,713,902.50	
其他应收款	安吉美谦投资合伙企业（有限合伙）	37,586,364.04		37,586,364.04	
其他应收款	安吉中谦企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	16,710,295.60		16,710,295.60	

(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）	4,102,800.00	4,102,800.00
其他应付款	周非	18,500,000.00	22,976,351.16
其他应付款	谭玉良	39,138.80	

十三、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	公司授予员工限制性股票的行权价格为 6.34 元/份，合同剩余期限 1.5 年

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	85,387,066.75
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	13,907,991.24

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2022年6月30日，本公司尚有已签订但未支付的大额专利技术使用费共计15,000,000.00元，预计支付期间尚不确定。

2、或有事项

资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 未决诉讼

1) 2022年4月，深圳市腾辉达钣金制品有限公司因与子公司深圳鑫三力的买卖合同纠纷一案，向深圳市宝安区人民法院提起诉讼，诉讼请求如下：（1）深圳鑫三力向其支付货款、利息、逾期违约金合计14,071,269.11元；（2）深圳鑫三力向其支付律师费30,000.00元；（3）全部诉讼费由子公司深圳鑫三力承担。截止至本报告日，案件尚在审理中。

2) 2022年5月，深圳市五和成精密机械有限公司因与本公司及子公司深圳鑫三力的买卖合同纠纷一案，向深圳市宝安区人民法院提起诉讼，诉讼请求如下：（1）本公司与深圳鑫三力向其支付货款10,297,635.68元及利息；（2）全部诉讼费由本公司与子公司深圳鑫三力承担。截止至本报告日，案件尚在审理中。

3) 2021年9月，深圳市深科自动化设备有限公司因与子公司深圳鑫三力的买卖合同纠纷一案，向广东省深圳市宝安区人民法院提起诉讼，诉讼请求如下：（1）深圳鑫三力向其支付拖欠货款及违约金共计3,097,872.00元。（2）诉讼费、保全费、担保费及相关费用由深圳鑫三力承担。截止至本报告日，法院判决由深圳鑫三力支付其欠款2,397,872.00元及相应的利息、案件费用等。深圳鑫三力已提起上诉，案件尚在审理中。

4) 2022年3月，深圳市环杰机械有限公司因与本公司及子公司深圳鑫三力的买卖合同纠纷一案，向深圳市宝安区人民法院提起诉讼，诉讼请求如下：（1）子公司深圳鑫三力与本公司向其支付货款及利息1,862,799.66元。（2）全部诉讼费由子公司深圳鑫三力及本公司承担。截止至本报告日，案件尚在审理中。

5) 2021年8月，天津爱安特精密机械有限公司因与子公司深圳鑫三力的买卖合同纠纷一案，向广东省深圳市宝安区人民法院提起诉讼，诉讼请求如下：（1）深圳鑫三力向其支付拖欠货款及违约金共计1,768,870.96元（2）诉讼费、保全费、担保费及相关费用由深圳鑫三力承担。截止至本报告日，一审判决由被告深圳鑫三力支付其货款1,715,672.44元及利息。深圳鑫三力提起上诉，案件尚在审理中。

6) 2022年1月，深圳市欣荣精密五金有限公司因与本公司及子公司深圳鑫三力的买卖合同纠纷一案，向深圳市宝安区人民法院提起诉讼，诉讼请求如下：（1）本公司与深圳鑫三力向其支付拖欠货款及违约金共计1,492,759.00元。（2）诉讼

费、保全费、担保费及相关费用20,000.00元由本公司及子公司深圳鑫三力承担。截止至本报告日，案件尚在审理中。

(2) 履约保函

招商银行股份有限公司大连大商所支行为本公司出局了尚在履约期的保函共10份，金额合计4,191,070.00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2份，金额合计10,827,378.67元。

十五、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

(1) 2022年3月28日，子公司深圳鑫三力因与深圳市合力泰光电有限公司（以下简称“深圳合力泰”）的买卖合同纠纷一案，向深圳市龙岗区人民法院提起诉讼申请，诉讼请求如下：（1）深圳合力泰向子公司深圳鑫三力支付货款2,634,562.46元及利息829,091.54元；（2）深圳合力泰承担全部诉讼费用。2022年7月26日深圳鑫三力与深圳合力泰签订《和解协议书》，深圳合力泰已按协议书约定向深圳鑫三力支付款项，双方已达成和解。

(2) 2022年4月2日，子公司深圳鑫三力因与江西合力泰科技有限公司（以下简称“江西合力泰”）的买卖合同纠纷一案，向深圳市宝安区人民法院提起诉讼申请，诉讼请求如下：（1）江西合力泰向子公司深圳鑫三力支付货款2,398,078.37元及利息207,418.63万元；（2）江西合力泰承担全部诉讼费用。2022年7月25日深圳鑫三力与江西合力泰签订《和解协议书》，江西合力泰已按协议书约定向深圳鑫三力支付款项，双方已达成和解。

(3) 2022年3月28日，子公司深圳鑫三力因与吉安市井开区合力泰科技有限公司（以下简称“吉安合力泰”）的买卖合同纠纷一案，向深圳市宝安区人民法院提起诉讼申请，诉讼请求如下：（1）吉安合力泰与其唯一股东江西合力泰科技有限公司（以下简称“江西合力泰”）向深圳鑫三力支付货款865,767.69元及利息82,105.31元；（2）吉安合力泰、江西合力泰承担全部诉讼费用。2022年7月25日深圳鑫三力与吉安合力泰签订《和解协议书》，吉安合力泰已按协议书约定向深圳鑫三力支付款项，双方已达成和解。

十六、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	36,724,979.63	243,535,740.06		280,260,719.69
其中：对外交易收入	36,724,979.63	243,535,740.06		280,260,719.69
营业成本	31,350,255.47	177,293,814.56		208,644,070.03

税金及附加	518,371.45	1,499,508.37		2,017,879.82
期间费用	20,249,253.82	113,010,730.75		133,259,984.57
分部利润总额（亏损总额）	-12,965,605.37	-44,231,477.13		-57,197,082.50
资产总额	2,392,916,710.05	1,346,729,221.51	-1,973,234,756.70	1,766,411,174.86
负债总额	663,788,998.15	865,242,909.48	-509,053,572.65	1,019,978,334.98
资本性支出	23,803,229.00	5,125,939.00		28,929,168.00
当期确认的减值损失	1,877,779.51	748,920.02		2,626,699.53
折旧和摊销费用	2,922,084.43	10,897,217.46		13,819,301.89
减值损失、折旧和摊销以外的其他重要非现金费用		156,165.06		156,165.06

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	38,058,282.28	100.00%	12,913,410.63	33.93%	25,144,871.65	37,700,037.49	100.00%	17,609,278.45	46.71%	20,090,759.04
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备	34,420,823.77	90.44%	10,342,348.85	30.05%	24,078,474.92	34,062,578.98	90.35%	15,038,216.67	44.15%	19,024,362.31
合并范围内关联方往来	3,637,458.51	9.56%	2,571,061.78	70.68%	1,066,396.73	3,637,458.51	9.65%	2,571,061.78	70.68%	1,066,396.73
合计	38,058,282.28	100.00%	12,913,410.63	33.93%	25,144,871.65	37,700,037.49	100.00%	17,609,278.45	46.71%	20,090,759.04

	282.28	00%	0.63	3%	1.65	037.49	00%	8.45	1%	9.04
--	--------	-----	------	----	------	--------	-----	------	----	------

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	16,029,541.24	160,295.41	1.00%
1-2 年	5,939,471.58	593,947.16	10.00%
2-3 年	5,727,409.36	2,863,704.69	50.00%
3 年以上	6,724,401.59	6,724,401.59	100.00%
合计	34,420,823.77	10,342,348.85	

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)	17,095,937.97
1 至 2 年	5,939,471.58
2 至 3 年	5,727,409.36
3 年以上	9,295,463.37
合计	38,058,282.28

(2) 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	5,866,200.00	15.41%	420,408.00
第二名	4,615,430.59	12.13%	2,307,715.30
第三名	3,580,000.00	9.41%	3,580,000.00
第四名	2,200,000.00	5.78%	2,200,000.00
第五名	1,590,000.00	4.18%	15,900.00
合计	17,851,630.59	46.91%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	192,495,572.19	174,509,427.06
合计	192,495,572.19	174,509,427.06

(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
应收业绩承诺补偿款	118,010,562.14	118,010,562.14
内部往来款	54,002,397.23	36,562,397.23
应收土地款	27,648,938.83	27,648,938.83
押金保证金	2,845,236.00	2,650,236.00
外部单位往来款	1,467,015.18	1,369,970.75
备用金	660,433.96	332,095.00
应收股权转让款	400,000.00	400,000.00
其他	195,751.74	204,745.00
合计	205,230,335.08	187,178,944.95

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)	
2022年1月1日余额	11,067,207.99	702,713.00	899,596.90	12,669,517.89
2022年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-121,419.88	121,419.88		
--转入第三阶段	-20,000.00	-626,901.59	646,901.59	
--转回第二阶段		134,624.96	-134,624.96	

—转回第一阶段	5,930.63		-5,930.63	
本期计提	65,245.00			65,245.00
2022年6月30日余额	10,996,963.74	331,856.25	1,405,942.90	12,734,762.89

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）	191,288,336.67
1至2年	1,469,038.66
2至3年	130,673.23
3年以上	12,342,286.52
合计	205,230,335.08

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	
第一阶段（未来12个月预期信用损失）	11,067,207.99	65,245.00			-135,489.25	10,996,963.74
第二阶段（整个存续期预期信用损失（未发生信用减值））	702,713.00				-370,856.75	331,856.25
第三阶段（整个存续期预期信用损失（已发生信用减值））	899,596.90				506,346.00	1,405,942.90
合计	12,669,517.89	65,245.00			0.00	12,734,762.89

4) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

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	坏账准备期
------	-------	------	----	--------------	-------

				数的比例	末余额
第一名	应收业绩承诺款	63,713,902.50	1 年以内	31.05%	
第二名	内部单位往来款	43,250,000.00	1 年以内	21.07%	
第三名	应收业绩承诺款	37,586,364.04	1 年以内	18.31%	
第四名	应收土地款	27,648,938.83	1 年以内	13.47%	276,489.39
第五名	应收业绩承诺款	16,710,295.60	1 年以内	8.14%	
合计		188,909,500.97		92.04%	276,489.39

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	1,732,986,181.60	76,961,258.63	1,656,024,922.97	1,719,078,190.36	76,722,835.87	1,642,355,354.49
对联营、合营企业投资	28,547,277.46		28,547,277.46	28,888,774.90		28,888,774.90
合计	1,761,533,459.06	76,961,258.63	1,684,572,200.43	1,747,966,965.26	76,722,835.87	1,671,244,129.39

(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		
大连捷云自动化设备有限公司	3,185,800.98			238,422.76		2,947,378.22	9,105,951.81
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	100,000.00					100,000.00	
大连智云新能源装备技术有限公司							67,855,306.82
深圳市鑫三力自动化设	1,296,303,286.84	13,751,826.18				1,310,055,113.02	

备有限公司							
深圳市九天中创自动化设备有限公司	317,943,198.64	156,165.06				318,099,363.70	
湖北智云长全工贸有限公司	23,510,000.00					23,510,000.00	
合计	1,642,355,354.49	13,907,991.24	0.00	238,422.76	0.00	1,656,024,922.97	76,961,258.63

(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)	28,888,774.90			-341,497.44						28,547,277.46	
小计	28,888,774.90			-341,497.44						28,547,277.46	
合计	28,888,774.90			-341,497.44						28,547,277.46	

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	35,582,780.58	30,577,489.16	71,053,810.10	60,605,808.08
其他业务	288,102.62	160,563.28	1,658,095.00	1,566,166.72
合计	35,870,883.20	30,738,052.44	72,711,905.10	62,171,974.80

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	35,870,883.20	35,870,883.20
其中：		
汽车智能制造装备	35,582,780.58	35,582,780.58
其他业务收入	288,102.62	288,102.62
按经营地区分类	35,870,883.20	35,870,883.20
其中：		
华北	9,770,403.51	9,770,403.51
华东	9,326,838.01	9,326,838.01
华南	2,469,026.55	2,469,026.55
华中	5,134,778.77	5,134,778.77
西南	893,805.31	893,805.31
东北	8,276,031.05	8,276,031.05
按商品转让的时间分类	35,870,883.20	35,870,883.20
其中：		
在某一时点转让	35,870,883.20	35,870,883.20
合计	35,870,883.20	35,870,883.20

与履约义务相关的信息：

公司销售产品业务在取得客户验收凭据时确认收入，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，作为确认收入的依据。

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 223,567,035.36 元，其中，157,620,132.70 元预计将于 2022 年度确认收入，64,584,070.80 元预计将于 2023 年度确认收入，1,362,831.86 元预计将于 2024 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	-341,390.05	-496,381.77
合计	-341,390.05	-496,381.77

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	444,698.92	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	2,129,641.37	重点研发计划评估和验收补助、高新培育资助、研发专项资金、重点群体税优补助、高新企业研发资助、留工培训补助
债务重组损益	-662,039.66	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-821,833.98	
减：所得税影响额	165,887.77	
少数股东权益影响额	35,264.86	
合计	889,314.02	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-6.34%	-0.16	-0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-6.46%	-0.17	-0.17

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

大连智云自动化装备股份有限公司

2022 年 8 月 25 日