

广东拓斯达科技股份有限公司

2019 年半年度报告

公告编号：2019-080



2019 年 8 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人吴丰礼、主管会计工作负责人周永冲及会计机构负责人(会计主管人员)李奎声明：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。

本报告所涉及的经营业绩的预计等前瞻性陈述均属于公司计划性事项，存在一定的不确定性，不构成公司对投资者的实质性承诺，敬请投资者注意投资风险。公司半年度报告中如有涉及未来计划、规划等预测性陈述，均不构成公司对投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应当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。

公司存在宏观经济波动和下游行业周期变化风险、应收账款风险、产品替代的风险、业务规模扩大而带来的管理风险、公司的快速发展面临人才不足的风险等，敬请广大投资者注意投资风险。详细内容见“第四节经营情况讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”中公司可能面对的风险因素。

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	1
第二节 公司简介和主要财务指标	7
第三节 公司业务概要	10
第四节 经营情况讨论与分析	21
第五节 重要事项	31
第六节 股份变动及股东情况	38
第七节 优先股相关情况	44
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	45
第九节 公司债相关情况	47
第十节 财务报告	48
第十一节 备查文件目录	165

释义

释义项	指	释义内容
拓斯达股份、拓斯达、股份公司、公司	指	广东拓斯达科技股份有限公司
工业自动化	指	机器设备或生产过程在不需要人工直接干预的情况下，按预期的目标实现测量、操纵等信息处理和过程控制
工业机器人	指	一种通过编程可以自动完成操作或移动作业的机械装置
直角坐标机器人	指	又称机械手，能模仿人手臂的某些动作功能，用以按固定程序抓取、搬运对象或操作工具的自动操作装置。直角坐标机器人能够实现自动控制、可重复编程、运动自由度间成空间直角关系，一般由直线运动单元及其组合，驱动电机，控制系统和末端操作器组成
多关节机器人	指	多关节机器人是工业领域中最常见的工业机器人的形态之一，主要由回转和旋转自由度构成，通常有很高的自由度（4-6 轴）
减速机	指	一般用于低转速大扭矩的传动设备，把电动机、内燃机或其它高速运转的动力通过减速机的输入轴上的齿数少的齿轮啮合输出轴上的大齿轮来达到减速的目的，减速机是在原动机和工作机或执行机构之间起匹配转速和传递转矩的作用
伺服驱动器	指	又称为"伺服控制器"、"伺服放大器"，是用来控制伺服电机的一种控制器，其作用类似于变频器作用于普通交流马达，属于伺服系统的一部分，主要应用于高精度的定位系统。一般是通过位置、速度和力矩三种方式对伺服马达进行控制，实现高精度的传动系统定位
视觉算法	指	视觉算法是指通过数学模型帮助计算机理解图像，根据需求提取图像中的有用信息，告知计算机当前相关数据，计算机发出相应的命令，机构执行确定的动作
工业 4.0	指	工业 4.0 旨在通过充分利用信息通讯技术和网络空间虚拟系统，即信息物理系统（Cyber-Physical System）相结合的手段，将制造业向智能化转型，提升制造业的智能化水平，建立具有适应性、资源效率及人因工程学的智能工厂，在商业流程及价值流程中整合客户及商业伙伴
工业互联网	指	互联网和新一代信息技术与工业系统全方位深度融合所形成的产业和应用生态，是工业智能化发展的关键综合信息基础设施。其本质是以机器、原材料、控制系统、信息系统、产品以及人之间的网络互联为基础，通过工业数据的全面深度感知、实时传输交换、快速计算处理和高级建模分析，实现智能控制、运营优化和生产组织方式变革
人机交互	指	人与机器的交互本质上是指人与计算机的交互，在实际应用场景中多是人与"含有计算机的机器"的交互
系统集成	指	通过结构化的综合布线系统和计算机网络技术，将各个分离的设备、

释义项	指	释义内容
		功能和信息等集成到相互关联的、统一和协调的系统之中，使资源达到充分共享，实现集中、高效、便利的管理
智能制造装备	指	具有感知、分析、推理、决策、控制功能的制造装备，是先进制造技术、信息技术和智能技术的集成和深度融合
ISO 9001	指	国际质量管理标准体系
BIM	指	“Building Information Model”的缩写，即建筑信息模型。建筑信息模型是对一个设施的实体和功能特性的数字化表达方式。建筑信息模型是建筑学、工程学及土木工程的新工具，是以建筑工程项目的各项相关信息数据作为模型的基础，进行建筑模型的建立，通过数字信息仿真模拟建筑物所具有的真实信息。它具有可视化，协调性，模拟性，优化性和可出图性五大特点
注塑机	指	塑料机械的一种，是将热塑性塑料或热固性塑料利用塑料成型模具制成各种形状的塑料制品的主要成型设备
注塑机辅助设备	指	注塑机的辅助设备及其周边设备
MES	指	MES(Manufacturing Execution System)即制造企业生产过程执行系统，是一套面向制造企业车间执行层的生产信息化管理系统。MES 可以为企业 提供包括制造数据管理、计划排产管理、生产调度管理、库存管理、质量管理、人力资源管理、工作中心/设备管理、工具工装管理、采购管理、成本管理、项目看板管理、生产过程控制、底层数据集成分析、上层数据集成分解等管理模块，为企业打造一个扎实、可靠、全面、可行的制造协同管理平台
IPD	指	集成产品开发（Integrated Product Development, 简称 IPD）是一套产品开发的模式、理念与方法。IPD 框架结构是从市场需求开始到产品开发完成，全生命周期的端到端管理流程，管理过程涉及市场、研发、供应、生产、售后、维护等环节的紧密配合，确保产品高质量交付客户
5G	指	第五代移动通信技术（英语：5th generation mobile networks 或 5th generation wireless systems、5th-Generation，简称 5G 或 5G 技术）是最新一代蜂窝移动通信技术，也是即 4G(LTE-A、WiMax)、3G(UMTS、LTE) 和 2G (GSM) 系统之后的延伸。5G 的性能目标是高数据速率、减少延迟、节省能源、降低成本、提高系统容量和大规模设备连接
MTL	指	MTL 流程指围绕客户需求调研，通过品牌建设、市场推广获得精准客户画像的过程
LTC	指	LTC 是商机到回款的全流程，是“获得销售线索-培育业务商机-将商机转化为订单-管理订单执行/回款”端到端流程
ITR	指	从客户问题产生到最终得到解决的流程，包括问题受理、问题处理、问题关闭三大子流程
江苏拓斯达	指	江苏拓斯达机器人有限公司
深圳拓联	指	深圳市拓联智能信息技术有限公司

释义项	指	释义内容
赛沃科技	指	东莞赛沃工业控制科技有限公司
野田智能	指	东莞市野田智能装备有限公司
拓斯达技术	指	东莞拓斯达技术有限公司
昆山拓斯达	指	昆山拓斯达机器人科技有限公司
宁波拓晨	指	宁波拓晨机器人科技有限公司
广州拓斯达	指	广州拓斯达机器人有限公司
拓斯达环球	指	拓斯达环球集团有限公司（英文名称：TOPSTAR WORLDWIDE GROUP LIMITED）
武汉久同	指	武汉久同智能科技有限公司
拓斯达智能环境	指	东莞拓斯达智能环境技术有限公司
拓斯倍达	指	东莞拓斯倍达节能科技有限公司
河南拓斯达	指	河南拓斯达自动化设备有限公司
智遨科技	指	智遨（上海）机器人科技有限公司
证券法	指	中华人民共和国证券法
公司法	指	中华人民共和国公司法
《公司章程》	指	《广东拓斯达科技股份有限公司章程》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
A 股或股票	指	境内上市的每股面值 1.00 元的人民币普通股股票
元、万元	指	人民币元、万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

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

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	全衡	傅荣庭
联系地址	东莞市大岭山镇大塘朗村长塘路 3 号	东莞市大岭山镇大塘朗村长塘路 3 号
电话	0769-82893316	0769-82893316
传真	0769-85845562	0769-85845562
电子信箱	topstar@topstarltd.com	topstar@topstarltd.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

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 2018 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 2018 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2018年03月27日	东莞市大岭山镇大塘朗村长塘路3号	91441900663304451G	91441900663304451G	91441900663304451G
报告期末注册	2019年06月10日	东莞市大岭山镇大塘朗村长塘路3号	91441900663304451G	91441900663304451G	91441900663304451G
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2019年06月11日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	http://www.cninfo.com.cn/				

注：报告期内，公司因实施股权激励计划，向激励对象定向发行了 1,427,000 股限制性股票，总股本由 130,442,088 股变更为 131,869,088 股，注册资本相应变更，并于 2019 年 06 月 10 日完成了工商变更登记，取得了换发的新营业执照。

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
营业总收入（元）	725,825,404.10	523,118,870.95	38.75%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	84,466,929.85	72,389,866.20	16.68%
归属于上市公司股东的净利润（元）	85,928,252.52	76,725,384.66	11.99%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-61,387,507.99	-41,300,997.85	-48.63%*注 1
基本每股收益（元/股）	0.66	0.59	11.86%
稀释每股收益（元/股）	0.66	0.59	11.86%
加权平均净资产收益率	9.07%	9.60%	-0.53%
	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）	1,788,612,588.79	1,707,998,776.65	4.72%
归属于上市公司股东的净资产（元）	957,964,071.12	911,018,705.16	5.15%

注 1：变动原因详见“第四节经营情况讨论与分析”之“主营业务分析”：主要原因是支付的工资薪金以及税费增加，报告期内收到政府补助减少（属计入经常性收益的销售补助）。

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：人民币元

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）	126,320.70	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,437,715.37	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	163,136.90	
减：所得税影响额	265,850.30	
合计	1,461,322.67	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司所从事的主要业务、主要产品及其用途、经营模式

（一）公司的主要业务

公司是国家级高新技术、机器人骨干企业，专注于工业机器人等智能装备软硬件的研发、制造、方案和应用全产业链。拓斯达坚持“让工业制造更美好”的企业使命，提供以工业机器人为核心的智能装备，以控制系统及 MES 为代表的工业物联网软件系统，基于工业机器人的自动化应用和智能环境整体方案。公司在国内已累计服务超过 6000 家客户，包括伯恩光学、立讯精密、捷普绿点、比亚迪、长城汽车、TCL、富士康等知名企业，致力于成为系统集成+本体（设备）制造+软件开发+工业互联网四位一体的智能制造综合服务商，持续建设健康的智能制造生态圈。

（二）公司的主要产品及其用途

公司以“机器换人”浪潮为切入口，围绕现代工厂建设的整厂自动化构建产品体系，为下游制造业客户提供工业自动化整体解决方案，产品广泛应用于 3C、光电、新能源、家用电器、汽车零部件制造、5G 等领域，并逐渐延伸至整个制造业。

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

1、工业机器人及自动化应用系统

（1）工业机器人单机

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

1) 多关节机器人产品描述：一种可以搬运物料、零件、工具或完成多种操作功能的机械装置。多关节机器人拥有较高的自由度，能以其动作复现人的动作和职能，与传统的自动机区别在于有更大的“万能”性和多目的用途，可以反复执行不同的功能，完成不同的作业。公司拥有六轴、四轴、并联等广泛工业机器人品类，并在控制器、伺服驱动和视觉算法等领域拓展构建自主核心技术。

报告期新品：公司于报告期内开发，并于 2019 年 7 月 21 日新品发布会发布了拓星辰 I、II 号两款 SCARA 机器人新产品。拓星辰 I 号是一款四轴 SCARA 机器人，它的标准循环周期是 0.38 秒，最高运动速度 9160mm/s，重复定位精度 $\pm 0.01\text{mm}$ ，它实现了驱控一体，使得控制箱体积减少了 20%，产品性能已达到国际水平，具有速度快、精度高、体积小等优点。拓星辰 II 号 SCARA 机器人，是公司为实现 5G 产线线性模组设备改造，依托公司拓星辰系列四轴 SCARA 机器人系统技术研发出一款自动锁（紧）和退（松）螺丝的产品。它最高负载可达 30KG，实现了基于拓星辰系列技术平台高速度高精度条件下高负载的突破。

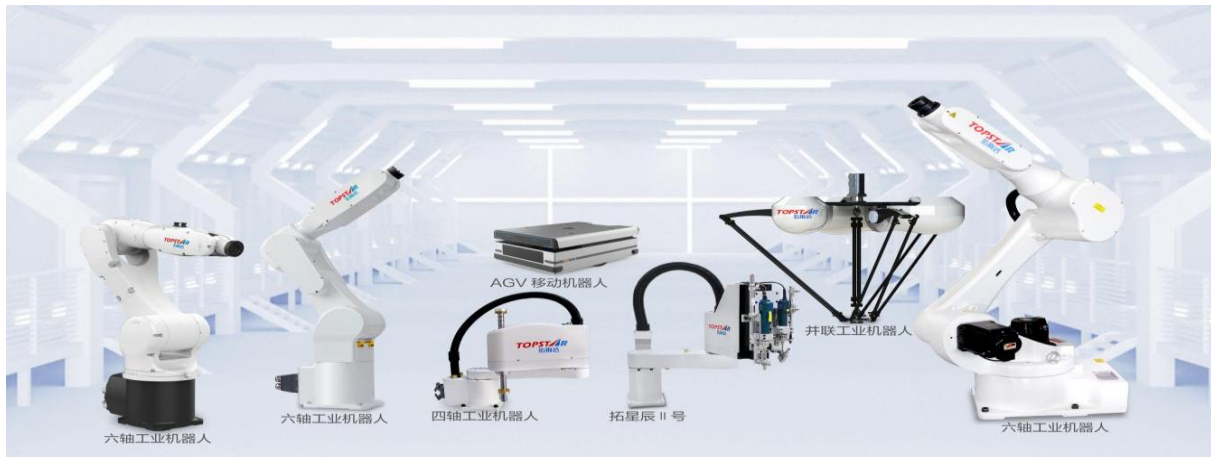


图1：公司的多关节机器人产品节选

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

报告期新品：公司于报告期内开发，并于 2019 年 5 月推向市场的 HQ 系列直角坐标机器人。顺应设备投资需求趋弱的市场变化，推出惠企专机 HQ 系列，提升设备标准化，大幅缩减物料类别、设备型号和定制化维度等，通过规模销售、技术支撑和供应链整合，产品价格透明化并同步降低了生成成本，保障自身产品竞争力和利润率的同时，一定程度缓解了下游客户的资本支出压力并提升了行业集中度，开启市场竞争格局的重塑。



图2：XYZ三向伺服控制五轴机械手

(2) 工业机器人自动化应用解决方案。

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

公司目前设计的工业机器人自动化应用方案有较好的通用性，产品广泛应用于 3C、光电、新能源、家用电器、汽车零部件制造、5G 等领域，应用场景如下：

1) 工业机器人在 3C 产品制造行业的应用

随着 3C 产品制造行业对生产效率和精度要求的提高，敏捷制造、柔性制造、精益制造是 3C 产品制造企业的发展方向，工业机器人的特点符合高精度、高柔性的要求。3C 产品自动化生产线包括前段零部件加工、中段模块封装、后段整机组装三大环节。目前工业机器人自动化方案主要应用于上下料、喷涂、打磨、检测、装配等工艺环节。

2) 工业机器人在新能源行业的应用

随着新能源行业技术革新的日新月异，传统的新能源产品生产制造方式已不能满足生产工艺的要求，迫使行业内企业提升自动化率以满足新技术、新产品对工艺的要求。目前工业机器人自动化方案主要应用于组装、焊接、检测、埋入等工艺环节。

3) 工业机器人在汽车零部件制造行业的应用

汽车零部件是汽车工业的基础，汽车制造是工业机器人应用最广泛、最成熟、数量最多的工艺领域之一。汽车零部件自动化生产线通过设备的整体优化设计及系统集成、信息监测及可追溯性数据管理、装配系统的最优控制和在线故障诊断、自动装配中的精密定位与力位混合伺服控制等技术的有效融合，大幅度提高产品生产效率和品质。目前工业机器人自动化方案主要应用于焊接、切割、组装、喷涂、打码、检测等工艺环节。

4) 工业机器人在其他行业的应用

除了汽车、3C 等自动化程度相对较高的行业外，工业机器人可广泛应用于因人工成本上升、或囿于生产环境舒适度差、或迫于技术进步和升级压力而对工业自动化形成刚性需求的众多领域，如一些新兴领域 5G 通信，及传统行业包装、鞋服、食品加工等。目前工业机器人自动化，在这些行业广泛应用于无尘生产环境、螺丝装配、模块组装、产品检测、封装包装、点胶加工等工艺环节。

2、注塑机配套设备及自动供料系统

公司生产的注塑机配套设备主要包括三机一体、模温机等多个系列产品，产品用途涵盖了原料除湿干燥、原料输送、模温控制等注塑生产的主要环节。

自动供料系统是公司根据客户厂房环境、现场机台的摆放情况和现场原料用料情况，结合公司自产的各类特有注塑机配套设备及直角坐标机器人，设计的一种能够实现全厂无人化不间断作业的生产车间整体

解决方案。该系统采用工业电脑自动对所有机台进行集中控制，实现了对所有用料单元的 24 小时连续自动化供料作业，配合系统中各注塑机配套设备的不同功能，实现“原料→储存→计量→干燥→输送→成型→物流”全过程的自动化生产。

3、智能能源及环境管理系统

智能能源及环境管理系统采用分层分布式系统体系结构，对生产系统的电力、气、水、仓储物料、成品等各分类数据进行采集、处理，并分析项目运行能源、资源消耗状况，分解到单位产品，以便进行能耗分析，实现能源在线监控、节能改造、产业升级及资源的工业互通互联。

产品及服务以食品、药品、半导体、新能源、3C 产品等行业为主线，拓展至整个制造业。公司拥有经验丰富的设计团队，紧密结合客户生产工艺需求及布局规划，为其量身定制空气调节系统、动力及照明系统、工作环境参数的监测报警消防和通讯系统、人货流系统、工艺管路系统、常温和低温制程工艺水系统、CDA 等系统综合方案，通过 BIM 进行管线综合设计，实现车间集中式配套供应系统的一体化集成，实时监控温湿度、洁净度、压力、物料储量等各项管控指标，并经反馈运算控制对应设施，实现优化运行，使产品能在一个具有良好条件和高度稳定性的环境空间中生产制造。

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

报告期新品：公司于报告期内升级开发的拓星云 I 号产品，即智能整厂可视化仿真系统，可将客户的整厂设备通过仿真系统呈现出来。对正在运行的工厂设备进行数据采集、数据分析，将工厂管理数据化、可视化，从而帮助管理者找出问题、解决问题，进而达到优化工艺、优化生产的目的。同时，根据设备运行状况，做出更好的生产计划，为节能方案提供数据依据。通过仿真系统实现工厂对能源消耗、设备运行、设备维护、生产管理进行监控及记录，最终将客户的工厂运行精准呈现出来，从而实现能源消耗、设备维护、生产及安防等方面的智能化管理。仿真系统，是自动化的开始，可使客户对自动化改造有直观理解；也是自动化工厂的运行，汇集和传递自动化设备和系统的实时工作的信息；更是自动化的结果，将工厂管理数据化可视化，切实助力运营管理。

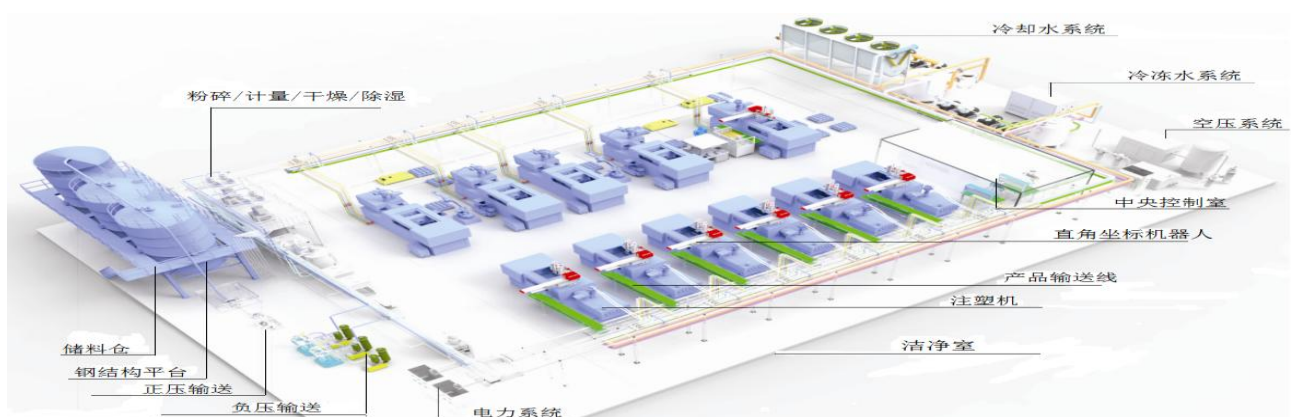


图 3：智能能源及环境管理系统示意图

（三）经营模式

1、盈利模式

公司通过以解放低端劳动力为导向，以工业机器人集成应用为基础，以行业应用的个性化方案定制为核心，以相关设备规模化生产为依托，全方位满足客户智能化生产需求，提供有竞争力的智能制造解决方案与服务。通过机器人核心底层技术的控制器、伺服系统、视觉算法的自主研发到本体自制，为客户提供方案集成业务并向客户和最终用户提供业务咨询、技术支持与培训等综合性服务，依托丰富的行业经验，提炼标准化工艺工作站，采用机器人单机及工艺工作站直销和大客户定制化服务以及部分区域招募代理商相结合的营销模式，直面终端客户真实需求，以客户需求为导向设计、制造、销售相关产品，针对不同客户群体有针对性的进行标准化产品或定制化方案的销售，从各环节节约成本、形成多利润源，从而获取盈利，具备较为突出的竞争优势。

2、采购模式

（1）采购流程管理

公司根据销售与运营计划，基于先进的 SAP 管理系统制定采购计划，所有采购活动均由采购部门负责执行，采购程序按照 ISO9001 质量管理体系及风控管理要求实施，与供应商结算主要采用银行转账或承兑汇票方式。

按照采购种类不同，公司采购的物料可分为生产物料和固定资产两大类，具体如下：

1) 生产物料采购：生产物料采购可分为一般采购和战略采购两类。其中，一般采购主要包括不锈钢板、不锈钢管、方通、紧固件等五金料件以及通用线缆、风机、泵、传感器等电气液压物料，这类物料通用性强，交期短，采购部门以 SAP 管理系统中的采购申请单（由销售订单通过 MRP 运算生成）为依据进行采购；战略采购一般是针对交期较长或使用量较大的物料进行批量采购，通常情况下，为保证公司产品的生产、交货周期，或能够享受到批量采购的优惠价格，计划物控部以订单预测为基础制订采购计划，再将计划报经分管副总裁、总裁审批，审批通过后制作采购订单实施采购。

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

（2）合格供应商管理

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

采购执行时会遵从基本的询价比价议价原则，选择多家合格供应商通过对其产品品质、价格、交期等因素的综合比对，最终确定采购对象。若公司的客户对电气件的品牌、规格另有要求，公司将根据与客户

签订的合同或订单内容向指定供应商实施采购。

3、生产模式

(1) 生产组织方式

公司生产由制造中心负责，生产过程主要分为零部件生产和总装两个环节，其中零部件生产包括钣金加工、五金精密加工、通讯线材加工等，总装环节是将各类部品装配成型并进行整机软件测试及运行性能测试。对于标准产品，计划物控部根据销售订单或销售预测下达生产任务，制造中心根据生产任务组织生产，对非标产品，由事业部根据客户实际需求设计方案，出具物料清单，计划物控部再下达生产任务，制造中心根据生产任务组织生产。对完成总装的产品进行品质检验，验证产品的功能及稳定性，检验通过后办理入库。

在产品送达客户现场后，如需安装调试，公司将在客户现场进行安装、调试，并对客户进行操作培训。现场安装、调试完成后，安排验收。

(2) 委外加工

当公司产能不足或综合成本较高时，公司为缩短生产周期、提高产品成本竞争力，可通过委外加工方式利用供应商资源满足订单需求。常用委外加工业务包括定制件加工、表面处理、PCBA 等业务。定制件主要包括按照公司标准订购的整机设备以及根据公司设计图纸加工制作的五金零配件。

公司采取委外加工的工序均为辅助环节，不涉及公司研发、生产、销售等环节依赖的核心技术，因此公司在相关工序采取委外加工不存在因技术泄密而影响公司持续经营的情形。

4、销售模式

公司的销售模式以直销为主，直销由营销中心和大客户拓展部负责，营销中心由各销售区域和营销中台构成，主要负责单机类产品、工艺工作站及小型方案销售，各销售区域直接面对客户销售产品，营销中台负责整体销售策略的制定、销售工具的输出及产品售后服务；大客户拓展部主要负责大型方案类产品销售，销售活动由客户经理、方案经理、交付经理的铁三角组成，方案经理根据客户经理提供的客户信息设计并与客户沟通确定解决方案，再由交付经理完成整个方案的设备及原材料采购、生产制造、现场安装调试及客户人员培训等交付相关的全流程工作。华南、华东等重点直销区域以外，招募代理商对公司产品在其代理区域进行销售，目前主要代理的产品为注塑机周边辅助设备及工业机器人单机等标准化程度较高的产品。

公司通过参加行业展会、行业论坛、电商网络推广、主流行业媒体刊登广告、客户推荐、行业主机厂商推荐合作、组织客户实地考察、直接上门拜访等多种方式进行市场推广。

主要业绩驱动因素

报告期内，公司实现营业收入 72,582.54 万元，同比增长 38.75%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 8,446.69 万元，同比增长 16.68%。报告期驱动公司业绩增长的主要因素有宏观经济因

素以及公司自身的竞争优势。

公司的产品广泛应用于 3C、光电、新能源、家用电器、汽车零部件制造、5G 等领域，这些行业或因人工成本上升、或囿于生产环境舒适度差、或迫于技术进步和升级压力，对工业自动化的需求越来越大。

2018 年下半年以来，全球经济面临较大不确定性，中小制造业企业对资本支出更加保守和谨慎，与此同时，各行业头部效应也愈发明显，越来越多的资源都向头部企业汇集。为应对复杂多变的市场环境，公司顺势而为，一方面，继续加强中小客户服务力度，进一步深挖中小客户市场占有率。2019 年一季度，公司推出了“春暖行动”，积极上门为客户提供设备保养，二季度推出了“惠企行动”并召开了数场“招商会”，一面，通过技术升级，供应链整合，推出了一系列惠企专机（自主核心技术和整合供应链结合推出的 HQ 系列直角坐标机器人）投入市场，以特惠的价格回馈新老客户，从深度上进一步深挖了潜在客户；另一面，在重点直销区域以外，招募优秀代理商，从广度上进一步扩大了公司产品的覆盖范围。

另一方面，公司在 2018 年末雨绸缪推动的大客户战略，取得了有效的进展。客户拓展方面，公司集中力量深挖下游行业自动化应用规模较大的头部客户需求。有效拓展了伯恩光学、立讯精密、比亚迪、欣旺达等客户需求，由注塑相关业务的合作延伸至工业机器人和自动化类业务，也拓展了新行业和新客户，如开拓了行业头部客户韶能股份，拓展了生产环境、生产效率高标准的食品包装制造行业自动化业务。自身技术的市场应用方面，公司根据自身技术的沉淀、工艺的掌握，结合行业场景的应用，积极研发平台化产品。比如，报告期内开发目前已投向市场的拓星辰 II 号 SCARA 机器人，是公司为实现 5G 产线线性模组设备改造，依托公司拓星辰系列四轴 SCARA 机器人系统技术研发出的一款锁（紧）螺丝和松（退）螺丝的机器人产品。目前，拓星辰 II 号 SCARA 机器人已经小批量供货，并进入了 5G 龙头企业的生产线。

公司自身竞争优势方面，（一）公司加大了研发人才的引进，积极推进 IPD 研发体系，报告期内，公司引进了多名核心研发人才，进一步完善和提升了核心零部件研发团队；（二）公司持续加大研发投入，2017 年、2018 年及 2019 年 1-6 月研发费用分别为 3,652.95 万元、5,963.80 万元、3,231.11 万元，研发投入金额逐年增长；（三）自主研发并掌握了工业机器人核心控制技术、伺服驱动及视觉算法，使得公司有对工业机器人进行个性化定制，针对不同行业的不同加工工艺和使用环境，设计并实现工业机器人的差异化控制功能，满足对视觉要求高的工艺需求；（四）公司拥有丰富的自动化整体解决方案经验，依托自身对制造行业的深度理解，以及在工业机器人领域的研发、应用优势，以“自动化整体解决方案+自动化设备”为产品，向客户提供包括需求沟通、方案设计、产品研发、设备制造、系统安装、备件供应、后期维护等全过程的一站式服务。（五）公司拥有庞大的潜在客户和稳定的客户群，公司掌握了海量客户数据，累计服务的客户超过 6000 家，收入来源稳定，市场前景可期；（六）公司具有强而有效的治理机制，公司的核心价值观是全心全意为客户服务，群体奋斗、群体成功。公司主张以打造组织成长的确定性，来应对外部环境及行业的不确定性。

报告期内公司所属行业的发展阶段、行业地位等

随着我国制造业职工平均工资持续上涨，而工业机器人为代表的自动化设备成本不断下降，两者的“剪

刀差”效应越来越明显，制造业“机器换人”是必然趋势。人口结构的变化，劳动力供给条件的变化显著的推高了我国的劳动成本，2017 年制造业就业人员平均工资同比增长 8.38%；国务院于 2015 年 5 月发布了《中国制造 2025》的战略规划，明确提出要推进制造过程智能化，通过搭建智慧工厂，使企业生产过程由自动化向数字化和智能化方向发展，对工业自动化产品市场需求形成有力的支撑。

工业机器人作为工业自动化的通用设备，是“机器换人”核心设备。根据 IFR 统计数据，2018 年我国工业机器人销量 13.5 万台，同比下降 3.75%；但是，国产品牌同比增长 16.2%，份额提升至 32.2%。同时，与制造业发达国家相比，我国制造业自动化程度尚处于较低水平，国内工业自动化长足发展趋势确定。

凭借对相关行业生产工艺的深入了解、拥有自主知识产权的控制软件、丰富的现场调试及安装经验、贴心的定制化方案设计以及相关智能装备的规模化生产能力，公司近三年的业绩实现了高速增长，最近三年营业收入的年复合增长率高达 66.33%，显现出良好的成长性。在人口红利逐渐消失、劳动力成本大幅上涨的背景下，随着下游领域制造业企业对生产自动化需求的持续增长，市场将更倾向于选择掌握核心底层技术并具备性价比优势的产品，公司的市场占有率将进一步提高。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	本期未发生重大变化。
固定资产	本期未发生重大变化。
无形资产	本期未发生重大变化。
在建工程	在建工程增加 210.38 万元，主要为江苏拓斯达机器人及自动化智能装备等项目前期投资增加所致。
应收账款	应收账款增加 19,143.50 万元，增加 41.7%，主要原因是随着营业收入的快速增长和项目类产品验收但货款未到期，导致应收账款增加。
其他流动资产	其他流动资产减少 379.7 万元，下降 48.92%，主要为待抵扣进项税和留抵税额减少所致。
其他应付款	其他应付款增加 7,102.70 万元，增长 731.61%，主要为应付股利增加 3,913.26 万元以及 2019 年进行股权激励，限制性股票回购义务增加 3,226.45 万元所致。

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
股权资产	投资全资子公司拓斯达环球	237.24 人民币万元	香港	贸易	持股 100%，完全控制	-590,229.32 人民币元	0.25%	否

三、核心竞争力分析

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

1. 研发优势

公司的研发分为基础技术研发和应用开发。基础技术研发包括控制、伺服、视觉等底层技术的研究和开发，应用开发主要聚焦工业机器人产品及自动化解决方案；并且，积极推进集成产品开发（IPD）体系后，在保障产品质量的前提下，能够做到更快速高效的交付。基础研发方面，控制器、伺服系统、视觉算法这些底层技术是智能制造的基础，在这些基础技术之上结合行业工艺，开发出产品。

目前，公司在工业机器人及自动化领域自主研发掌握了控制器、伺服系统、机器视觉等核心零部件的底层技术。控制器相当于机器人的“大脑”，负责规划和发出指令信号；伺服系统相当于机器人的“神经和肌肉系统”，负责接收和执行控制器的指令；视觉系统相当于机器人的“眼睛”，负责采集工作环境信息。

控制技术包括运动规划、轨迹插补、电机控制、驱动器控制、分布式 I/O 控制、EtherCAT 总线通信、传感器技术等，其中部分技术已处于国内领先水平。掌握自主的关键控制技术，使得公司有能力对工业机器人进行个性化定制，针对不同行业的不同生产工艺和使用环境，设计并实现工业机器人的差异化控制功能；掌握自主的关键控制技术，也是公司机器人产品实现功能扩展的基础。基于自主的控制技术，公司机器人产品可实现丰富的外围接口，将外部设备整合到机器人控制系统内，实现一体化控制；或外挂无线模块，实现远程监控，便于一体化管理，为公司工业机器人产品实现个性化应用奠定了技术基础，打破了标准化产品与下游客户个性化需求不匹配的局面，是公司业绩快速增长的核心竞争力之一。

伺服驱动器作为机器人等自动化设备的核心动力部件，直接参与运动部件的位置、速度、力矩等状态的控制，是影响设备稳定和精度的关键环节。公司自主研发机器人伺服系统，融合了前沿的伺服控制技术，针对机器人领域的应用需求对控制算法和参数经过不断攻关和打磨，具备了定位精准高、响应速度快、可靠性高、可拓展性强等特点。在转矩补偿与前馈、振动抑制、多级滤波器、高性能弱磁、高效参数整定等算法上取得突破，实现了机器人的高动态响应、柔顺控制、以及饱和提速等关键性能提升。公司自主研发四轴机器人驱控一体控制器，搭载高性能的异构多核处理器实现了控制技术与驱动技术的高度融合，以大数据量、高吞吐率的总线交互、强大的运算性能，实现了控制与伺服驱动的实时互通、多轴同步、运动柔顺插补、精确定位、快速响应。公司自主研发专用伺服驱动系统，针对不同行业应用工艺需求可自主调整、快速响应，为客户提供高效、完整的解决方案。

机器视觉是通过光学的装置和非接触传感器自动地接受和处理真实物体的图像，以获得所需信息或用于控制机器人运动的装置。通俗来说机器视觉就是利用机器代替人眼来做测量、判断和定位。在当前智能

制造背景下，机器视觉在智能制造自动化体系中发挥着举足轻重的作用，特别在自动检测和机器人协作环节是不可或缺的部分，机器视觉赋予了机器生产系统的“眼睛”，有了“眼睛”才能给各种自动化机器做出精确的判断和引导，才能更好地实现智能制造柔性化生产。公司于 2016 年建立机器视觉研发团队，已掌握了平面视觉，3D 视觉和深度学习等核心底层技术，主要包括图像处理、机器人手眼标定、物体识别，缺陷检测、视觉定位引导、视觉测量，多种 3D 相机开发技术、3D 视觉应用技术和深度学习定位技术，大部分技术已达到行业领先水平，形成以软件核心技术为主，结合多种硬件设备技术大力向前发展，涵盖行业大部分机器视觉应用场景。

公司掌握了这些底层技术，有利于公司为客户提供更加柔性化的解决方案，也有利于公司结合应用场景，开发出平台化的产品。

公司自设立以来始终视研发为公司的生命线，随着公司首次公开发行股份募集资金的募投项目之一“工业机器人及自动化应用技术研发中心建设项目”的投入建设并结项，为公司研发中心平台的搭建以及核心零部件底层技术研发团队的组建打下了坚实的基础，构建了日益完备的研发体系，形成了良好的研发机制。报告期内公司加大了技术人才的引进，引进了多名核心研发人才，进一步完善和提升了核心零部件底层技术研发团队。同时，公司积极推进集成产品开发（IPD）体系，在保持“以市场为导向”的研发理念前提下，有效提高了产品研发的质量及效率，缩短了研发周期，提高了产品的市场竞争力。

近年来，公司始终保持在研发方面的高投入，2017 年、2018 年及 2019 年 1-6 月研发费用分别为 3,652.95 万元、5,963.80 万元、3,231.11 万元，研发投入金额逐年增长。

2. 市场优势

公司秉承“以科技为动力，以市场为导向，以质量求生存，以品牌促发展”的经营理念面向市场开拓业务，累计服务客户超过 6000 家，包括伯恩光学、立讯精密、捷普绿点、比亚迪、长城汽车、TCL、富士康等知名企业，涵盖 3C、光电、新能源、家用电器、汽车零部件制造、5G 等众多领域。经过多年发展，公司在工业机器人集成应用、工业自动化方案设计及自动化装备制造等方面已积累了丰富的成功经验，能够为客户提供全方位智能制造综合服务。自 2018 年底提出大客户战略以来，取得了有效的进展。公司集中力量深挖规模较大的新老客户的需求，扩大服务范围。

3. 趋于标准化的解决方案优势

在制造业企业对生产过程自动化的需求日益强烈的趋势下，公司依托自身对制造行业的深度理解，以及在工业机器人领域的研发、应用优势，以机器人+工艺设备的“1+N”模式，向客户提供包括需求沟通、方案设计、产品研发、设备制造、系统安装、备件供应、后期维护等全过程的一站式服务。同时，公司通过产品模块化的沉淀，使公司具备在标准化的底层产品上实现方案定制的能力。

一方面，公司拥有庞大的研发、销售、服务等专业化人才队伍，并且深耕于制造业与工业自动化多年，对生产企业的生产工艺、产品特性有相当深刻的理解，同时具备丰富的自动化应用实践经验，能够根据客户提出的各种需求，设计出最符合客户自身特点的个性化整体解决方案。有别于由多个厂商向客户提供标

准化设备并通过集成形成工业生产线的形式，公司作为整体解决方案提供商，为下游制造业客户提供自动化整体解决方案，有效避免了众多供应商在技术水平、设计理念、制造标准、技术支持、产品对接及售后服务等方面存在的诸多差异和不足，大大降低了客户在沟通协调和维护管理方面的成本，从而真正满足客户的全方位需求。故公司具备突出自动化整体解决方案定制优势，这也成为公司发展壮大的核心竞争力之一。

另一方面，公司依靠自主掌握的控制器、伺服驱动、视觉算法等底层技术，结合公司深厚的解决方案经验和行业应用工艺，搭建起强大的中台体系，在服务客户的同时不断汲取素材，开发出模块化、标准化的自动化解决方案底层工具包，然后结合客户的应用场景，从底层工具包中选择对应的模块组合成具体的解决方案。由此，公司不但更好地实现了“端到端”的定制化服务，也使公司在定制化的基础上形成了平台化的产品体系，推动公司自身生产的标准化的逐步实现，提高并优化了公司服务、生产及运营的效率，使公司的市场竞争力进一步增强。

4. 管理优势

公司拥有一支朝气蓬勃且务实干练的管理团队，具有丰富的行业经验和前瞻性的视野，对行业发展动态掌握及时、准确，能够敏锐地把握市场机遇。

公司的核心价值观是“全心全意为客户服务，群体奋斗、群体成功”，只有全心全意为客户服务，才能实现客户价值（客户增值）、公司价值（企业发展）、个人价值（个人成长）共赢的局面。同样，公司也更愿意让奋斗者分享公司发展的成果，公司自创立以来，陆续实施了员工持股计划及股权激励计划，体现了公司的分享文化。管理团队对公司的核心价值观、企业文化、经营理念保持高度一致的认同，核心管理人员专业互补，职责分工明确，管理团队具有极强的凝聚力和执行力。

报告期内，公司在各事业部门建立了 HRBP 和财务 BP 制度，使人资及财务同事深入部门业务，促进战略落地。公司结合自身的成长基因、管理理念，在研发、营销、品质、IT 等关键部门引进了一批在国内制造龙头企业具有十多年从业经验的管理和技术人才，并完成了良好的融合。与此同时，公司正积极推进 MTL、LTC、ITR 等流程体系变革，未来公司各部门管理更趋于流程化、制度化，从而进一步提高公司管理效率。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2019 年上半年，在国内制造业面临全球经济依然充满不确定性、中美贸易战持续的背景下，公司董事会、管理层带领全体员工积极应对各种困难和挑战，聚焦全球制造业智能化需求，为客户提供有竞争力的智能制造解决方案与服务，报告期内实现了公司经营业绩继续平稳发展。

报告期内，实现营业收入 72,582.54 万元，比去年同期增长 38.75%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 8,446.69 万元，同比增长 16.68%；截至 2019 年 6 月 30 日，公司总资产 178,861.26 万元，比上年度增长 4.72%；归属于母公司股东权益合计 95,796.41 万元，比上年度增长 5.15%。

报告期内，公司通过新研发平台搭建、人才引进、新产品研发、业务拓展以及积极推行大客户战略，多措并举保障了公司经营业绩的平稳发展。报告期内公司搭建了服务于全业务模块的研发中心大平台，研发中心正积极引进 IPD 研发体系进行管理，围绕机器人核心技术领域开展各项研发活动，持续加大研发投入，在产品和技术上均取得一定突破。报告期内，公司推出了 HQ 系列直角坐标机器人、拓星辰 I 号、拓星辰 II 号、拓星云 I 号等新产品，进一步夯实了公司产品与服务的市场竞争力。同时，公司积极推行大客户战略并取得了十分显著的效果：新开拓了食品包装制造行业大客户韶能股份、新能源行业客户 NVT 等，有效拓展了伯恩光学、立讯精密、比亚迪、欣旺达、富士康等客户需求。B 客户，是公司近年持续的第一大客户，2018 年实现营收约 3 亿；近年来，公司已经累计向 B 客户交付超过 60 项自动化项目，实现了多工艺的自动化改造，并深刻融合于客户的自动化发展和生产效能提升。L 客户是精密制造龙头企业，公司承接了 L 客户自动化生产前端的自动化生产环境建设相关业务，即水电气工程、机电工程、洁净室等智能能源及环境管理系统相关业务，随着新的厂房建设需求的出现，预计下半年还将产生相关业务订单。由上可知，公司自动化业务竞争力是由多个行业头部客户的成功拓展和对客户自动化的深度理解、渗透和融合等多维度形成；其核心是以公司自主可控的底层技术为基础，以倾力打造实现产品标准化、模块化的中台作为支撑，并结合基于技术和行业工艺应用所形成的标准化、柔性化产品共同构建。

1、营销方面

报告期内各主营业务模块都保持健康发展势头，其中工业机器人及自动化应用系统业务实现收入 37,889.25 万元，同比增长 35.74%；注塑机配套设备及自动供料系统、智能能源及环境管理系统业务两大主营业务模块也都保持持续增长态势，其中注塑机配套设备及自动供料系统业务实现收入 12,464.75 万元，同比增长 26.36%；智能能源及环境管理系统业务实现收入 21,140.85 万元，同比增长 60.64%。

报告期内，公司推行的大客户战略取得了良好的效果。公司集中力量深挖下游行业自动化应用规模较大的头部客户需求，有效拓展了伯恩光学、立讯精密、比亚迪、欣旺达、富士康等客户需求，由注塑相关业务的合作延伸至工业机器人及自动化类业务，也拓展了新行业和新客户，如开拓了行业头部客户韶能股

份，拓展了生产环境、生产效率高标准的包装制造行业自动化业务。公司首次公开发行股份募集资金募投项目之一的营销与服务网络建设项目，为公司地面营销队伍的配置、营销中台的搭建、营销数据的收集与分析、大客户战略的快速落地及推进及 2019 年上半年的营收实现均发挥了积极的作用。

2、技术研发方面

报告期内，公司整合研发资源，提升研发综合能力，搭建服务于全业务模块的研发中心大平台，研发中心正积极引进 IPD 研发管理体系进行管理，围绕机器人核心技术领域开展各项研发活动，持续加大研发投入，在产品和技术上均取得一定突破。公司推出了拓星辰 I 号、拓星辰 II 号、拓星云 I 号产品。拓星辰 I 号，是控制、伺服技术结合行业工艺（搬运、点胶、锁螺丝、组装、检测、分拣）应用而研发出来的一款产品，具有速度快、精度高、体积小等优点。拓星辰 II 号 SCARA 机器人，是公司为实现 5G 产线线性模组设备改造，依托公司拓星辰系列四轴 SCARA 机器人系统技术研发出的一款锁（紧）和松（退）螺丝的高负载机器人产品。拓星云 I 号产品，即智能整厂可视化仿真系统，它可以将客户的整厂设备通过仿真系统呈现出来。对正在运行的工厂设备进行数据采集、数据分析，将工厂管理数据化、可视化，从而帮助管理者找出问题、解决问题，进而达到优化工艺、优化生产的目的。

报告期内，公司研发费用 3,231.11 万元，截止 2019 年 6 月 30 日，公司拥有已获得授权专利 174 项，其中发明专利 13 项，另有处于实审阶段的发明专利 25 项；各类软件著作权 37 项。同时，2019 年公司进一步加强了专利和软件著作的申请力度，累计申请各类知识产权达 113 项。

3、供应链管理方面

报告期内公司为进一步提高供应链整体能力，将原采购部门与计划部门进行整合，通过缩短内外部沟通环节，整合相关人力资源，把客户需求快速与合作供应商进行对接，提高响应效率。另通过需求的整合，进一步强化了集中采购功能，获得较为有利的市场议价能力，采购成本有了明显降低，供应商管理工作水平也有了明显提升。

报告期内公司对内部生产部件供应组织的战略定位重新做了梳理，将其按照市场化独立经营实体加以管理，将其与其他外部供应商一同看待与管理，激发内部生产组织活力，打破原有相对固化的生产供应方式，有效提升了供应链管理能力和效率。

报告期内进一步提升生产管理水平，严格执行 6S 生产管理标准，促使效能不断提升。生产是贯穿原材料加工到成品出货全过程中的重要环节，根据公司精细化管理要求，积极完善生产体系标准化工艺流程，加强绩效考核，实施精益生产，多方面优化生产管理体系，大大提高产品质量、产能和生产效率。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	725,825,404.10	523,118,870.95	38.75%	销售业绩提升
营业成本	478,917,915.80	351,535,371.98	36.24%	随着销售收入增加，营业成本增加
销售费用	66,529,275.26	46,713,328.93	42.42%	主要是销售人员薪酬和销售相关服务费增加所致
管理费用	32,875,941.42	23,049,306.50	42.63%	主要是管理人员薪酬和办公费用增加
财务费用	4,959,896.12	104,737.30	4,635.56%	银行贷款利息支出增加
所得税费用	14,574,651.21	11,228,898.95	29.80%	营业收入增加导致营业利润增加，所得税费用增加
研发费用	32,311,055.29	27,859,308.46	15.98%	研发投入增加
经营活动产生的现金流量净额	-61,387,507.99	-41,300,997.85	-48.63%	支付的工资薪金以及税费增加，报告期内收到政府补助减少
投资活动产生的现金流量净额	-9,851,812.08	36,823,157.03	-126.75%	去年同期因收回短期理财资金流入量较大
筹资活动产生的现金流量净额	40,714,967.96	185,418,274.11	-78.04%	偿还以前年度银行贷款所致
现金及现金等价物净增加额	-30,048,230.72	181,519,881.97	-116.55%	

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：人民币元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
工业机器人及自动化应用系统	378,892,469.09	230,267,654.14	39.23%	35.74%	37.39%	-0.73%
注塑机配套设备及自动供料系统	124,647,509.11	72,621,053.91	41.74%	26.36%	21.72%	2.22%
智能能源及环境管理系统	211,408,541.88	170,787,883.29	19.21%	60.64%	49.62%	5.95%
其他	10,876,884.02	5,241,324.46	51.81%	-20.90%	-48.24%	*注 1
分地区						
东北地区	9,386,134.76	5,647,536.49	39.83%	198.00%	234.55%	-6.57%

	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
海外	28,868,805.78	14,263,774.21	50.59%	261.30%	233.33%	4.15%
华北地区	38,576,990.01	27,636,378.39	28.36%	208.34%	187.60%	5.17%
华东地区	265,681,832.51	193,543,287.85	27.15%	81.38%	97.82%	-6.05%
华南地区	344,648,502.25	212,528,961.20	38.33%	19.34%	11.29%	4.46%
华中地区	21,493,922.88	12,993,189.10	39.55%	-50.40%	-57.24%	9.67%
西北地区	1,998,312.96	1,438,938.28	27.99%	-58.64%	-57.18%	-2.45%
西南地区	15,170,902.95	10,865,850.28	28.38%	-5.35%	-18.99%	12.06%

注 1：涉及产品维修、配件销售等业务，每期项目变动较大，不适合比较。

三、非主营业务分析

适用 不适用

	金额（元）	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	29,381.60	0.03%	权益法下对久同长期股权投资确认投资收益	是
公允价值变动损益	0.00	0.00%		
资产减值	7,714,617.65	7.71%	计提的资产减值准备	是
营业外收入	227,032.28	0.23%	本期收到的赞助款以及供应商罚款收入	否
营业外支出	63,895.38	0.06%	本期的捐赠支出	否
资产处置收益	126,320.70	0.13%	处置非流动资产处置收益	否

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年同期末		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	345,969,880.53	19.34%	276,135,399.12	18.06%	1.28%	
应收账款	650,556,598.00	36.37%	370,669,593.50	24.24%	12.13%	随着营业收入的快速增长和项目类产品验收但贷款未到期，导致应收账款增加。
存货	234,789,201.27	13.13%	395,346,896.64	25.85%	-12.72%	公司不断优化存货管理模式、加快存货周转，同时随着项目

	本报告期末		上年同期末		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		
						验收, 存货得到有效控制。
长期股权投资	16,913,946.60	0.95%	7,891,842.60	0.52%	0.43%	
固定资产	218,649,858.49	12.22%	146,036,232.22	9.55%	2.67%	
在建工程	2,103,782.98	0.12%	52,209,758.24	3.41%	-3.29%	
短期借款	122,571,177.51	6.85%	121,187,740.74	7.93%	-1.08%	
长期借款	120,071,141.67	6.71%	129,480,924.16	8.47%	-1.76%	

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值（元）	受限原因
货币资金	32,504,709.99	银行承兑汇票及借款保证金
应收票据	20,625,935.80	质押用于开具银行承兑汇票
固定资产-运输设备	395,015.25	车辆按揭贷款
固定资产-机器设备	7,778,433.07	售后回租形成融资租赁
合计	61,304,094.11	

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
0.00	70,000,000.00	-100.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	30,084.44
报告期投入募集资金总额	930.18
已累计投入募集资金总额	28,141.42
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
截止 2019 年 6 月 30 日，公司募投项目累计投入 28,141.42 万元，其用途是：工业机器人及智能装备生产基地建设项目 20,539.63 万元，工业机器人及自动化应用技术研发中心建设项目 5,126.87 万元，营销与服务网络建设项目 2,474.92 万元，尚未使用募集资金总额（含存款利息收入）为 809.40 万元。	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
工业机器人及智能装备生产基地建设项目	否	21,917.23	21,917.23	930.18	20,539.63	93.71%	2018 年 10 月 31 日	10,236.80	23,066.53	是	否
工业机器人及自动化应用技术研发中心建设项目	否	5,143.22	5,143.22	0	5,126.87	99.68%	2018 年 10 月 31 日	0	0	不适用	否

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
营销与服务网络建设项目	否	3,023.99	3,023.99	0	2,474.92	81.84%	2018年10月31日	0	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	30,084.44	30,084.44	930.18	28,141.42	--	--	10,236.80	23,066.53	--	--
超募资金投向											
无	否										
合计	--	30,084.44	30,084.44	930.18	28,141.42	--	--	10,236.80	23,066.53	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	报告期内计划进度或预计收益的情况未发生变化										
项目可行性发生重大变化的情况说明	报告期内项目可行性未发生变化										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2017年3月22日,公司第一届董事会第二十七次会议审议通过了《关于公司使用募集资金置换预先投入自筹资金的议案》同意公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 6,633.23 万元,独立董事对此发表了明确同意意见。此事项已经立信会计师事务所(特殊普通合伙)鉴证,并于 2017 年 3 月 20 日出具信会师报字[2017]第 ZH10149 号《鉴证报告》。经 2017 年 3 月 22 日公司第一届董事会二十七次会议审议通过《关于用募集资金置换先期投入的议案》,置换工作已于 2017 年 4 月实施完毕。										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用										
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 在公司实施募集资金投资项目建设过程中,公司严格按照募集资金管理的有关规定谨慎使用募集资金,根据项目规划结合实际市场情况,公司严格执行预算管理,在确保募集资金投资项目质量的前提下,本着合理、有效以及节俭的原则谨慎使用募集资金,严格把控采购环节,有效控制采购成本,合理降低项目实施费用,最大限度节约了项目资金。此外,募集资金存放期间产生了利息收入。										
尚未使用的募集资金用途及去向	“工业机器人及智能装备生产基地建设项目”将根据合同约定的支付进度陆续支付,实行专款专用。“工业机器人及自动化应用技术研发中心建设项目”与“营销与服务网络建设项目”已结项。公司于 2019 年 2 月 13 日的公司第二届董事会第十四次会议和第二届监事会第十一次会议审议并通过了《关于首次公开发行部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》,将项目节余募集资金(含利息收入)共计 812.99 万元(实际金额以资金转出当日专户余额为准)永久性补充流动资金,用于公司日常生产经营所需。										
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	本公司募集资金的使用合理、规范,募集资金的信息披露及时、真实、准确、完整,不存在募集资金使用和管理违规的情况。										

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

六、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

七、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：人民币元

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
东莞赛沃工业控制科技有限公司	子公司	设计、生产、销售:工业控制系统软件及硬件、工业自动化设备及零配件。	1,425,100.00	59,803,190.18	56,726,673.66	12,048,6
东莞市野田智能装备有限公司	子公司	研发、制造、销售:工业机器人、无人化车间设计解决方案系统、智能焊接设备、智能自动化生产线、红外线设备、检测设备、包装印刷设备、智能组装机、超声波设备、热铆溶接设备、激光设备、震动焊接设备、切割冲压设备、及其相关配套配件与模具	7,002,700.00	91,990,462.46	41,542,548.33	45,998,9

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

无

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司面临的风险和应对措施

1、宏观经济波动和下游行业周期变化风险

公司的主要产品及服务包括工业机器人及自动化应用系统、注塑机配套设备及自动供料系统、智能能源及环境管理系统，产品广泛应用于 3C、光电、新能源、家用电器、汽车零部件制造、5G 等领域，制造业的发展与国家宏观经济运行趋势的关联较为紧密，因此，公司的生产经营将受到宏观经济波动以及下游行业周期性变化的影响。2016 年至 2018 年，我国国内生产总值（GDP）增长率分别为 6.70%、6.90% 及 6.60%，宏观经济增速有所放缓，制造行业的固定资产投资受到一定影响，如果国内宏观经济出现较大且全面的波动或下游行业出现周期性变化，将会对公司产品的市场需求造成一定的影响，导致公司出现经营业绩下滑的风险。应对措施：公司坚持“研发为王”的发展战略，不断提升自主技术创新水平和新产品的研发能力，持续拓展、发掘新的智能化、自动化应用领域；同时对现有技术、产品进行优化与升级，夯实并强化现有优势业务。

2、应收账款风险

报告期末，公司应收账款账面价值为 65,055.66 万元，占资产总额比例为 36.37%。其中，账龄在一年以内的应收账款账面价值为 54,081.86 万元，占应收账款余额的比例为 83.13%，是应收账款的主要组成部分。公司应收账款金额不断增加的主要原因是公司营业收入规模的不断增加，虽然公司一直重视应收账款的回收和风险控制，对于应收账款的监督及催款执行力度较大，但是随着公司业务的快速发展，应收账款

仍存在不能及时收回的可能性，可能对公司的业绩产生一定的影响。应对措施：为降低应收账款风险，公司不仅积极落实原有措施，如制订回款计划、对新老客户的信用等级适时评估、增加承兑汇票等工具的支付比例，而且进一步加大了对优质客户的开发力度，降低客户使用商业汇票支付比例，对付款能力差、信用低客户进行淘汰，公司财务部、法务部、销售管理部成立专门催款小组，专门跟催货款回收，对违约客户分不同情形分别寄发催款函，律师函，提起法律诉讼等措施。

3、产品替代及技术失密的风险

公司所属行业属于技术密集型行业，技术水平的高低直接影响公司的竞争能力。在新一轮全球工业革命的引领下，中国制造业特别是离散制造行业已经开始从劳动密集型和生产低附加值产品向人工替代、自动化、智能化、集成化产品转型。大量以劳动密集型代工生产为核心的制造业务面临着劳动成本快速上涨、产品本地化、对环境的影响加剧、制造能力升级等诸多方面的挑战。企业生产需要从大批量标准化向定制化柔性化生产转变，形成“机器换人”浪潮。行业的快速发展促使越来越多的先进技术被广泛运用，若公司不能及时根据市场变化进一步提升技术水平、开发出符合市场需要的产品，则公司现有的产品和技术存在被替代的风险。此外，如果公司技术人员大面积流失或因为其他原因导致公司的核心技术出现泄露，亦将对公司经营造成不利影响。应对措施：公司坚持以市场为导向的技术研发及科技创新，并快速导入市场满足客户需求，抢占市场先机，尽可能降低资源错配从而错失市场机遇的风险。

4、业务规模扩大带来的管理风险

公司自成立以来一直以较快的速度发展，经营规模和业务范围不断扩大，公司自上市以来，公司业务、资产和人员规模都有较大规模的扩大，这对公司的管理层提出了更高要求，如果公司不能及时调整原有的运营管理体系、提高管理水平，建立起适应资本市场要求和公司业务发展需要的运作机制并有效运行，将直接影响公司的经营效率、发展速度和业绩水平。应对措施：公司针对发展中遇到的问题，不断建立并完善各项管理制度，逐步建立起适应公司实际情况的内部运营和监督机制，促进公司健康、有序、科学发展。

5、公司的快速发展面临人才不足的风险

作为高新技术企业，高素质的人才对公司未来的发展至关重要。公司产品技术含量较高，涉及电气自动化、数控技术、计算机运用、工程机械、材料及机械制造等多个技术领域，公司对具备技术研发、产品设计、产品工艺、行业应用等多种专业背景的复合型人才需求量较大；同时公司也需要大批对客户、下游制造行业生产工艺以及产品特性深入了解，并具备丰富项目实施经验的管理人才和市场营销人才；此外，公司还需要一定数量技术熟练的焊工、钣金工、钳工等生产工人。目前，国内同时具备上述背景的专业人才资源有限，而企业内部培养相应人才需要一定的时间，在工业自动化高速发展的背景下，行业内公司对具备上述背景的优秀人才需求日益强烈，如果公司不能建立适合优秀人才职业发展的平台，将有可能面临人才缺失的风险，从而给公司的生产经营造成不利影响。应对措施：公司为了吸引并留住人才，制定了具有竞争力的薪酬体系，加强对员工的技能培训、安全培训、职业发展培训，提高员工的综合素质，建立综合性的高素质人才梯队，为公司的快速发展提供强劲动力。

第五节 重要事项

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	披露索引
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	59.90%	2019 年 02 月 13 日	2019 年 02 月 13 日	www.cninfo.com.cn
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	59.88%	2019 年 03 月 14 日	2019 年 03 月 14 日	www.cninfo.com.cn
2018 年度股东大会	年度股东大会	59.81%	2019 年 05 月 07 日	2019 年 05 月 07 日	www.cninfo.com.cn

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、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。

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

适用 不适用

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

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成预计 负债	诉讼(仲裁) 进展	诉讼(仲裁)审理 结果及影响	诉讼(仲裁)判决 执行情况	披露日期	披露索引
汇总未达到重大 诉讼披露标准的 其他案件	272.65	否	在审	在审	在审		

注：报告期内，涉诉事项均为对方未能按照合同约定履行付款义务，为维护公司合法权益，公司法务部门向法院提起诉讼，追究其违约责任。

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、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

（一）员工持股计划

2017年5月17日，公司召开第一届董事会第二十九次会议、第一届监事会第十五次会议，审议通过《广东拓斯达科技股份有限公司第一期员工持股计划（草案）及摘要》，以公司及下属全资子公司或控股子公司的骨干员工（不包括董事、监事、高级管理人员）为参加对象，筹集资金不超过4000万元，在二级市场购公司股票，持有期限不超过24个月。2017年6月5日，前述议案提交2017年第三次临时股东大会审议通过，并于2017年6月28日完成了第一期员工持股计划股票的购买。2019年1月25日，公司召开第二届董事会第十三次会议、第二届监事会第十次会议，审议通过了《关于修改〈广东拓斯达科技股份有限公司第一期员工持股计划管理办法〉及〈广东拓斯达科技股份有限公司第一期员工持股计划（草案）〉的议案》，对第一期员工持股计划管理办法及草案进行了调整。2019年5月24日，公司披露《关于第一期员工持股计划终止的公告》，第一期员工持股计划实施完毕并终止。具体情况详见披露于巨潮资讯网的相关公告，公告编号：2017-043、045、051、060、062|2019-059。

（二）股权激励计划

2019年2月26日，公司第二届董事会第十五次会议审议通过了《广东拓斯达科技股份有限公司2019年股票期权与限制性股票激励计划（草案）》（以下简称“《激励计划》”）及其摘要、《2019年股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法》（以下简称“《考核管理办法》”）及与本次激励计划相关的各项议案；公司第二届监事会第十二次会议审议了上述事项，对本次激励计划中的激励对象人员名单进行了核实并发表核查意见；公司独立董事就本次激励计划发表了独立意见，同意实施本次激励计划。

公司于2019年2月27日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上公告了《激励计划》及其摘要等公告，并于2019年2月27日至2019年3月8日通过内部公示系统公示了《2019年股票期权与限制性股票激励计划激励对象名单》，对激励对象的姓名和职务进行了公示。在公示期内，公司监事会未接到针对本次激励对象提出的异议。2019年3月9日，公司监事会发表了《监事会关于2019年股票期权与限制性股票激励计划激励对象名单的审核意见及公示情况说明》。

2019年3月14日，公司2019年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司〈2019年股票期权与限制性股票激励计划（草案）及其摘要〉的议案》、《关于公司〈2019年股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》，并披露了《广东拓斯达科技股份有限公司关于2019年股票期权与限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》。

2019 年 5 月 13 日，公司第二届董事会第十九次会议和第二届监事会第十六次会议审议通过了《关于调整 2019 年股票期权与限制性股票激励计划授予部分激励对象名单和授予数量的议案》、《关于向激励对象授予股票期权与限制性股票的议案》。公司独立董事对此发表了同意的独立意见。

2019 年 6 月 19 日，公司完成了限制性股票的授予登记。2019 年 6 月 21 日，公司完成了限制性股票上市及股票期权的授予登记。具体情况详见披露于巨潮资讯网的相关公告，公告编号：2019-064、065。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

经营租赁情况：

(1) 2012 年 8 月 31 日，本公司与东莞市大岭山镇新塘第一股份经济合作社、东莞市大岭山镇新塘第三股份经济合作社、东莞市大岭山镇新塘第四股份经济合作社和东莞市大岭山镇新塘第六股份经济合作社（出租人）签订《厂房租赁合同书》，约定出租人将其位于东莞市大岭山镇新塘村新塘路 90 号的厂房、宿舍楼及其他建筑物出租给本公司使用，租赁面积共约 10,300 平方米，月租金总额为 103,000.00 元人民币，租金每 5 年递增 8%；另综合服务费每月 3,000 元，每 5 年递增 10%，垃圾清运费每月 400 元，每 5 年递增 10%。租赁期自 2012 年 9 月 1 日起至 2032 年 8 月 31 日止。

(2) 2014 年 8 月 1 日，本公司与东莞市大岭山镇新塘第一股份经济合作社、东莞市大岭山镇新塘第三股份经济合作社、东莞市大岭山镇新塘第四股份经济合作社和东莞市大岭山镇新塘第六股份经济合作社（出租人）签订《厂房租赁合同书》，约定出租人将其位于东莞市大岭山镇新塘村新塘路 90 号的新扩建租赁物现状出租给本公司使用，租赁面积共约 7663 平方米，月租金总额为 84,293.00 元人民币，租金每 5 年递增 10%；另综合服务费以工厂员工人数计算，每人每月 15 元。租赁期自 2014 年 10 月 1 日起至 2024 年 7 月 31 日止（2014 年 8 月 1 日至 2014 年 9 月 30 日为装修免租期）。

(3) 2018 年 4 月 23 日，本公司与吴中综合保税区管理局、苏州芯之园精密金属部件有限公司《房屋租赁合同（厂房）》，约定公司租赁其位于吴中经济开发区郭巷街道吴淞路 818 号定民三期 1 栋厂房用于江苏拓斯达生产场所，租赁面积为 8250 平方米，月租金为 15 元/月/平方米，物业管理费为 3 元/月/平方米，租赁期为 2018 年 5 月 1 日至 2021 年 4 月 30 日（2018 年 5 月 1 日至 2019 年 4 月 30 日为免租期）。

融资租赁情况：

2018 年 5 月 2 日，公司与远东国际租赁有限公司签订《售后回租赁合同》、《所有权转让协议》，以机器设备一批（原值为 13,000,965.34 元）作为融资标的取得售后回租款项人民币 1,200 万元；根据合同及相关协议约定，租赁期为 3 年，公司按月支付租金 367,782.13 元，租赁期满相关机器设备的留购价款为 1,000.00 元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

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

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、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。

十五、社会责任情况

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、江苏拓斯达

报告期内，因地址名称重新规划及公司发展需要，江苏拓斯达对注册地址及经营范围进行了变更，并完成工商变更登记。变更前地址为苏州吴中经济开发区郭巷街道吴淞路 892 号 3 幢，变更后地址为苏州吴中经济开发区郭巷街道吴淞路 818 号富民三期 1 幢三层；变更前经营范围：机器人、自动化控制系统、智能装备的研发、制造、销售。（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），变更后经营范围：机器人、自动化控制系统、智能装备的研发、制造、销售；自营和代理各类商品及技术的进出

口业务。(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)。

2、深圳拓联

报告期内,因公司业务发展需要,深圳拓联其他四位自然人股东将股份转让给拓斯达,深圳拓联由控股子公司变更为全资子公司,并完成工商变更登记。

第六节 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	73,082,520	56.03%	1,427,000	0	0	-221,175	1,205,825	74,288,345	56.33%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	73,082,520	56.03%	1,427,000	0	0	-225,000	1,202,000	74,284,520	56.33%
其中：境内法人持股	6,551,100	5.02%	0	0	0	0	0	6,551,100	4.97%
境内自然人持股	66,531,420	51.01%	1,427,000	0	0	-225,000	1,202,000	67,733,420	51.36%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	3,825	3,825	3,825	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	3,825	3,825	3,825	0.00%
二、无限售条件股份	57,359,568	43.97%	0	0	0	221,175	221,175	57,580,743	43.67%
1、人民币普通股	57,359,568	43.97%	0	0	0	221,175	221,175	57,580,743	43.67%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	130,442,088	100.00%	1,427,000	0	0	0	1,427,000	131,869,088	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、2019年2月26日，公司第二届董事会第十五次会议审议通过了《广东拓斯达科技股份有限公司2019年股票期权与限制性股票激励计划（草案）》（以下简称“《激励计划》”）及其摘要、《2019年股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法》（以下简称“《考核管理办法》”）及与本次激励计划相关的各项议案；公司第二届监事会第十二次会议审议了上述事项，对本次激励计划中的激励对象人员名单进行了核实并发表核查意见；公司独立董事就本次激励计划发表了独立意见，同意实施本次激励计划。

其中，限制性股票激励计划采取向激励对象定向增发股票的方式实施。

2、公司大股东杨双保先生 2018 年度减持 300,000 股流通股，本年初计算高管锁定股基数发生变化，减少 $30,0000 \times 75\% = 225,000$ 股。

3、公司原副总裁、董事会秘书杨海先生，在报告期内通过二级市场增持公司股份 3,825 股（持股类别为境外自然人持股），根据相关规定，已离职在原定任期内仍需遵守高管锁定相关规定，其增持的 3,825 股公司股份被锁定为限售股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

2019 年 2 月 26 日，公司第二届董事会第十五次会议审议通过了《广东拓斯达科技股份有限公司 2019 年股票期权与限制性股票激励计划（草案）》（以下简称“《激励计划》”）及其摘要、《2019 年股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法》（以下简称“《考核管理办法》”）及与本次激励计划相关的各项议案；公司第二届监事会第十二次会议审议了上述事项，对本次激励计划中的激励对象人员名单进行了核实并发表核查意见；公司独立董事就本次激励计划发表了独立意见，同意实施本次激励计划。

公司于 2019 年 2 月 27 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上公告了《激励计划》及其摘要等公告，并于 2019 年 2 月 27 日至 2019 年 3 月 8 日通过内部公示系统公示了《2019 年股票期权与限制性股票激励计划激励对象名单》，对激励对象的姓名和职务进行了公示。在公示期内，公司监事会未接到针对本次激励对象提出的异议。2019 年 3 月 9 日，公司监事会发表了《监事会关于 2019 年股票期权与限制性股票激励计划激励对象名单的审核意见及公示情况说明》。

2019 年 3 月 14 日，公司 2019 年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司〈2019 年股票期权与限制性股票激励计划（草案）及其摘要〉的议案》、《关于公司〈2019 年股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》，并披露了《广东拓斯达科技股份有限公司关于 2019 年股票期权与限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》。

股份变动的过户情况

适用 不适用

报告期内，公司 2019 年限制性股票股权激励计划向 33 名激励对象授予 1,427,000 股限制性股票，已全部在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了证券授予登记手续。

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
吴丰礼	52,235,460	0	0	52,235,460	首发限售	2020年2月8日
杨双保	8,055,315	225,000	0	7,830,315	高管锁定	任职期间每年减持股份的数量不超过其所持股份总数的25%
黄代波	6,240,645	0	0	6,240,645	高管锁定	任职期间每年减持股份的数量不超过其所持股份总数的25%
东莞达晨股权投资合伙企业(有限合伙)	6,551,100	0	0	6,551,100	首发限售	2020年2月8日
2019年限制性股票激励对象(33名)	0	0	1,427,000	1,427,000	股权激励限售股	根据公司2019年限制性股票激励计划(草案)的有关规定执行解锁
杨海	0	0	3,825	3,825	任期届满前离任高管锁定	2020年12月5日
合计	73,082,520	225,000	1,430,825	74,288,345	--	--

二、证券发行与上市情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
限制性股票	2019年05月13日	22.61元/股	1,427,000	2019年06月21日	1,427,000			
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
其他衍生证券类								

报告期内证券发行情况的说明

2019年5月13日，公司第二届董事会第十九次会议和第二届监事会第十六次会议审议通过了《关于调整2019年股票期权与限制性股票激励计划授予部分激励对象名单和授予数量的议案》、《关于向激励对象授予股票期权与限制性股票的议案》。公司独立董事对此发表了同意的独立意见。

2019年6月19日，公司完成了限制性股票的授予登记。2019年6月21日，公司完成了限制性股票上市。

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	11,820	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	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
吴丰礼	境内自然人	40.49%	53,395,800	731,340	52,235,460	1,160,340	质押	22,515,331
杨双保	境内自然人	7.92%	10,440,420	0	7,830,315	2,610,105		
黄代波	境内自然人	6.31%	8,320,860	0	6,240,645	2,080,215	质押	812,000
东莞达晨股权投资合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	4.97%	6,551,100	0	6,551,100	0		
朱海	境内自然人	1.77%	2,340,120	-130,000	0	2,340,120		
东莞市三正金融投资有限公司	境内非国有法人	1.48%	1,956,523	0	0	1,956,523		
兴证证券资管—兴业银行—兴证资管鑫众 80 号集合资产管理计划	其他	1.31%	1,723,610	0	0	1,723,610		
倪张根	境内自然人	1.21%	1,590,000	-66,894	0	1,590,000		
海通证券股份有限公司	国有法人	0.76%	1,000,120	1,000,120	0	1,000,120		
湖北高富信创业投资有限公司	境内非国有法人	0.74%	978,260	0	0	978,260		
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）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东、实际控制人吴丰礼系东莞达晨投资普通合伙人，且与达晨投资有限合伙人吴丰义系兄弟关系，与达晨投资有限合伙人罗小敏系表兄弟关系，与达晨投资有限合伙人吴秋丰、吴雪峰系堂兄弟关系；公司股东杨双保系达晨投资有限合伙人郑伟之姐夫；达晨投资有限合伙人吴盛丰、吴云风系兄弟关系。除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
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				

杨双保	2,610,105	人民币普通股	2,610,105
朱海	2,340,120	人民币普通股	2,340,120
黄代波	2,080,215	人民币普通股	2,080,215
东莞市三正金融投资有限公司	1,956,523	人民币普通股	1,956,523
兴证证券资管—兴业银行—兴证资管鑫众 80 号集合资产管理计划	1,723,610	人民币普通股	1,723,610
倪张根	1,590,000	人民币普通股	1,590,000
吴丰礼	1,160,340	人民币普通股	1,160,340
海通证券股份有限公司	1,000,120	人民币普通股	1,000,120
湖北高富信创业投资有限公司	978,260	人民币普通股	978,260
张建飞	721,613	人民币普通股	721,613
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售条件普通股股东之间是否存在关联关系或是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
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）	不适用		

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

是 否

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

四、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。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股数（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
吴丰礼	董事长、总裁	现任	52,664,460	731,340	0	53,395,800	0	0	0
杨双保	董事、副总裁	现任	10,440,420	0	0	10,440,420	0	0	0
黄代波	董事、副总裁	现任	8,320,860	0	0	8,320,860	0	0	0
尹建桥	董事	现任	0	0	0	0	0	190,000	190,000
张朋	董事	现任	0	0	0	0	0	100,000	100,000
兰海涛	董事	现任	0	0	0	0	0	60,000	60,000
周润书	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
钟春标	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
李迪	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
吴盛丰	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
杨晒汝	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
唐波	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘珏君	副总裁	现任	0	0	0	0	0	215,000	215,000
左运光	副总裁	现任	0	0	0	0	0	20,000	20,000
徐必业	副总裁	现任	0	0	0	0	0	80,000	80,000

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股数（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
全衡	副总裁 董事会秘书	现任	0	0	0	0	0	0	0
周永冲	财务总监	现任	0	0	0	0	0	100,000	100,000
张建	副总裁	现任	0	0	0	0	0	0	0
相新风	副总裁	现任	0	0	0	0	0	0	0
朱亮	董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
任俊照	董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
陈轩	监事	离任	0	0	0	0	0	0	0
陈湘	副总裁	离任	0	0	0	0	0	0	0
方先丽	副总裁 董事会秘书	离任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	71,425,740	731,340	0	72,157,080	0	785,000	785,000

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
朱亮	董事	离任	2019年01月25日	个人原因主动离职
任俊照	董事	离任	2019年01月25日	个人原因主动离职
陈轩	监事	离任	2019年01月25日	个人原因主动离职
陈湘	副总裁	离任	2019年06月03日	个人原因主动离职
方先丽	副总裁 董事会秘书	离任	2019年06月17日	个人原因主动离职

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

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：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：广东拓斯达科技股份有限公司

2019 年 6 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	345,969,880.53	420,543,634.63
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	53,856,236.60	39,981,851.40
应收账款	650,556,598.00	459,121,586.79
应收款项融资		
预付款项	55,488,551.67	41,302,754.36
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	13,019,839.31	15,329,220.27
其中：应收利息		
应收股利		

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
买入返售金融资产		
存货	234,789,201.27	288,686,203.47
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,964,994.06	7,761,988.77
流动资产合计	1,357,645,301.44	1,272,727,239.69
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	16,913,946.60	16,884,565.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	218,649,858.49	223,474,963.99
在建工程	2,103,782.98	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	62,935,676.17	63,809,164.55
开发支出		
商誉	114,203,969.22	114,203,969.22
长期待摊费用	9,268,375.66	10,222,458.33
递延所得税资产	6,750,168.80	6,534,906.44
其他非流动资产	141,509.43	141,509.43
非流动资产合计	430,967,287.35	435,271,536.96
资产总计	1,788,612,588.79	1,707,998,776.65
流动负债：		
短期借款	122,571,177.51	164,578,221.74

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	91,162,811.59	82,484,963.18
应付账款	237,634,546.43	156,802,272.52
预收款项	108,529,560.76	172,876,868.51
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	20,932,572.23	20,066,390.08
应交税费	24,017,223.79	41,399,252.63
其他应付款	80,735,315.74	9,708,285.23
其中：应付利息	364,513.91	735,069.51
应付股利	39,132,626.40	
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	12,512,681.44	9,440,792.89
其他流动负债		52,606.88
流动负债合计	698,095,889.49	657,409,653.66
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	120,071,141.67	124,281,752.46
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	3,917,170.79	5,957,723.56
长期应付职工薪酬		

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
预计负债	1,714,102.51	1,683,546.42
递延收益	5,608,498.54	5,966,213.91
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	131,310,913.51	137,889,236.35
负债合计	829,406,803.00	795,298,890.01
所有者权益：		
股本	131,869,088.00	130,442,088.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	399,247,101.36	369,722,021.69
减：库存股	32,264,470.00	
其他综合收益	45,984.56	42,458.54
专项储备		
盈余公积	52,133,139.66	52,133,139.66
一般风险准备		
未分配利润	406,933,227.54	358,678,997.27
归属于母公司所有者权益合计	957,964,071.12	911,018,705.16
少数股东权益	1,241,714.67	1,681,181.48
所有者权益合计	959,205,785.79	912,699,886.64
负债和所有者权益总计	1,788,612,588.79	1,707,998,776.65

法定代表人：吴丰礼

主管会计工作负责人：周永冲

会计机构负责人：李奎

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	320,879,050.29	404,116,714.28
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	51,602,570.82	37,810,449.95

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
应收账款	590,164,753.97	401,859,715.66
应收款项融资		
预付款项	44,096,327.27	38,630,296.42
其他应收款	62,382,279.82	38,925,304.25
其中：应收利息	777,435.64	323,408.15
应收股利		
存货	209,453,786.88	247,861,424.63
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	312,463.23	3,007,618.48
流动资产合计	1,278,891,232.28	1,172,211,523.67
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	222,369,912.05	205,590,526.45
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	216,207,855.89	220,877,124.90
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	30,198,450.09	30,523,675.81
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	8,005,222.65	8,706,547.21
递延所得税资产	5,783,082.89	5,705,047.27
其他非流动资产	141,509.43	141,509.43

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
非流动资产合计	482,706,033.00	471,544,431.07
资产总计	1,761,597,265.28	1,643,755,954.74
流动负债：		
短期借款	122,571,177.51	164,578,221.74
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	90,282,240.14	82,484,963.18
应付账款	243,570,220.63	142,309,590.56
预收款项	103,247,530.49	153,191,357.28
合同负债		
应付职工薪酬	14,918,051.73	14,413,251.50
应交税费	17,916,138.87	32,113,785.56
其他应付款	74,988,337.89	7,796,762.93
其中：应付利息	1,397,638.91	1,043,194.51
应付股利	39,132,626.40	
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	11,696,376.82	8,528,183.65
其他流动负债		
流动负债合计	679,190,074.08	605,416,116.40
非流动负债：		
长期借款	119,111,141.67	122,961,752.46
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	3,917,170.79	5,957,723.56
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	5,608,498.54	5,966,213.91
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	128,636,811.00	134,885,689.93

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
负债合计	807,826,885.08	740,301,806.33
所有者权益：		
股本	131,869,088.00	130,442,088.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	401,732,692.29	369,722,021.69
减：库存股	32,264,470.00	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	52,133,139.66	52,133,139.66
未分配利润	400,299,930.25	351,156,899.06
所有者权益合计	953,770,380.20	903,454,148.41
负债和所有者权益总计	1,761,597,265.28	1,643,755,954.74

法定代表人：吴丰礼

主管会计工作负责人：周永冲

会计机构负责人：李奎

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	725,825,404.10	523,118,870.95
其中：营业收入	725,825,404.10	523,118,870.95
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	621,721,440.55	452,208,829.00
其中：营业成本	478,917,915.80	351,535,371.98
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
分保费用		
税金及附加	6,127,356.66	2,946,775.83
销售费用	66,529,275.26	46,713,328.93
管理费用	32,875,941.42	23,049,306.50
研发费用	32,311,055.29	27,859,308.46
财务费用	4,959,896.12	104,737.30
其中：利息费用	7,219,455.60	2,009,536.46
利息收入	1,236,640.84	987,167.10
加：其他收益	3,319,629.69	19,217,875.64
投资收益（损失以“-”号填列）	29,381.60	1,503,220.39
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	29,381.60	-1,097,295.24
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
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）	-6,013,348.86	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,701,268.79	-5,139,880.70
资产处置收益（损失以“-”号填列）	126,320.70	-5,900.33
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	99,864,677.89	86,485,356.95
加：营业外收入	227,032.28	1,238,833.00
减：营业外支出	63,895.38	189,905.93
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	100,027,814.79	87,534,284.02
减：所得税费用	14,574,651.21	11,228,898.95
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	85,453,163.58	76,305,385.07
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	85,453,163.58	76,305,385.07
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	85,928,252.52	76,725,384.66
2.少数股东损益	-475,088.94	-419,999.59
六、其他综合收益的税后净额	3,526.02	22,722.72
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	3,526.02	22,722.72
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	3,526.02	22,722.72
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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	3,526.02	22,722.72
9.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	85,456,689.60	76,328,107.79
归属于母公司所有者的综合收益总额	85,931,778.54	76,748,107.38
归属于少数股东的综合收益总额	-475,088.94	-419,999.59
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.66	0.59
(二) 稀释每股收益	0.66	0.59

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

法定代表人：吴丰礼

主管会计工作负责人：周永冲

会计机构负责人：李奎

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	673,079,650.35	513,586,144.55
减：营业成本	459,207,387.61	353,992,877.99
税金及附加	5,684,306.98	2,813,426.92

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
销售费用	49,768,597.57	39,949,742.95
管理费用	25,534,755.85	21,454,194.40
研发费用	24,989,979.23	25,887,568.11
财务费用	4,514,962.21	97,533.12
其中：利息费用	7,084,231.19	1,576,672.69
利息收入	1,644,706.13	628,085.46
加：其他收益	2,304,465.89	19,217,875.64
投资收益（损失以“-”号填列）	29,381.60	3,431,910.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	29,381.60	831,395.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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）	-4,786,822.19	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,314,357.21	-4,425,941.70
资产处置收益（损失以“-”号填列）	126,320.70	-5,900.33
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	99,738,649.69	87,608,745.30
加：营业外收入	58,019.40	1,223,833.00
减：营业外支出	60,853.00	188,844.50
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	99,735,816.09	88,643,733.80
减：所得税费用	12,690,854.25	10,210,950.67
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	87,044,961.84	78,432,783.13
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	87,044,961.84	78,432,783.13
（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		

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	87,044,961.84	78,432,783.13
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

法定代表人：吴丰礼

主管会计工作负责人：周永冲

会计机构负责人：李奎

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 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	475,676,987.32	491,002,154.83
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		
收到再保险业务现金净额		
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	545,516.50	367,351.56
收到其他与经营活动有关的现金	25,437,232.32	43,088,360.56
经营活动现金流入小计	501,659,736.14	534,457,866.95

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
购买商品、接受劳务支付的现金	302,841,816.33	393,394,595.96
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		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
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	107,613,941.17	76,997,587.19
支付的各项税费	85,512,486.91	46,328,451.92
支付其他与经营活动有关的现金	67,078,999.72	59,038,229.73
经营活动现金流出小计	563,047,244.13	575,758,864.80
经营活动产生的现金流量净额	-61,387,507.99	-41,300,997.85
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		281,500,000.00
取得投资收益收到的现金		2,756,546.58
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	263,960.00	17,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	263,960.00	284,273,546.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,115,768.08	53,372,467.15
投资支付的现金	4.00	70,000,000.00
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		119,077,922.40
支付其他与投资活动有关的现金		5,000,000.00
投资活动现金流出小计	10,115,772.08	247,450,389.55
投资活动产生的现金流量净额	-9,851,812.08	36,823,157.03
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	32,754,470.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	490,000.00	
取得借款收到的现金	103,471,177.51	195,478,221.74
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	76,825,372.41	24,450,536.58

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
筹资活动现金流入小计	213,051,019.92	219,928,758.32
偿还债务支付的现金	146,648,700.53	922,983.96
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,518,434.19	28,173,288.16
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	18,168,917.24	5,414,212.09
筹资活动现金流出小计	172,336,051.96	34,510,484.21
筹资活动产生的现金流量净额	40,714,967.96	185,418,274.11
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	476,121.39	579,448.68
五、现金及现金等价物净增加额	-30,048,230.72	181,519,881.97
加：期初现金及现金等价物余额	343,513,401.26	90,208,146.21
六、期末现金及现金等价物余额	313,465,170.54	271,728,028.18

法定代表人：吴丰礼

主管会计工作负责人：周永冲

会计机构负责人：李奎

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 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	439,283,619.42	472,166,485.89
收到的税费返还		367,351.56
收到其他与经营活动有关的现金	7,880,919.29	38,559,554.77
经营活动现金流入小计	447,164,538.71	511,093,392.22
购买商品、接受劳务支付的现金	274,504,805.09	382,853,603.05
支付给职工以及为职工支付的现金	94,376,301.10	73,709,101.42
支付的各项税费	72,353,710.11	41,328,032.47
支付其他与经营活动有关的现金	59,921,044.22	48,796,915.16
经营活动现金流出小计	501,155,860.52	546,687,652.10
经营活动产生的现金流量净额	-53,991,321.81	-35,594,259.88
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		281,500,000.00
取得投资收益收到的现金		2,756,546.58
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	263,960.00	17,000.00

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	263,960.00	284,273,546.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,083,500.31	53,285,534.94
投资支付的现金	16,750,004.00	191,207,271.21
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		5,000,000.00
投资活动现金流出小计	26,833,504.31	249,492,806.15
投资活动产生的现金流量净额	-26,569,544.31	34,780,740.43
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	32,264,470.00	
取得借款收到的现金	103,471,177.51	195,478,221.74
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	76,825,372.41	24,450,536.58
筹资活动现金流入小计	212,561,019.92	219,928,758.32
偿还债务支付的现金	146,288,700.53	770,882.42
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,729,786.79	27,905,338.93
支付其他与筹资活动有关的现金	18,168,917.24	5,414,212.09
筹资活动现金流出小计	171,187,404.56	34,090,433.44
筹资活动产生的现金流量净额	41,373,615.36	185,838,324.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	475,110.15	554,134.42
五、现金及现金等价物净增加额	-38,712,140.61	185,578,939.85
加：期初现金及现金等价物余额	327,336,480.91	79,137,075.96
六、期末现金及现金等价物余额	288,624,340.30	264,716,015.81

法定代表人：吴丰礼

主管会计工作负责人：周永冲

会计机构负责人：李奎

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年报													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	130,442,088.00				369,722,021.69		42,458.54		52,133,139.66		358,678,997.27		911,018,705.16	1,681,181.48	912,699,886.64
加：会计政策变更											1,458,604.15		1,458,604.15	35.20	1,458,639.35
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	130,442,088.00				369,722,021.69		42,458.54		52,133,139.66		360,137,601.42		912,477,309.31	1,681,216.68	914,158,525.99
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,427,000.00				29,525,079.67	32,264,470.00	3,526.02				46,795,626.12		45,486,761.81	-439,502.01	45,047,259.80
（一）综合收益总额							3,526.02				85,928,252.52		85,931,778.54	-475,088.94	85,456,689.60
（二）所有者投入和减少资本	1,427,000.00				29,525,079.67	32,264,470.00							-1,312,390.33	35,586.93	-1,276,803.40
1. 所有者投入的普通股	1,427,000.00				30,837,470.00	32,264,470.00							0.00	490,000.00	490,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					1,173,200.60								1,173,200.60		1,173,200.60

项目	2019 年半年报														
	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												
4. 其他					-2,485,590.93								-2,485,590.93	-454,413.07	-2,940,004.00
(三) 利润分配													-39,132,626.40		-39,132,626.40
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													-39,132,626.40		-39,132,626.40
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															

项目	2019 年半年报															
	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													
2. 本期使用																
(六) 其他																
四、本期期末余额	131,869,088.00				399,247,101.36	32,264,470.00	45,984.56		52,133,139.66		406,933,227.54		957,964,071.12	1,241,714.67	959,205,785.79	

法定代表人：吴丰礼

主管会计工作负责人：周永冲

会计机构负责人：李奎

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年报														
	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、上年期末余额	130,442,088.00				369,515,020.49				34,760,947.52		230,313,223.00		765,031,279.01	2,292,191.61	767,323,470.62
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															

项目	2018 年半年报														
	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												
二、本年期初余额	130,442,088.00				369,515,020.49				34,760,947.52		230,313,223.00		765,031,279.01	2,292,191.61	767,323,470.62
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					103,500.60		22,722.72				50,636,967.06		50,763,190.38	-419,999.59	50,343,190.79
（一）综合收益总额							22,722.72				76,725,384.66		76,748,107.38	-419,999.59	76,328,107.79
（二）所有者投入和减少资本					103,500.60								103,500.60		103,500.60
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					103,500.60								103,500.60		103,500.60
4. 其他															
（三）利润分配											-26,088,417.60		-26,088,417.60		-26,088,417.60
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											-26,088,417.60		-26,088,417.60		-26,088,417.60
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															

项目	2018 年半年报														
	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												
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	130,442,088.00				369,618,521.09		22,722.72		34,760,947.52		280,950,190.06		815,794,469.39	1,872,192.02	817,666,661.41

法定代表人：吴丰礼

主管会计工作负责人：周永冲

会计机构负责人：李奎

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年报											
	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、上年期末余额	130,442,088.00				369,722,021.69				52,133,139.66	351,156,899.06		903,454,148.41
加：会计政策变更										1,230,695.75		1,230,695.75
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	130,442,088.00				369,722,021.69				52,133,139.66	352,387,594.81		904,684,844.16
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,427,000.00				32,010,670.60	32,264,470.00				47,912,335.44		49,085,536.04
（一）综合收益总额										87,044,961.84		87,044,961.84
（二）所有者投入和减少资本	1,427,000.00				32,010,670.60	32,264,470.00						1,173,200.60
1. 所有者投入的普通股	1,427,000.00				30,837,470.00	32,264,470.00						0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					1,173,200.60							1,173,200.60
4. 其他												
（三）利润分配										-39,132,626.40		-39,132,626.40

项目	2019 年半年报											
	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								
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-39,132,626.40		-39,132,626.40
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	131,869,088.00				401,732,692.29	32,264,470.00			52,133,139.66	400,299,930.25		953,770,380.20

法定代表人：吴丰礼

主管会计工作负责人：周永冲

会计机构负责人：李奎

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年报											
	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、上年期末余额	130,442,088.00				369,515,020.49				34,760,947.52	220,895,587.41		755,613,643.42
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	130,442,088.00				369,515,020.49				34,760,947.52	220,895,587.41		755,613,643.42
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					103,500.60					52,344,365.52		52,447,866.12
（一）综合收益总额										78,432,783.12		78,432,783.12
（二）所有者投入和减少资本					103,500.60							103,500.60
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					103,500.60							103,500.60
4. 其他												
（三）利润分配										-26,088,417.60		-26,088,417.60
1. 提取盈余公积												

项目	2018 年半年报											
	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								
2. 对所有者（或股东）的分配										-26,088,417.60		-26,088,417.60
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	130,442,088.00				369,618,521.09				34,760,947.52	273,239,952.93		808,061,509.54

法定代表人：吴丰礼

主管会计工作负责人：周永冲

会计机构负责人：李奎

三、公司基本情况

1、公司概况

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

截至2019年6月30日止，本公司累计发行股本总数13,186.9088万股，注册资本为13,186.9088万元。公司社会统一信用代码为91441900663304451G，公司住所为东莞市大岭山镇大塘朗村长塘路3号，法定代表人为吴丰礼。

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

本公司的实际控制人为吴丰礼先生。

本财务报表业经公司董事会于2019年8月23日批准报出。

2、合并财务报表范围

截至2019年6月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
东莞赛沃工业控制科技有限公司（以下简称“赛沃工控”）
深圳市拓联智能信息技术有限公司（以下简称“深圳拓联”）
江苏拓斯达机器人有限公司（以下简称“江苏拓斯达”）
广州拓斯达机器人有限公司（以下简称“广州拓斯达”）
昆山拓斯达机器人科技有限公司（以下简称“昆山拓斯达”）
宁波拓晨机器人科技有限公司（以下简称“宁波拓晨”）
东莞拓斯达技术有限公司（以下简称“拓斯达技术”）
东莞拓斯倍达节能科技有限公司（以下简称“东莞拓斯倍达”）
河南拓斯达自动化设备有限公司（以下简称“河南拓斯达”）
拓斯达环球集团有限公司（以下简称“拓斯达环球”）
东莞市野田智能装备有限公司（以下简称“野田智能”）
东莞拓斯达智能环境技术有限公司（以下简称“拓斯达智能环境”）
东莞拓斯达机器人有限公司（以下简称“东莞拓斯达机器人”）
智遨（上海）机器人科技有限公司（以下简称“智遨机器人”）

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

本公司无影响持续经营能力的事项，预计未来十二个月内具备持续经营的能力，本公司的财务报表系在持续经营为假设的基础上编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、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

本公司营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

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：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、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：本公司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。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

(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。

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

自2019年1月1日起适用的会计政策

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。

2019年1月1日前适用的会计政策

金融资产和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资产或金融

负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

自2019年1月1日起适用的会计政策

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。

终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

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，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

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。

2019年1月1日前适用的会计政策

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 所转移金融资产的账面价值；

2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

1) 终止确认部分的账面价值；

2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

(4) 金融负债终止确认条件

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（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

自2019年1月1日起适用的会计政策

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。

2019年1月1日前适用的会计政策

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11、应收票据

自2019年1月1日起适用的会计政策

应收票据的减值损失计量，比照本附注“五、10、金融工具（6）金融资产（不含应收款项）的减值的测试方法及会计处理方法”处理。

2019年1月1日前适用的会计政策

2019年1月1日前适用的会计政策比照本附注“12、应收账款”。

12、应收账款

自2019年1月1日起适用的会计政策

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

本公司将该应收账款按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收账款坏账准备的计提比例进行估计如下：

账龄	计提比例(%)
1年以内（含1年）	
其中：1-6月（含6个月）	0.92%
6个月-1年	3.42%
1—2年	9.87%
2—3年	21.21%
3—4年	65.93%
4—5年	84.77%
5年以上	100.00%

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

2019年1月1日前适用的会计政策

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的判断依据或金额标准：占应收款项余额10%以上且金额在300万元以上。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，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应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(2) 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
组合1-账龄组合（除合并关联方外的其他往来）	账龄分析法
组合2-同一合并范围内的关联方	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	计提比例
1-6个月（含6个月）	1.00%
6-12个月（含12个月）	5.00%
1—2年（含2年）	10.00%
2—3年（含3年）	20.00%
3—4年（含4年）	50.00%
4—5年（含5年）	80.00%
5年以上	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明年末单项金额不重大的应收款项发生了减值。
坏账准备的计提方法	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应收账款和其他应收款，以账龄为信用风险特征根据账龄分析法计提坏账准备。

13、应收款项融资**自2019年1月1日起适用的会计政策**

应收款项融资的减值损失计量，比照本附注“五、10、金融工具（6）金融资产（不含应收款项）的减值的测试方法及会计处理方法”处理。

2019年1月1日前适用的会计政策

2019年1月1日前适用的会计政策比照本附注“12、应收账款”。

14、其他应收款

自2019年1月1日起适用的会计政策

其他应收款的减值损失计量，比照本附注“五、10、金融工具（6）金融资产（不含应收款项）的减值的测试方法及会计处理方法”处理。

2019年1月1日前适用的会计政策

2019年1月1日前适用的会计政策比照本附注“12、应收账款”

15、存货

（1）存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

（2）发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

（3）不同类别存货可变现净值的确定依据

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

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

（4）存货的盘存制度

采用永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

- 1) 低值易耗品采用一次转销法;
- 2) 包装物采用一次转销法。

16、合同资产

17、合同成本

18、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

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

重大影响，是指对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备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值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。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，

予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“五、5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“五、6、合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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。

23、投资性房地产

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	30	5.00%	3.17%
机器设备	年限平均法	5-10	5.00%	9.50%-19.00%
运输设备	年限平均法	4	5.00%	23.75%
电子设备	年限平均法	3-5	5.00%	19.00%-31.67%
其他设备	年限平均法	3-5	5.00%	19.00%-31.67%

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业 提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；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尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- ①租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- ②公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- ③租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；

④租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。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。

25、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。

26、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。

(4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1) 无形资产的计价方法

①公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。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备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值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。

②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；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) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法
土地使用权	50-70年	受益年限
软件	5-10年	受益年限
专利使用权	20-50年	受益年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日，本公司使用寿命不确定的无形资产主要为域名。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1) 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

2) 开发阶段支出资本化的具体条件

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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

31、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。

商誉和使用寿命不确定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。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

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。

32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用主要包括装修费等。

（1）摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

（2）摊销年限

项目	预计使用寿命	依据
装修费	5-10年	按受益年限合理预计
其他	3-5年	按受益年限合理预计

33、合同负债

34、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。

详见本附注“七、39、应付职工薪酬”。

（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

35、租赁负债

36、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。

37、股份支付

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

(1) 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认

一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的[可行权职工人数变动]、[是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

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

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

(2) 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。初始采用模型按照授予日的公允价值计量，并考虑授予权益工具的条款和条件，详见本附注“十三、股份支付”。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 销售商品收入确认和计量原则

1) 销售商品收入确认的一般原则

- ①公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ②公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- ③收入的金额能够可靠地计量；
- ④相关的经济利益很可能流入本公司；

⑤相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2) 本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准

公司销售分国内销售、国外销售，其销售收入确认具体方法为：

①国内销售

公司国内销售模式为直销与经销相结合，两种销售模式下其收入确认的具体时点为：

i. 直销模式下，公司对于国内销售的各类设备，合同规定需要安装的，以产品发运至客户现场、调试验收完毕并取得客户签署的设备验收报告或其他能证明已完成安装调试的文件作为风险报酬的转移时点并确认销售收入；合同规定不需要安装的，以客户签收依据作为风险报酬的转移时点并确认销售收入。

ii. 经销模式下，发货至经销商指定地点后，由销售部根据客户确认的送货单所记录的出货型号、数量及相应订单的单价制作对账单，经双方确认无误后交由财务部门开具销售发票确认销售收入。

②国外销售

对于国外销售合同，以产品发运装船离岸并办理完出口清关手续时确认销售收入。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- 1) 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。
- 2) 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。

(3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- 1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- 2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

40、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。

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

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

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

(2) 确认时点

本公司以实际取得政府补助款项时做为确认时点。

(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。

41、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。

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

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

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。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。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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。

43、其他重要的会计政策和会计估计

本公司无需要披露的其他重要的会计政策和会计估计。

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
1) 执行《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（2017 年修订）：财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。	董事会	说明 1
2) 执行《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》：财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。	董事会	说明 2
3) 执行《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》（2019 修订）：财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》（2019 修订）（财会〔2019〕8 号），修订后的准则自 2019 年 6 月 10 日起施行，对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。	董事会	说明 3
4) 执行《企业会计准则第 12 号——债务重组》（2019 修订）：财政部于 2019 年 5 月 16 日发布了《企业会计准则第 12 号——债务重组》（2019 修订）（财会〔2019〕9 号），修订后的准则自 2019 年 6 月 17 日起施行，对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。在本报告期内不产生影响。	董事会	说明 4

1) 执行《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（2017 年修订）：

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。本公司将因追溯调整产生的累积影响数调整当年年初留存收益和其他综合收益，相关调整详见附注四、(三十四)重

要会计政策和会计估计的变更、重要会计政策和会计估计变更（3）相关项目情况。

2) 执行《财政部关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》：

财政部于2019年4月30日发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
(1) 资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示；比较数据相应调整。	董事会	“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”本期金额53,856,236.60元，上期金额39,981,851.40元；“应收账款”本期金额650,556,598.00元，上期金额459,121,586.79元；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”本期金额91,162,811.59元，上期金额82,484,963.18元；“应付账款”本期金额237,634,546.43元，上期金额156,802,272.52元。

3) 执行《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》（2019修订）：

财政部于2019年5月9日发布了《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》（2019修订）（财会〔2019〕8号），修订后的准则自2019年6月10日起施行，对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据本准则进行调整。对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内不产生影响。

4) 执行《企业会计准则第12号——债务重组》（2019修订）：

财政部于2019年5月16日发布了《企业会计准则第12号——债务重组》（2019修订）（财会〔2019〕9号），修订后的准则自2019年6月17日起施行，对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据本准则进行调整。对2019年1月1日之前发生的债务重组，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内不产生影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	420,543,634.63	420,543,634.63	
结算备付金			

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	39,981,851.40	39,981,851.40	
应收账款	459,121,586.79	460,836,331.36	1,714,744.57
应收款项融资			
预付款项	41,302,754.36	41,302,754.36	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	15,329,220.27	15,329,220.27	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	288,686,203.47	288,686,203.47	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	7,761,988.77	7,761,988.77	
流动资产合计	1,272,727,239.69	1,274,441,984.26	1,714,744.57
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	16,884,565.00	16,884,565.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	223,474,963.99	223,474,963.99	

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	63,809,164.55	63,809,164.55	
开发支出			
商誉	114,203,969.22	114,203,969.22	
长期待摊费用	10,222,458.33	10,222,458.33	
递延所得税资产	6,534,906.44	6,278,801.22	-256,105.22
其他非流动资产	141,509.43	141,509.43	
非流动资产合计	435,271,536.96	435,015,431.74	-256,105.22
资产总计	1,707,998,776.65	1,709,457,416.00	1,458,639.35
流动负债：			
短期借款	164,578,221.74	164,578,221.74	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	82,484,963.18	82,484,963.18	
应付账款	156,802,272.52	156,802,272.52	
预收款项	172,876,868.51	172,876,868.51	
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	20,066,390.08	20,066,390.08	
应交税费	41,399,252.63	41,399,252.63	
其他应付款	9,708,285.23	9,708,285.23	
其中：应付利息	735,069.51	735,069.51	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	9,440,792.89	9,440,792.89	
其他流动负债	52,606.88	52,606.88	
流动负债合计	657,409,653.66	657,409,653.66	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	124,281,752.46	124,281,752.46	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	5,957,723.56	5,957,723.56	
长期应付职工薪酬			
预计负债	1,683,546.42	1,683,546.42	
递延收益	5,966,213.91	5,966,213.91	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	137,889,236.35	137,889,236.35	
负债合计	795,298,890.01	795,298,890.01	
所有者权益：			
股本	130,442,088.00	130,442,088.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	369,722,021.69	369,722,021.69	
减：库存股			
其他综合收益	42,458.54	42,458.54	
专项储备			
盈余公积	52,133,139.66	52,133,139.66	
一般风险准备			
未分配利润	358,678,997.27	360,137,601.42	1,458,604.15
归属于母公司所有者权益合计	911,018,705.16	912,477,309.31	1,458,604.15

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
少数股东权益	1,681,181.48	1,681,216.68	35.20
所有者权益合计	912,699,886.64	914,158,525.99	1,458,639.35
负债和所有者权益总计	1,707,998,776.65	1,709,457,416.00	1,458,639.35

调整情况说明：

2017年3月，财政部颁布的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会[2017]7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会[2017]8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计》（财会[2017]9 号）、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会[2017]14号），要求境内上市企业自 2019 年1月1日起施行新金融工具相关会计准则。

本次会计政策变更经第二届董事会第十七次会议审议通过，公司于2019年1月1日起执行上述准则。具体见公司于2019年4月17日披露的《第二届董事会第十七次会议决议的公告》。（刊载于巨潮资讯网）

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	404,116,714.28	404,116,714.28	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	37,810,449.95	37,810,449.95	
应收账款	401,859,715.66	403,307,593.01	1,447,877.35
应收款项融资			
预付款项	38,630,296.42	38,630,296.42	
其他应收款	38,925,304.25	38,925,304.25	
其中：应收利息	323,408.15	323,408.15	
应收股利			
存货	247,861,424.63	247,861,424.63	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	3,007,618.48	3,007,618.48	
流动资产合计	1,172,211,523.67	1,173,659,401.02	1,447,877.35
非流动资产：			

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	205,590,526.45	205,590,526.45	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	220,877,124.90	220,877,124.90	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	30,523,675.81	30,523,675.81	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	8,706,547.21	8,706,547.21	
递延所得税资产	5,705,047.27	5,487,865.67	-217,181.60
其他非流动资产	141,509.43	141,509.43	
非流动资产合计	471,544,431.07	471,327,249.47	-217,181.60
资产总计	1,643,755,954.74	1,644,986,650.49	1,230,695.75
流动负债：			
短期借款	164,578,221.74	164,578,221.74	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	82,484,963.18	82,484,963.18	
应付账款	142,309,590.56	142,309,590.56	
预收款项	153,191,357.28	153,191,357.28	
合同负债			
应付职工薪酬	14,413,251.50	14,413,251.50	
应交税费	32,113,785.56	32,113,785.56	

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
其他应付款	7,796,762.93	7,796,762.93	
其中：应付利息	1,043,194.51	1,043,194.51	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	8,528,183.65	8,528,183.65	
其他流动负债			
流动负债合计	605,416,116.40	605,416,116.40	
非流动负债：			
长期借款	122,961,752.46	122,961,752.46	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	5,957,723.56	5,957,723.56	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	5,966,213.91	5,966,213.91	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	134,885,689.93	134,885,689.93	
负债合计	740,301,806.33	740,301,806.33	
所有者权益：			
股本	130,442,088.00	130,442,088.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	369,722,021.69	369,722,021.69	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	52,133,139.66	52,133,139.66	
未分配利润	351,156,899.06	352,387,594.81	1,230,695.75
所有者权益合计	903,454,148.41	904,684,844.16	1,230,695.75

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
负债和所有者权益总计	1,643,755,954.74	1,644,986,650.49	1,230,695.75

调整情况说明：

2017年3月，财政部颁布的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会[2017]7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会[2017]8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计》（财会[2017]9 号）、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会[2017]14号），要求境内上市企业自 2019 年1月1日起施行新金融工具相关会计准则。

本次会计政策变更经第二届董事会第十七次会议审议通过，公司于2019年1月1日起执行上述准则。具体见公司于2019年4月17日披露的《第二届董事会第十七次会议决议的公告》。（刊载于巨潮资讯网）

（4）首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	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	6%/9%/10%/11%/13%/16%/17%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%/5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%/16.5%/25%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
广东拓斯达科技股份有限公司	15%
东莞市野田智能装备有限公司	15%
拓斯达环球集团有限公司	16.5%
其他纳税主体	25%

2、税收优惠

(1) 公司享受高新技术企业税收优惠政策

根据2007年3月16日颁布的《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条文国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%税率征收企业所得税。

根据广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局2019年4月25日发布的“粤科高字(2019)101号”文《广东省科学技术厅 广东省财政厅 国家税务总局广东省税务局关于公布广东省2018年高新技术企业名单的通知》，公司享受高新技术企业所得税优惠政策期限为2018年1月1日至2020年12月31日，高新技术企业编号为：GR201844002768。

(2) 子公司赛沃工控享受符合条件的软件企业增值税即征即退优惠政策

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

(3) 子公司赛沃工控享受符合条件的软件企业税收优惠政策

子公司赛沃工控已取得《软件产品登记证书》，符合软件企业的认定标准，根据财政部、国家税务总局和海关总署联合下发的《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》(财税[2000]25号)第1条的规定，对我国境内新办软件生产企业经认定后，自开始获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税，赛沃工控2019年1-6月减半征收企业所得税。

(4) 子公司野田智能享受高新技术企业税收优惠政策

子公司野田智能于2016年12月9日取得编号为GR201644004662《高新技术企业证书》，且根据广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局2017年2月23日联合发布的“粤科高字【2017】26号”文《广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局关于公布广东省2016年高新技术企业名单的通知》，发行人享受高新技术企业所得税优惠政策，期限为2016年1月1日至2018年12月31日。子公司已于2019年度重新递交高新技术企业认定资料，2019年1-6月所得税计算暂按15%执行。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	71,652.65	32,880.15
银行存款	313,364,217.89	343,480,521.11
其他货币资金	32,534,009.99	77,030,233.37
合计	345,969,880.53	420,543,634.63
其中：存放在境外的款项总额	2,295,422.89	1,613,667.62

其中使用有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	29,804,709.99	36,780,233.37
保函保证金	2,450,000.00	-
贷款保证金	-	40,000,000.00
用于担保的定期存款或通知存款	250,000.00	250,000.00
合计	32,504,709.99	77,030,233.37

说明1：截至2019年6月30日，其他货币资金中人民币29,804,709.99元系本公司向银行申请开具银行承兑汇票所存入的保证金存款

说明2：截至2019年6月30日，其他货币资金中人民币2,450,000.00元为本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款。

说明3：截至2019年6月30日，本公司以人民币250,000.00元银行定期存单为质押，取得（中国银行东莞分行）人民币3,000,000.00元长期借款，期限为2017年8月1日至2020年8月1日，详见本附注“七、45、长期借款”。

2、交易性金融资产

3、衍生金融资产

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	44,167,841.15	37,692,575.40
商业承兑票据	9,688,395.45	2,289,276.00
合计	53,856,236.60	39,981,851.40

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按组合计提坏账准备的应收票据	53,946,197.48	100.00%	89,960.88	0.17%	53,856,236.60	40,004,975.40	100.00%	23,124.00	0.06%	39,981,851.40
其中：										
银行承兑汇票	44,167,841.15	81.87%			44,167,841.15	37,692,575.40	94.22%			37,692,575.40
商业承兑汇票	9,778,356.33	18.13%	89,960.88	0.92%	9,688,395.45	2,312,400.00	5.78%	23,124.00	1.00%	2,289,276.00
合计	53,946,197.48	100.00%	89,960.88	0.17%	53,856,236.60	40,004,975.40	100.00%	23,124.00	0.06%	39,981,851.40

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	44,167,841.15		
商业承兑汇票	9,778,356.33	89,960.88	0.92%
合计	53,946,197.48	89,960.88	--

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
应收票据	23,124.00	66,836.88			89,960.88
合计	23,124.00	66,836.88			89,960.88

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	20,625,935.80
合计	20,625,935.80

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	38,586,382.45	57,498,587.49
商业承兑票据	1,732,413.00	12,500.00
合计	40,318,795.45	57,511,087.49

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

期末无因出票人未履约而转应收账款的票据。

(6) 本期实际核销的应收票据情况

本期无实际核销的应收票据情况。

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	2,600,091.16	0.38%	2,347,656.16	90.29%	252,435.00	8,392,361.29	1.72%	7,486,527.84	89.21%	905,833.45
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,600,091.16	0.38%	2,347,656.16	90.29%	252,435.00	8,392,361.29	1.72%	7,486,527.84	89.21%	905,833.45
按组合计提坏账准备的应收账款	677,685,531.96	99.62%	27,381,368.96	4.04%	650,304,163.00	479,283,931.54	98.28%	19,353,433.63	4.04%	459,930,497.91
其中：										
账龄组合	677,685,531.96	99.62%	27,381,368.96	4.04%	650,304,163.00	479,283,931.54	98.28%	19,353,433.63	4.04%	459,930,497.91
合计	680,285,623.12	100.00%	29,729,025.12		650,556,598.00	487,676,292.83	100.00%	26,839,961.47		460,836,331.36

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
深圳胜豪机械设备有限公司	495,600.00	495,600.00	100.00%	预计无法收回
深圳市德威精密模具有限公司	361,968.00	361,968.00	100.00%	预计无法收回
其他客户	1,742,523.16	1,490,088.16	85.51%	预计收回可能性低
合计	2,600,091.16	2,347,656.16	--	--

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1-6 个月	407,092,504.82	3,745,251.04	0.92%
6-12 个月	142,339,356.29	4,868,005.98	3.42%
1 年以内（含 1 年）	549,431,861.11	8,613,257.02	1.57%
1-2 年（含 2 年）	89,040,851.11	8,788,332.01	9.87%
2-3 年（含 3 年）	35,577,495.10	7,545,986.71	21.21%
3-4 年（含 4 年）	3,489,736.64	2,300,783.37	65.93%
4-5 年（含 5 年）	82,588.00	70,009.85	84.77%
5 年以上	63,000.00	63,000.00	100.00%
合计	677,685,531.96	27,381,368.96	--

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）	549,439,600.11
其中：6 个月以内（含 6 个月）	407,092,578.82
6 个月-1 年	142,347,021.29
1 至 2 年	89,418,905.11
2 至 3 年	35,851,895.10
3 至 4 年	3,806,736.64
4 至 5 年	1,285,584.10
5 年以上	482,902.06
合计	680,285,623.12

(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	
应收账款	26,839,961.47	5,582,823.82		2,693,760.17	29,729,025.12
合计	26,839,961.47	5,582,823.82		2,693,760.17	29,729,025.12

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	2,693,760.17

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
重庆南信智造电子科技有限公司	货款	1,651,700.00	预计无法收回	董事会	否
深圳市福昌电子技术有限公司	货款	581,266.65	预计无法收回	董事会	否
合计	--	2,232,966.65	--	--	--

(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	期末余额		
	应收账款	占期末合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	109,058,116.39	16.03	2,339,549.25
第二名	53,800,600.00	7.91	494,965.52
第三名	29,070,000.00	4.27	267,444.00
第四名	19,916,475.85	2.93	3,517,566.56
第五名	15,991,810.35	2.35	147,124.66
合计	227,837,002.59	33.49	6,766,649.99

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

报告期不存在因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

报告期不存在转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

6、应收款项融资

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位: 元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	52,987,296.19	95.49%	40,267,736.63	97.49%
1 至 2 年	1,669,480.49	3.01%	1,035,017.73	2.51%
2 至 3 年	831,774.99	1.50%		
合计	55,488,551.67	--	41,302,754.36	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位: 元

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
------	------	--------------------

第一名	28,068,744.49	50.58
第二名	4,061,000.00	7.32
第三名	2,083,289.31	3.75
第四名	1,720,624.53	3.10
第五名	1,530,778.18	2.76
合计	37,464,436.51	67.51

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	13,019,839.31	15,329,220.27
合计	13,019,839.31	15,329,220.27

(1) 应收利息

(2) 应收股利

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	12,450,635.38	11,714,863.88
备用金借款	856,268.15	680,317.89
应收暂付款	962,435.98	879,850.54
应收少数股东投资款		2,940,000.00
合计	14,269,339.51	16,215,032.31

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)	
2019 年 1 月 1 日余额		885,812.04		885,812.04
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提		363,688.16		363,688.16
2019 年 6 月 30 日余额		1,249,500.20		1,249,500.20

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	10,136,833.15
其中：6 个月以内(含 6 个月)	4,019,478.15
1 年以内（7-12 月）	6,117,355.00
1 至 2 年	3,420,688.78
2 至 3 年	67,560.00
3 至 4 年	102,281.58
4 至 5 年	225,976.00
5 年以上	316,000.00
合计	14,269,339.51

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	
其他应收款	885,812.04	363,688.16		1,249,500.20
合计	885,812.04	363,688.16		1,249,500.20

4) 本期实际核销的其他应收款情况

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
东莞市沙田镇国库支付中心	押金及保证金	5,000,000.00	6 个月至 1 年 5,000,000.00 元	35.04%	250,000.00
远东国际租赁有限公司	押金及保证金	2,000,000.00	1-2 年 2,000,000.00 元	14.02%	200,000.00
广东新宝电器股份有限公司	押金及保证金	1,100,000.00	6 个月以内 1,000,000.00 元，6 个月至 1 年 50,000.00 元，1-2 年 50,000.00 元	7.71%	17,500.00
东莞市第二人民法院	押金及保证金	694,261.00	6 个月至 1 年 322,660.00 元，1-2 年 371,601.00 元	4.87%	53,293.10
新塘第一股份经济合作社	押金及保证金	468,586.00	4-5 年 168,586.00 元，5 年以上 300,000.00 元	3.28%	434,868.80
合计	--	9,262,847.00	--	64.92%	955,661.90

6) 涉及政府补助的应收款项

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

9、存货

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	96,376,565.00	3,384,291.35	92,992,273.65	97,581,651.61	2,263,450.33	95,318,201.28
在产品	86,987,698.65	1,138,739.60	85,848,959.05	121,976,573.93	1,138,739.60	120,837,834.33
库存商品	34,452,882.77	1,717,217.65	32,735,665.12	30,857,776.50	2,311,582.51	28,546,193.99
周转材料	1,324,436.39	64,560.85	1,259,875.54	1,103,924.51	167,274.70	936,649.81
发出商品	21,952,427.91		21,952,427.91	43,004,647.84		43,004,647.84
委托加工物资				42,676.22		42,676.22
合计	241,094,010.72	6,304,809.45	234,789,201.27	294,567,250.61	5,881,047.14	288,686,203.47

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号——上市公司从事种业、种植业务》的披露要求
否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

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	2,263,450.33	1,394,242.77		273,401.75		3,384,291.35
在产品	1,138,739.60					1,138,739.60
库存商品	2,311,582.51	306,114.05		900,478.91		1,717,217.65
周转材料	167,274.70	2,451.19		105,165.04		64,560.85
合计	5,881,047.14	1,702,808.01		1,279,045.70		6,304,809.45

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

存货期末金额不含借款费用资本化金额。

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

期末无建造合同形成的已完工未结算资产情况。

10、合同资产**11、持有待售资产****12、一年内到期的非流动资产****13、其他流动资产**

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	1,068,527.42	4,139,617.40
增值税留抵税额	2,285,799.98	3,615,478.04
预缴企业所得税	610,666.66	6,893.33
合计	3,964,994.06	7,761,988.77

14、债权投资**15、其他债权投资****16、长期应收款****17、长期股权投资**

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
武汉久同智能科技有限公司	16,884,565.00			29,381.60						16,913,946.60	
小计	16,884,565.00			29,381.60						16,913,946.60	
合计	16,884,565.00			29,381.60						16,913,946.60	

18、其他权益工具投资

19、其他非流动金融资产

20、投资性房地产

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	218,649,858.49	223,474,963.99
合计	218,649,858.49	223,474,963.99

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	190,208,048.25	27,150,018.27	13,291,418.05	7,323,079.22	10,325,713.49	248,298,277.28
2.本期增加金额		1,721,448.34		826,604.20	354,136.60	2,902,189.14
(1) 购置		1,721,448.34		826,604.20	354,136.60	2,902,189.14
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		44,273.50	966,702.01	9,051.13	453,518.12	1,473,544.76
(1) 处置或报废		44,273.50	966,702.01	9,051.13	453,518.12	1,473,544.76
4.期末余额	190,208,048.25	28,827,193.11	12,324,716.04	8,140,632.29	10,226,331.97	249,726,921.66
二、累计折旧						
1.期初余额	5,451,059.97	5,505,083.15	7,808,871.54	3,324,657.49	2,733,641.14	24,823,313.29
2.本期增加金额	3,004,264.87	1,345,051.06	937,776.28	790,140.28	1,139,279.44	7,216,511.93
(1) 计提	3,004,264.87	1,345,051.06	937,776.28	790,140.28	1,139,279.44	7,216,511.93
3.本期减少金额		26,641.62	828,136.38	6,711.99	101,272.06	962,762.05
(1) 处置或报废		26,641.62	828,136.38	6,711.99	101,272.06	962,762.05
4.期末余额	8,455,324.84	6,823,492.59	7,918,511.44	4,108,085.78	3,771,648.52	31,077,063.17
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金						

额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	181,752,723.41	22,003,700.52	4,406,204.60	4,032,546.51	6,454,683.45	218,649,858.49
2.期初账面价值	184,756,988.28	21,644,935.12	5,482,546.51	3,998,421.73	7,592,072.35	223,474,963.99

(2) 暂时闲置的固定资产情况

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	11,467,441.52	3,689,008.45		7,778,433.07

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
宿舍 1 号楼	30,326,552.44	产权部门手续尚在办理中
宿舍 2 号楼	20,534,006.29	产权部门手续尚在办理中

其他说明：

截至2019年6月30日，期末用于抵押取得按揭贷款的固定资产-运输设备账面价值为395,015.25元。

(6) 固定资产清理

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	2,103,782.98	
合计	2,103,782.98	

(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
江苏拓斯达机器人有限公司机器人及自动化智能装备等项目	2,033,880.07		2,033,880.07			
江苏拓斯达厂房保密车间装修工程	69,902.91		69,902.91			
合计	2,103,782.98		2,103,782.98			

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
江苏拓斯达机器人有限公司机器人及自动化智能装备等项目	800,000,000.00		2,033,880.07			2,033,880.07	0.25%	前期准备阶段				其他
江苏拓斯达厂房保密车间装修工程			69,902.91			69,902.91						其他
合计	800,000,000.00		2,103,782.98			2,103,782.98	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

(4) 工程物资

23、生产性生物资产

24、油气资产

25、使用权资产

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	其他无形资产	合计
一、账面原值						
1.期初余额	48,006,922.90	4,781,862.63		8,043,655.78	6,862,300.00	67,694,741.31
2.本期增加金额				344,827.60		344,827.60
(1) 购置				344,827.60		344,827.60
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
(4) 其他增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
(2) 其他减少						
4.期末余额	48,006,922.90	4,781,862.63		8,388,483.38	6,862,300.00	68,039,568.91
二、累计摊销						
1.期初余额	2,219,419.68	415,814.14		1,250,342.94		3,885,576.76
2.本期增加金额	480,069.23	311,860.62		426,386.13		1,218,315.98
(1) 计提	480,069.23	311,860.62		426,386.13		1,218,315.98
(2) 其他增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
(2) 其他减少						
4.期末余额	2,699,488.91	727,674.76		1,676,729.07		5,103,892.74
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
(2) 其他增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
(2) 其他减少						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	45,307,433.99	4,054,187.87		6,711,754.31	6,862,300.00	62,935,676.17
2.期初账面价值	45,787,503.22	4,366,048.49		6,793,312.84	6,862,300.00	63,809,164.55

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无。

27、开发支出

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他增加	处置	其他减少	
东莞野田智能装备有限公司	114,203,969.22					114,203,969.22
合计	114,203,969.22					114,203,969.22

说明：2018年3月2日本公司召开第二届董事会第六次会议，同意通过《关于以现金收购参股公司东莞市野田智能装备有限公司股权的议案》。2018年3月6日，公司与熊绍林、陈宝玉等八位自然人股东正式签署《股权转让协议》及《股权转让补充协议》，约定公司以总价12,000万元收购熊绍林、陈宝玉等八位自然人股东所持有东莞市野田智能装备有限公司（以下简称“野田智能”）80%的股权。本次股权转让完成后，本公司持有野田智能100%股权，野田智能成为公司的全资子公司。

(2) 商誉减值准备

经本公司评估，截至2019年6月末野田智能包含商誉的资产组在持续经营的假设条件下的可收回现值大于包含商誉的资产组账面价值，收购野田智能产生的商誉不存在减值迹象，于2019年6月30日无需计提商誉减值准备。

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	4,457,215.61	357,272.51	552,874.29		4,261,613.83
办公家具	4,564,767.72		540,757.94		4,024,009.78
广告牌	390,655.34		42,233.01		348,422.33
华为云服务费用	809,819.66		175,489.94		634,329.72
合计	10,222,458.33	357,272.51	1,311,355.18		9,268,375.66

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	37,150,364.61	5,579,881.38	35,211,449.56	5,274,572.52
内部交易未实现利润	479,315.09	71,897.26	752,465.83	112,869.87
递延收益	5,608,498.54	841,274.78	5,966,213.91	894,932.09

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
预提产品质量保证	1,714,102.51	257,115.38	1,683,546.42	252,531.96
合计	44,952,280.75	6,750,168.80	43,613,675.72	6,534,906.44

(2) 未经抵销的递延所得税负债

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		6,750,168.80		6,534,906.44

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	222,931.04	133,239.66
可抵扣亏损	38,643,478.91	23,842,540.70
合计	38,866,409.95	23,975,780.36

(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
2019 年			
2020 年			
2021 年			
2022 年	1,962,612.04	1,962,612.04	
2023 年	20,989,180.50	21,878,015.21	
2024 年	15,099,563.55		
永久性可抵扣亏损	592,122.82	1,913.45	香港子公司拓斯达环球
合计	38,643,478.91	23,842,540.70	--

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
购买长期资产的预付款项	141,509.43	141,509.43
合计	141,509.43	141,509.43

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款		40,000,000.00
信用借款	122,571,177.51	124,578,221.74
合计	122,571,177.51	164,578,221.74

短期借款分类的说明：

1、2018年5月29日，本公司与中国工商银行大岭山支行签订《法人客户网上信用贷款总协议》，编号为2018年岭网信总字第001号，借款额度人民币50,000,000.00元，借款用于生产经营性流动资金需求，借款期限为12个月，即自2018年5月29日至2019年5月29日止。截至2019年6月30日，该合同实际借款余额为7,100,000.00元。

2、2018年12月14日，本公司与兴业银行股份有限公司东莞分行签订《法人客户网上信用贷款总协议》，编号为兴银粤借字（东莞）第201812110148号，借款金额人民币12,000,000.00元，借款用于企业日常经营周转，借款期限为12个月，即自2018年12月14日至2019年12月13日止。截至2019年6月30日，该合同实际借款余额为12,000,000.00元。

3、2019年3月14日，本公司与中国民生银行股份有限公司东莞分行签订编号为公授信字第ZH1900000027331号《综合授信合同》，由民生银行东莞分行在合同约定的授信有效期限内向本公司提供最高授信额度为人民币伍仟万元整。该综合授信项下的借款明细如下：

(1) 2019年3月26日，本公司与中国民生银行股份有限公司东莞分行签订《流动资金贷款借款合同》，编号为公借贷字第ZX19000000135730号，借款金额人民币9,279,538.34元，借款用于企业日常经营周转，借款期限为12个月，即自2019年3月26日至2020年3月25日止。截至2019年6月30日，该合同实际借款余额为9,279,538.34元。

(2) 2019年3月29日，本公司与中国民生银行股份有限公司东莞分行签订《流动资金贷款借款合同》，编号为公借贷字第ZX19000000136023号号，借款金额人民币4,191,639.17元，借款用于企业日常经营周转，借款期限为12个月，即自2019年3月29日至2019年3月28日止。截至2019年6月30日，该合同实际借款余额为4,191,639.17元。

4、2019年5月20日，本公司与中国光大银行股份有限公司东莞分行签订编号为DG综字38902019002的《综合授信协议》，本协议项下光大银行东莞分行向本公司提供的额最高授信额度为人民币壹亿元整。该综合授信协议的借款如下，2019年5月20日，本公司与光大银行东莞分行签订《流动资金贷款合同》，编号为DG贷字38902019013号，借款金额人民币30,000,000.00元，借款用于企业采购原材料，借款期限为12个月，即自2019年5月20日至2020年5月19日止。截至2019年6月30日，该合同实际借款余额为30,000,000.00元。

5、2019年6月10日，本公司与中国建设银行股份有限公司东莞市分行签订《人民币流动资金贷款合同》，

编号为HTZ440770000LDZJ201900102号，借款金额人民币30,000,000.00元，借款用于用于支付采购原材料款，借款期限为12个月，即自2019年6月10日至2020年6月9日止。截至2019年6月30日，该合同实际借款余额为30,000,000.00元。

6、2019年6月19日，本公司与中国建设银行股份有限公司东莞市分行签订《人民币流动资金借款合同》，编号为HTZ440770000LDZJ201900106号，借款金额人民币30,000,000.00元，借款用于支付采购原材料款，借款期限为12个月，即自2019年6月19日至2020年6月18日止。截至2019年6月30日，该合同实际借款余额为30,000,000.00元。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

33、交易性金融负债

34、衍生金融负债

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	5,914,708.96	
银行承兑汇票	85,248,102.63	82,484,963.18
合计	91,162,811.59	82,484,963.18

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	229,525,661.46	152,997,315.20
1-2年（含2年）	7,557,068.95	3,800,247.66
2-3年（含3年）	551,816.02	4,709.66
3年以上	-	-
合计	237,634,546.43	156,802,272.52

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

37、预收款项

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	87,493,854.22	156,653,274.03
1-2 年（含 2 年）	21,035,706.54	16,143,004.48
2-3 年（含 3 年）		13,190.00
3 年以上		67,400.00
合计	108,529,560.76	172,876,868.51

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

38、合同负债

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	19,974,021.14	104,221,560.58	103,281,698.17	20,913,883.55
二、离职后福利-设定提存计划	92,368.94	4,960,011.66	5,033,691.92	18,688.68
三、辞退福利		310,303.30	310,303.30	
合计	20,066,390.08	109,491,875.54	108,625,693.39	20,932,572.23

(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	19,805,016.91	96,966,720.03	96,085,859.61	20,685,877.33
2、职工福利费		4,077,691.58	4,077,691.58	
3、社会保险费	-4,518.69	1,409,489.95	1,393,772.96	11,198.30
其中：医疗保险费	-9,908.58	1,008,761.51	989,107.25	9,745.68
工伤保险费	2,866.84	157,929.76	160,341.48	455.12
生育保险费	2,523.05	242,798.68	244,324.23	997.50
4、住房公积金	2,120.00	1,671,486.20	1,667,141.20	6,465.00
5、工会经费和职工教育经费		45,972.82	45,972.82	
6、其他	171,402.92	50,200.00	11,260.00	210,342.92
合计	19,974,021.14	104,221,560.58	103,281,698.17	20,913,883.55

(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	88,453.59	4,792,886.01	4,863,217.34	18,122.26
2、失业保险费	3,915.35	167,125.65	170,474.58	566.42
合计	92,368.94	4,960,011.66	5,033,691.92	18,688.68

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	11,921,848.89	32,502,743.91
企业所得税	9,267,383.60	6,160,506.28
个人所得税	603,262.95	547,427.98
城市维护建设税	548,941.84	1,286,935.57
教育费附加	327,008.79	498,003.65
地方教育费附加	218,005.87	332,002.42
土地使用税	75,756.18	
印花税	149,673.87	71,632.82
房产税	905,221.80	
车船使用税	120.00	
合计	24,017,223.79	41,399,252.63

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	364,513.91	735,069.51
应付股利	39,132,626.40	
其他应付款	41,238,175.43	8,973,215.72
合计	80,735,315.74	9,708,285.23

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	364,513.91	735,069.51
合计	364,513.91	735,069.51

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	39,132,626.40	
合计	39,132,626.40	

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

本期末不存在超过1年未支付的应付股利，相关款项已于2019年7月支付完毕。

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金及押金	6,630,103.78	210,000.00
应付未结算费用	2,339,256.65	8,711,674.62
应付暂借款	4,345.00	51,541.10
限制性股票回购义务	32,264,470.00	
合计	41,238,175.43	8,973,215.72

42、持有待售负债**43、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	8,496,643.91	5,552,816.53
一年内到期的长期应付款	4,016,037.53	3,887,976.36
合计	12,512,681.44	9,440,792.89

44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销增值税销项		52,606.88
合计		52,606.88

45、长期借款**(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证、抵押借款	960,000.00	1,320,000.00
保证、质押借款	84,000,000.00	87,000,000.00
保证借款	6,111,141.67	6,961,752.46
信用借款	29,000,000.00	29,000,000.00
合计	120,071,141.67	124,281,752.46

长期借款分类的说明：

1、根据东莞市经信局《关于同意广东拓斯达科技股份有限公司工业机器人关键技术及自动化应用研发

及产业化建设项目股权投资方案的复函》（东经信复[2017]439号）并经各方协商同意，2017年7月子公司赛沃工控与东莞市东实创业投资有限公司（以下简称“东实创投”）签订《增资扩股协议书》，东实创投以增资扩股方式对赛沃工控投资2,900万元，认缴赛沃工控新增注册资本42.51万元，余款2,857.49万元计入资本公积金。本次增资所得款项将按原计划用于公司的“工业机器人关键技术及自动化应用研发及产业化建设项目”，投资期为2017年8月至2020年7月，在投资期内由赛沃工控按照2.5%的年化收益率向东实创投支付分红收益。本次增资扩股视同由东实创投向公司提供三年期专项借款，按年付息，到期一次还本。截至2019年6月30日借款余额为29,000,000.00元。

2、2015年9月23日，本公司与东莞农业商业银行股份有限公司大岭山支行（以下简称“东莞农商行大岭山支行”）签署《最高额借款合同》，由东莞农商行大岭山支行向本公司提供贷款本金最高限额不超过人民币2,800万元的贷款，贷款期间为2015年9月23日起至2023年9月22日止。在该借款合同项下，由吴丰礼于2015年9月23日与东莞农商行大岭山支行签订合同号为DB2015091700000058的《最高额保证担保合同》提供担保保证。2015年12月7日、2016年1月25日，本公司分别收到借款人民币1,000,000.00元、人民币10,538,455.00元，用于支付工程款。截至2019年6月30日，该合同项下的借款余额为人民币7,791,480.96元，其中一年内到期的长期借款本金1,680,339.29元。

3、2018年4月27日，本公司与东莞农商行大岭山支行签订《并购借款合同》编号为HT2018042700000076，借款金额人民币90,000,000.00元，借款用于并购交易款和费用，借款期限为7年，即自2018年4月27日至2025年4月21日止。上述借款由本公司和吴丰礼先生提供最高额担保保证；吴丰礼先生与东莞农商行大岭山支行签订的编号为DB2018042700000126号《最高额质押担保合同》，以本公司所持东莞市野田智能装备有限公司700.27万元出资为质押，提供质押担保。截至2019年6月30日借款余额为90,000,000.00元，其中一年内到期的长期借款为6,000,000.00元。

4、子公司野田智能于2017年8月1日与中国银行股份有限公司东莞分行签订编号为ZXQDK476790120170377的《流动资金借款合同》，借款金额为3,000,000.00元，款项用于企业经营周转，主要用于支付货款。借款期限为自2017年8月1日至2020年8月1日止；贷款利率为6.65%，按月结息，结息日固定为每月的第21日，按月归还贷款本金60,000元，贷款到期后余额一次性付清。上述借款的担保方式为：东莞市野田智能装备股份有限公司与中国银行股份有限公司东莞分行签订的编号为ZXQZY476790120170233号《最高额质押合同》，由其提供最高额担保，约定东莞市野田智能装备有限公司以250,000.00元定期存单作为该长期借款的质押物；熊绍林与中国银行股份有限公司东莞分行签订的编号为ZXQBZ476790120170395号《最高额保证合同》，由其提供最高额担保；陈宝玉与中国银行股份有限公司东莞分行签订的编号为ZXQBZ476790120170396号《最高额保证合同》，由其提供最高额担保。截至2019年6月30日，该借款本金余额为1,680,000.00元，其中一年内到期的长期借款为720,000.00元。

5、子公司野田智能于2017年1月与梅赛德斯-奔驰汽车金融有限公司签订编号为MB-A687305000的《汽车贷款抵押合同》，借款金额为569,100.00元，款项用于购置运输设备1辆，借款期限为36个月，贷款年利率为0.99%，合同约定月归还金额16,050.77元。上述借款以车型号为S 320 L Business 的Mercedes-Benz车辆作为抵押担保物。截至2019年6月30日借款余额为96,304.62元，其中一年内到期的长期借款为96,304.62元。

46、应付债券**47、租赁负债****48、长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	3,917,170.79	5,957,723.56
合计	3,917,170.79	5,957,723.56

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租入固定资产租赁费	3,917,170.79	5,957,723.56

其他说明：

2018年5月2日，本公司与远东国际租赁有限公司签订《售后回租赁合同》、《所有权转让协议》，以机器设备一批（设备评估总价为13,000,965.34元）作为融资标的取得售后回租款项人民币1,200万元；根据合同及相关协议约定，融资租赁期为3年，公司按月支付租金367,782.13元，租赁期满相关机器设备的留购价款为1,000.00元。截至2016年6月30日，本公司应付融资租赁款余额为7,933,208.32元，其中一年内到期的长期应付款金额为4,016,037.53元。

49、长期应付职工薪酬**50、预计负债**

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	1,714,102.51	1,683,546.42	子公司野田智能计提的售后维修费用
合计	1,714,102.51	1,683,546.42	--

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	5,966,213.91		357,715.37	5,608,498.54	收到政府补助，尚未满足确认条件
合计	5,966,213.91		357,715.37	5,608,498.54	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
“基于智能型五轴伺服机械手的全自动注塑示范生产线”项目	667,814.17			45,965.00			621,849.17	与资产相关
基于伺服控制系统的五轴机械手的研制及产业化（产学研）	225,613.92			47,028.13			178,585.79	与资产相关
面向注塑加工行业的六自由度机器人集成系统关键技术研究与应用	1,810,319.40			102,988.62			1,707,330.78	与资产相关
智能机器人总线式控制及伺服驱动系统成套产品开发及产业化（创新团队）	2,523,855.02			127,704.65			2,396,150.37	与资产相关
面向注塑行业的高精度全伺服五轴机械手研发和产业化（数控一代）	34,444.82			2,497.95			31,946.87	与资产相关
基于智能感知的总线式机器人控制系统关键技术突破及产业化	704,166.58			31,531.02			672,635.56	与资产相关
合计	5,966,213.91			357,715.37			5,608,498.54	

其他说明：详见“附注七、84、政府补助”。

52、其他非流动负债

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	130,442,088.00	1,427,000.00				1,427,000.00	131,869,088.00

其他说明：

根据公司 2019 年第二届董事会第十五次会议决议、第二届监事会第十二次会议决议、第二次临时股东大会决议、第二届董事会第十九次会议决议、第二届监事会第十六次会议决议及修改后章程规定，本公司决定实施 2019 年限制性股票与股票期权激励授予计划，其中限制性股票授予计划申请新增注册资本人民币 1,427,000.00 元，由刘瑛君、尹建桥、张朋等 33 位股东于工商变更登记之前缴足。各股东以货币资金出资 32,264,470.00 元，新增股本 1,427,000.00 元，新增资本公积 30,837,470.00 元。上述新增注册资本及股本情况业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验情况，并于 2019 年 6 月 17 日出具了信会师报字【2019】第 ZI10570 号验资报告。

54、其他权益工具

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	366,780,625.87	30,837,470.00	2,485,590.93	395,132,504.94
其他资本公积	1,216,848.74			1,216,848.74
股份支付形成的资本公积	1,724,547.08	1,173,200.60		2,897,747.68
合计	369,722,021.69	32,010,670.60	2,485,590.93	399,247,101.36

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、其他资本公积中，因以权益结算的股份支付增加的资本公积 1,173,200.60 元，详见“附注十三、股份支付”相关说明。

2、本期公司与深圳拓联少数股东签订股权转让协议，以人民币 4 元收购少数股东持有的深圳拓联 49% 股权，深圳市拓联智能信息技术有限公司从 2019 年 4 月 1 日起成为本公司之全资子公司。因收购深圳拓联少数股东股权减少的资本公积为 2,485,590.93 元。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票激励形成的回购义务		32,264,470.00		32,264,470.00
合计		32,264,470.00		32,264,470.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2019 年股权激励限制性股票 142.7 万股回购义务导致库存股增加 3,226.447 万元。

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
二、将重分类进损益的其他综合收益	42,458.54	3,526.02				3,526.02	45,984.56
外币财务报表折算差额	42,458.54	3,526.02				3,526.02	45,984.56
其他综合收益合计	42,458.54	3,526.02				3,526.02	45,984.56

58、专项储备**59、盈余公积**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	52,133,139.66			52,133,139.66
合计	52,133,139.66			52,133,139.66

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司章程规定，2019 年 1-6 月不计提计提盈余公积。

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	358,678,997.27	230,313,223.00
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	1,458,604.15	
调整后期初未分配利润	360,137,601.42	230,313,223.00
加：本期归属于母公司所有者的净利润	85,928,252.52	171,826,384.01
提取任意盈余公积		17,372,192.14
应付普通股股利	39,132,626.40	26,088,417.60
期末未分配利润	406,933,227.54	358,678,997.27

调整期初未分配利润明细：

- 1) 由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2) 由于会计政策变更，影响期初未分配利润 1,458,604.15 元。
- 3) 由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4) 由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5) 其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

未分配利润的其他说明：

根据本公司 2019 年 4 月 15 日召开的第二届董事会第十七次会议决议，以总股本 130,442,088 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3 元人民币（含税），合计派发现金红利 39,132,626.40 元人民币（含税）。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	725,055,173.08	478,917,915.80	522,441,285.76	351,439,498.86
其他业务	770,231.02		677,585.19	95,873.12
合计	725,825,404.10	478,917,915.80	523,118,870.95	351,535,371.98

是否已执行新收入准则

是 否

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,358,821.91	1,023,166.33
教育费附加	1,411,067.98	607,221.57
房产税	905,221.80	422,632.82
土地使用税	75,756.18	63,130.15
车船使用税	6,930.00	17,126.36
印花税	401,158.07	396,170.83
地方教育费附加	940,383.06	397,759.14
残疾人保障金	28,017.66	19,568.63
合计	6,127,356.66	2,946,775.83

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	35,907,294.63	23,246,058.24
运费	2,569,433.17	3,299,324.99
差旅费	5,498,410.29	4,636,682.14
服务费	17,311,300.74	10,593,488.58
宣传展览广告费	1,425,163.66	708,493.11
业务招待费	1,250,167.18	1,162,991.74
办公费	1,757,191.25	1,649,846.48
其他	810,314.34	1,416,443.65
合计	66,529,275.26	46,713,328.93

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	18,112,232.28	10,222,393.27
办公费	4,368,809.53	3,203,911.56
聘请中介机构服务费	2,489,571.85	3,028,962.65
股份支付	1,173,200.60	103,500.60
业务招待费	509,114.37	977,968.78
折旧与摊销	4,622,860.38	2,117,048.32
其他	1,600,152.41	3,395,521.32
合计	32,875,941.42	23,049,306.50

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	10,016,815.92	11,752,331.95
职工薪酬	21,135,090.57	13,387,109.53
聘请中介机构服务费	207,298.00	2,055,671.70
其他费用	951,850.80	664,195.28
合计	32,311,055.29	27,859,308.46

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	7,219,455.60	2,009,536.46
其他（金融机构手续费）	390,007.99	118,592.05
汇兑损益	-738,330.88	-446,686.34
减：利息收入	1,236,640.84	987,167.10
减：供应商现金折扣	674,595.75	589,537.77
合计	4,959,896.12	104,737.30

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
“基于智能型五轴伺服机械手的全自动注塑示范生产线”项目	45,965.00	45,965.00
基于伺服控制系统的五轴机械手的研制及产业化（产学研）	47,028.13	47,028.14
面向注塑加工行业的六自由度机器人集成系统关键技术研究与应用项目	102,988.62	
智能机器人总线式控制及伺服驱动系统成套产品开发及产业化（创新团队）项目	127,704.65	
面向注塑行业的高精度全伺服五轴机械手研发和产业化（数控一代）项目	2,497.95	
基于智能感知的总线式机器人控制系统关键技术突破及产业化	31,531.02	
2016 年应用型科技研发及重大科技成果转化专项资金（应用型科技研发扶持方向）		842,956.87
东莞市引进第三批创新科研团队立项资助项目资金		1,332,404.43
2015 年度东莞市工业攻关（数控一代）		319,521.20
2017 年省级工业和信息化专项资金（工业机器人开发创新推广应用）第一批		8,700,000.00
2017 年省级工业和信息化专项资金（工业机器人开发创新推广应用）第二批		7,930,000.00

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
2018 年第二批企业科技保险保费补贴资金		
东莞市质量技术监督局 2018 年质量奖补助	1,000,000.00	
东莞市科学技术局 2017 年度大型工业企业补助	80,000.00	
软件企业增值税即征即退	945,055.11	
费用返还（残疾人保障金等）	936,859.21	
合计	3,319,629.69	19,217,875.64

68、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	29,381.60	-1,097,295.24
短期理财产品收益		2,600,515.63
合计	29,381.60	1,503,220.39

69、净敞口套期收益

70、公允价值变动收益

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-363,688.16	
应收票据坏账损失	-66,836.88	
应收账款坏账损失	-5,582,823.82	
合计	-6,013,348.86	

72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-3,644,928.73
二、存货跌价损失	-1,701,268.79	-1,494,951.97
合计	-1,701,268.79	-5,139,880.70

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	126,320.70	-5,900.33

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
罚款收入	47,995.00	113,940.00	47,995.00
赞助费收入	17,500.00	1,111,576.00	17,500.00
其他	161,537.28	13,317.00	161,537.28
合计	227,032.28	1,238,833.00	227,032.28

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	32,000.00		32,000.00
非流动资产毁损报废损失	19,853.00		19,853.00
滞纳金及罚款支出	3,042.38	1,261.43	3,042.38
赞助费支出	5,000.00	133,100.00	5,000.00
其他	4,000.00	55,544.50	4,000.00
合计	63,895.38	189,905.93	63,895.38

76、所得税费用**(1) 所得税费用表**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	15,046,018.79	12,017,382.18
递延所得税费用	-471,367.58	-788,483.23
合计	14,574,651.21	11,228,898.95

(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	100,027,814.79
按法定/适用税率计算的所得税费用	15,004,172.20
子公司适用不同税率的影响	-1,344,175.31
调整以前期间所得税的影响	192,051.87
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	415,503.07
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-236,649.98

项目	本期发生额
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	3,909,137.90
按税费规定的技术开发费加计扣除	-3,365,388.54
所得税费用	14,574,651.21

77、其他综合收益

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
金融机构结息	1,222,070.42	987,167.10
收回往来款、代垫款	21,584,558.98	20,780,042.93
收到政府补助	2,493,171.30	20,292,101.60
其他收入	137,431.62	1,029,048.93
合计	25,437,232.32	43,088,360.56

(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
期间费用	60,170,638.29	51,503,178.87
支付往来款、代垫款	5,966,904.67	7,154,706.34
其他支出	941,456.76	380,344.52
合计	67,078,999.72	59,038,229.73

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

(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
支付沙田拓斯达海外科技园项目保证金		5,000,000.00
合计		5,000,000.00

(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
收回银行承兑汇票保证金	36,764,517.37	13,376,654.38
收到融资租赁款	-	10,000,000.00
收回贷款保证金	40,000,000.00	
其他	60,855.04	1,073,882.20
合计	76,825,372.41	24,450,536.58

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付银行承兑汇票保证金	13,512,224.46	4,685,829.32
支付保函保证金	2,450,000.00	
支付融资或担保费用	2,206,692.78	
其他非流动负债		727,782.13
上市费用及其他筹资支出		600.64
合计	18,168,917.24	5,414,212.09

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	85,453,163.58	76,305,385.07
加：资产减值准备	7,714,617.65	5,139,880.70
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,216,511.93	4,479,182.49
无形资产摊销	1,218,315.98	386,164.55
长期待摊费用摊销	1,311,355.18	257,172.17
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）	-126,320.70	5,900.33
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	19,853.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	6,743,334.21	1,430,087.78
投资损失（收益以“-”号填列）	-29,381.60	-1,503,220.39
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-471,367.58	-1,178,165.83
存货的减少（增加以“-”号填列）	53,473,239.89	-148,103,267.78
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-214,993,662.17	-131,928,979.36
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-10,090,367.96	153,305,361.82
其他	1,173,200.60	103,500.60
经营活动产生的现金流量净额	-61,387,507.99	-41,300,997.85
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	313,465,170.54	271,728,028.18
减：现金的期初余额	343,513,401.26	90,208,146.21
现金及现金等价物净增加额	-30,048,230.72	181,519,881.97

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	313,465,170.54	343,513,401.26
其中：库存现金	71,652.65	32,880.15
可随时用于支付的银行存款	313,364,217.89	343,480,521.11
可随时用于支付的其他货币资金	29,300.00	
三、期末现金及现金等价物余额	313,465,170.54	343,513,401.26

80、所有者权益变动表项目注释

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	32,504,709.99	银行承兑汇票及借款保证金
应收票据	20,625,935.80	质押用于开具银行承兑汇票
固定资产	8,173,448.32	车辆按揭贷款；售后回租形成融资租赁
合计	61,304,094.11	--

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	45,323,167.89
其中：美元	6,417,769.98	6.8747	44,120,222.27
欧元	109,291.85	7.8170	854,335.10
港币	396,283.42	0.8797	348,610.52
应收账款	--	--	5,239,643.15
其中：美元	762,077.89	6.8747	5,239,056.87
欧元	75.00	7.8170	586.28
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

(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

本期合并财务报表中包含的境外经营实体为拓斯达环球集团有限公司。

83、套期

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
东莞市质量技术监督局 2018 年质量奖补助	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
东莞市科学技术局 2017 年度大型工业企业补助	80,000.00	其他收益	80,000.00
2018 年残疾人保障金退回	936,859.21	其他收益	936,859.21
软件企业增值税即征即退	945,055.11	其他收益	945,055.11
“基于智能型五轴伺服机械手的全自动注塑示范生产线”项目	5,000,000.00	递延收益	45,965.00
基于伺服控制系统的五轴机械手的研制及产业化（产学研）	1,000,000.00	递延收益	47,028.13
面向注塑加工行业的六自由度机器人集成系统关键技术研究与应用	6,800,000.00	递延收益	102,988.62
智能机器人总线式控制及伺服驱动系统成套产品开发及产业化	5,000,000.00	递延收益	127,704.65
面向注塑行业的高精度全伺服五轴机械手研发和产业化（数控一代）	356,464.00	递延收益	2,497.95
基于智能感知的总线式机器人控制系统关键技术突破及产业化	2,610,000.00	递延收益	31,531.02

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

85、其他

八、合并范围的变更

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
东莞赛沃工业控制科技有限公司	东莞市	东莞市	软件业	100.00%		设立
江苏拓斯达机器人有限公司	苏州市	苏州市	制造业	100.00%		设立
深圳市拓联智能信息技术有限公司	深圳市	深圳市	软件业	100.00%		设立
东莞拓斯达技术有限公司（曾用名：东莞拓斯达股权投资有限公司）	东莞市	东莞市	制造业	100.00%		设立
昆山拓斯达机器人科技有限公司	昆山市	昆山市	批发和零售业	100.00%		设立
广州拓斯达机器人有限公司	广州市	广州市	技术服务，批发、零售	100.00%		设立
宁波拓晨机器人科技有限公司	宁波市	宁波市	制造业	100.00%		设立
拓斯达环球集团有限公司	香港	香港	进出口贸易、投资、技术研发及推广	100.00%		设立
东莞拓斯达机器人有限公司	东莞市	东莞市	制造业	100.00%		设立
东莞拓斯达智能环境技术有限公司	东莞市	东莞市	制造业	100.00%		设立
东莞拓斯倍达节能科技有限公司	东莞市	东莞市	制造业		70.00%	设立
河南拓斯达自动化设备有限公司	郑州市	郑州市	批发和零售业		51.00%	设立
东莞市野田智能装备有限公司	东莞市	东莞市	制造业	100.00%		非同一控制下合并
智遨（上海）机器人科技有限公司	上海市	上海市	制造业	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
深圳市拓联智能信息技术有限公司		-568,570.60		0.00
东莞拓斯倍达节能科技有限公司	30.00%	150,732.95		882,594.64
河南拓斯达自动化设备有限公司	49.00%	-57,216.09		359,120.03

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

本期公司与深圳拓联少数股东签订股权转让协议，以人民币 4 元收购少数股东持有的深圳拓联 49% 股权，深圳市拓联智能信息技术有限公司从 2019 年 4 月 1 日起成为本公司之全资子公司。

(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
深圳市拓联智能信息技术有限公司	604,349.11	69,101.79	673,450.90	2,234,014.29		2,234,014.29	3,486,855.77	67,243.42	3,554,099.19	1,466,377.40		1,466,377.40
东莞拓斯倍达节能科技有限公司	1,843,144.98	53,902.88	1,897,047.86	349,981.12		349,981.12	817,681.19	36,055.06	853,736.25	159,112.66		159,112.66
河南拓斯达自动化设备有限公司	2,829,949.66	3,787.94	2,833,737.60	1,032,524.04		1,032,524.04	1,717,199.06	0.00	1,717,199.06	289,217.97		289,217.97

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
深圳市拓联智能信息技术有限公司	356,724.14	-1,608,285.18	-1,608,285.18	-817,120.10	21,807.83	-857,142.02	-857,142.02	-8,995,269.28
东莞拓斯倍达节能科技有限公司	1,192,046.45	502,443.15	502,443.15	-623,845.53	0.00	0.00	0.00	0.00
河南拓斯达自动化设备有限公司	671,998.02	-116,767.53	-116,767.53	154,030.71	0.00	0.00	0.00	0.00

其他说明：

深圳市拓联智能信息技术有限公司从 2019 年 4 月 1 日起成为本公司之全资子公司。

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

本期公司与深圳拓联少数股东签订股权转让协议，以人民币4元收购少数股东持有的深圳市拓联智能信息技术有限公司49%股权，从2019年4月1日起深圳拓联成为本公司之全资子公司。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

	深圳市拓联智能信息技术有限公司
--现金	4.00
购买成本/处置对价合计	4.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	-2,485,586.93
差额	2,485,590.93
其中：调整资本公积	2,485,590.93

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
武汉久同智能科技有限公司	武汉市	武汉市	制造业	30.00%		权益法

(2) 重要合营企业的主要财务信息

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	武汉久同智能科技有限公司	武汉久同智能科技有限公司
流动资产	15,786,324.84	14,402,523.99
非流动资产	4,476,631.98	4,595,343.18
资产合计	20,262,956.82	18,997,867.17
流动负债	2,389,159.44	1,222,008.45
负债合计	2,389,159.44	1,222,008.45
归属于母公司股东权益	17,873,797.38	17,775,858.72
按持股比例计算的净资产份额	16,913,946.60	16,884,565.00
对联营企业权益投资的账面价值	16,913,946.60	16,884,565.00
营业收入	2,950,616.40	2,638,485.93
净利润	97,938.66	-235,828.68
综合收益总额	97,938.66	-235,828.68

4、重要的共同经营

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司财务部设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过财务总监递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

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

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司主要通过签订固定利率计息的借款以规避市场利率变动的风险。

（2）汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

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

单位：元

项目	期末余额			上年年末余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	44,120,222.27	1,202,945.62	45,323,167.89	49,272,886.50	1,055,007.27	50,327,893.77
应收账款	5,239,056.87	586.28	5,239,643.15	630,203.83		630,203.83
合计	49,359,279.14	1,203,531.90	50,562,811.04	49,903,090.33	1,055,007.27	50,958,097.60

于2019年6月30日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值5%，则公司将增加或减少净利润2,148,919.47元（2018年12月31日：2,152,111.64元）。管理层认为5%合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

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。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

单位：元

项目	期末余额					
	1年以内	1-2年	2-3年	3-5年	5年以上	合计
应付票据	91,162,811.59					91,162,811.59
应付账款	237,634,546.43					237,634,546.43
其他应付款	80,735,315.74					80,735,315.74
长期借款	8,496,643.91				120,071,141.67	128,567,785.58
长期应付款	4,016,037.53				3,917,170.79	7,933,208.32
合计	422,045,355.20				123,988,312.46	546,033,667.66

项目	上年年末余额					
	1年以内	1-2年	2-3年	3-5年	5年以上	合计
应付票据	82,484,963.18					82,484,963.18
应付账款	156,802,272.52					156,802,272.52
应付利息	735,069.51					735,069.51
其他应付款	8,973,215.72					8,973,215.72
长期借款	5,552,816.53				124,281,752.46	129,834,568.99
长期应付款	5,957,723.56				3,887,976.36	9,845,699.92
合计	260,506,061.02				128,169,728.82	388,675,789.84

十一、公允价值的披露

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
吴丰礼先生				41.43%	45.46%

本企业的母公司情况的说明：

(1) 吴丰礼先生直接持有本公司5,339.58万股股份，直接持股比例为40.49%，同时，吴丰礼先生以普通合伙人身份持有达晨投资18.91%出资份额，间接持有公司股份数量 1,238,659 股，占公司总股本的比例为0.94%。吴丰礼先生直接及间接合计持股数量为 54,634,459 股，合计持有41.43%的公司股份。

(2) 吴丰礼先生直接持有本公司40.49%股权，作为达晨投资的普通合伙人身份行使表决权（达晨投资对本公司持股比例为4.97%），合计对本公司的表决权比例为45.46%，为公司的控股股东及实际控制人。

本企业最终控制方是吴丰礼先生。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“九、在其他主体中的权益”。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
武汉久同智能科技有限公司	联营企业

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
杨双保	持股 5% 以上的股东
黄代波	持股 5% 以上的股东
东莞达晨股权投资合伙企业（有限合伙）	参股股东
福建兴证战略创业投资企业（有限合伙）	参股股东
深圳市达晨创丰股权投资企业（有限合伙）	参股股东
九江通汇投资中心（有限合伙）	参股股东
东莞市三正金融投资有限公司	参股股东
湖北高富信创业投资有限公司	参股股东
尹建桥	董事
朱亮	原董事

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
任俊照	原董事
周润书	独立董事
钟春标	独立董事
李迪	独立董事
吴盛丰	监事会主席
陈轩	原监事
杨晒汝	监事
周永冲	财务总监
刘珏君	副总经理
张建	副总经理
全衡	董事会秘书
东莞拓晨实业投资有限公司	控股股东、实际控制人吴丰礼持有其 100% 股权
东莞达晨股权投资合伙企业（有限合伙）	控股股东、实际控制人吴丰礼持有其 18.91% 出资份额，并担任其执行事务合伙人
中山市科彼特自动化设备有限公司	控股股东、实际控制人吴丰礼持有其 21% 股权
珠海兴证六和创业投资管理有限公司	原董事朱亮担任总经理的公司
深圳市道通科技股份有限公司	原董事任俊照担任监事的公司
深圳市欣锐科技股份有限公司	原董事任俊照担任监事的公司
深圳市火乐科技发展有限公司	原董事任俊照担任监事的公司
深圳中益储能新材料有限公司	原董事任俊照担任监事的公司
深圳市东方酷音信息技术有限公司	原董事任俊照担任监事的公司
深圳市华制智能技术有限公司	原董事任俊照担任监事的公司
易事特集团股份有限公司	独立董事周润书担任董事的公司
东莞证券股份有限公司	独立董事周润书担任董事的公司
深圳市道通科技股份有限公司	独立董事周润书担任董事的公司
东莞市三友联众电器有限公司	独立董事周润书担任董事的公司
广东常正律师事务所	独立董事钟春标担任主任的企业
广东明道灯光科技股份有限公司	独立董事李迪担任董事的公司
广东瑞德智能科技股份有限公司	独立董事李迪担任董事的公司
广东佳禾智能科技股份有限公司	独立董事李迪担任董事的公司
福建夜光达科技股份有限公司	原监事陈轩担任董事的公司
上海华豚金融服务股份有限公司	原监事陈轩担任董事的公司

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
武汉久同智能科技有限公司	材料采购	10,000.00		否	1,386,052.05

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

(3) 关联租赁情况

(4) 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
控股股东吴丰礼提供担保[1]	28,000,000.00	2015年09月23日	2023年09月22日	否
控股股东吴丰礼提供担保[2]	90,000,000.00	2018年04月27日	2025年04月21日	否

关联担保情况说明：

1)2015年9月23日,公司与东莞农村商业银行签订《最高额借款合同》(合同号 HT2015091700000020)、《最高额保证担保合同》(合同号 DB2015091700000058)和《最高额抵押担保合同》(合同号 DB2015091700000059),由东莞农村商业银行股份有限公司大岭山支行向本公司提供 2,800 万元的贷款额度,由控股股东吴丰礼提供担保保证,抵押借款期限至 2023 年 9 月 22 日。

2)2018年4月27日,公司与东莞农村商业银行签订《并购借款合同》(合同号 HT2018042700000076)、《最高额质押担保合同》(合同号 DB2018042700000126)、《最高额保证担保合同》(DB2018042700000127),由东莞农村商业银行股份有限公司大岭山支行向本公司提供 9,000 万元的并购贷款,由吴丰礼提供不可撤销的连带保证责任,以本公司所持东莞市野田智能装备有限公司 700.27 万元出资为质押,提供质押担保。

(5) 关联方资金拆借

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	5,771,706.92	1,850,755.52

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	武汉久同智能科技有限公司	11,299.71	258,879.70

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	2,404,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	1、根据公司发布的《2019年限制性股票与股票期权激励计划》，股票期权计划的行权价格为38.29元/股。合同剩余期限3.92年（共四个年度，累计已纳入考核1个月）。2、限制性股票授予行权价格为22.61元/股，即满足授予条件后，激励对象可以每股22.61元的价格购买公司向激励对象增发的公司限制性股票。合同剩余期限3.92年（共四个年度，累计已纳入考核1个月）
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	不适用

其他说明：

1、根据公司发布的《2019年限制性股票与股票期权激励计划》，股票期权计划的行权价格为38.29元/股。合同剩余期限3.92年（共四个年度，累计已纳入考核1个月）

本股权激励计划授予的股票期权等待期分别为自授予登记完成之日起12个月、24个月、36个月、48个月，授予的股票期权自授予登记完成之日起满12个月后可以开始行权。

本股权激励计划授予的股票期权，在行权期的4个会计年度中分年度进行绩效考核并行权，以达到绩效考核目标作为激励对象的行权条件。股票期权的四个行权期业绩考核目标为：股票期权第一个行权期以2018年净利润为基数，2019年净利润增长率不低于20%；股票期权第二个行权期以2018年净利润为基数，2020年净利润增长率不低于44%；股票期权第三个行权期以2018年净利润为基数，2021年净利润增长率不低于72.8%；股票期权第四个行权期以2018年净利润为基数，2022年净利润增长率不低于107.36%（“净利润”均以公司该会计年度审计报告所载数据为准，净利润增长数值均以经审计的归属上市公司股东的扣非后净利润并剔除公司本次激励计划实施影响的数值作为计算依据）。第一个至第四个行权期对应的行权比例分别为20%，30%，30%和20%。

2、限制性股票授予行权价格为22.61元/股，即满足授予条件后，激励对象可以每股22.61元的价格购买公司向激励对象增发的公司限制性股票。合同剩余期限3.92年（共四个年度，累计已纳入考核1个月）

本股权激励计划授予的限制性股票限售期分别为自激励对象获授的限制性股票完成登记之日起12个月、24个月、36个月、48个月，限售期满后公司为满足解除限售条件的激励对象办理解除限售事宜。解除限售考核年度为2019~2022四个会计年度，每个会计年度考核一次，各年度公司层面业绩考核目标如下表所

示：第一个解除限售期以2018年净利润为基数，2019年净利润增长率不低于20%；第二个解除限售期以2018年净利润为基数，2020年净利润增长率不低于44%；第三个解除限售期以2018年净利润为基数，2021年净利润增长率不低于72.8%；第四个解除限售期以2018年净利润为基数，2022年净利润增长率不低于107.36%（“净利润”均以公司该会计年度审计报告所载数据为准，净利润增长数值均以经审计的归属上市公司股东的扣非后净利润并剔除公司本次激励计划实施影响的数值作为计算依据）。第一个至第四个解除限售期对应的解除限售比例分别为20%，30%，30%和20%。

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	1、股票期权计划：公司选择 Black-Scholes 模型来计算期权的公允价值。公司按照相关估值工具确定授予日股票期权的公允价值，并最终确认本股权激励计划的股份支付费用，该等费用将在本股权激励计划的实施过程中按行权比例在等待期摊销。2、限制性股票计划：公司按授予日收盘股票价格与授予价格之差作为计量限制性股票的公允价值，即：每股限制性股票的公允价值=授予日股票价格-授予价格。计量时，直接将授予日该公司的股票价格与授予价格之差作为限制性股票的公允价值，并将限制性股票的公允价值作为限制性股票股权激励计划的激励成本按解锁比例在等待期进行分摊。
可行权权益工具数量的确定依据	1、股票期权计划：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。2、限制性股票计划：公司采用获得限制性股票授予额度基数与对应年度个人绩效考核系数的乘积确定。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	本期估计与上期估计不存在重大差异。
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	2,897,747.68
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,173,200.60

其他说明：

1、2019年3月14日，公司召开2019年第二次临时股东大会，审议通过了《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》，公司股东大会授权董事会确定本激励计划的授予日。

2019年5月13日，公司召开2019年第二届董事会第十九次会议，审议通过了《关于调整2019年股票期权与限制性股票激励计划授予部分激励对象名单和授予数量的议案》、《关于向激励对象授予股票期权与限制性股票的议案》，确定2019年5月13日为授予日，同意公司向符合授予条件的99名激励对象授予97.7份股票期权；向符合授予条件的34名激励对象授予192.7万股限制性股票。在确定授予日后的资金缴纳过程中，有1位激励对象因个人原因全部放弃认购，因此，公司2019年限制性股票激励计划授予完成时，激励对象名单变更为33位，实际授予的股份变更为142.7万股，占授予日时公司总股本的1.09%。股票期权的行权价格确定为38.29元/股，限制性股票授予价格：22.61元/股。

2、2015年1月，控股股东吴丰礼与王冰岩等12名员工签订东莞达晨股权投资合伙企业（有限合伙）出资份额转让协议，由王冰岩等12名员工受让控股股东在达晨投资28.3516万元的出资份额，转让价格为53万

元；双方在出资份额转让协议中做出约定“员工自本协议签署之日5年内（下称“服务期”）内，应持续在公司任职或工作，不因其个人原因解除或终止与公司的劳动关系”。本次股权转让过程中员工通过达晨投资入股的出资额折算成广东拓斯达的股份，每股出资成本为4.78元，参考2014年11月PE深圳市达晨创丰股权投资企业（有限公司）、九江通汇投资中心（有限合伙）、东莞三正金融投资有限公司、湖北高富创业投资有限公司入股的价格为每股17.48元，员工入股的成本总差额人民币1,406,547.40元。本公司按5年服务期进行摊销，于2019年1-6月确认对员工的股权激励费用103,500.60元，计入管理费用，同时增加资本公积。

3、经本公司2019年第二届董事会第十九次会议审议批准，本公司于2019年5月13日起实行一项股份期权计划和限制性股票计划。其中，（1）公司董事会获授权授予本公司高级管理人员及其他职工等【98】名无需支付对价获得股票期权97.7万份，以认购本公司股份。股份期权的权利在授予日起一年后可行权，并自可行权日起四年内可以行权以认购本公司股份。每份股份期权赋予持有人认购1股本公司普通股的权利。（2）本公司董事会获授权授予本公司高级管理人员及其他职工等【33】名以支付对价获得限制性股票，即以22.61元/股的授予价格认购本公司股份，标的股票来源为公司向激励对象定向发行公司人民币普通股股票，合计142.70万股。截至2019年6月30日公司已收到33名激励对象以货币缴纳的限制性股票认购款。

本公司按设定的等待服务期进行摊销，上述股份期权计划和限制性股票计划于2019年1-6月确认对员工的股权激励费用1,069,700.00元，计入管理费用，同时增加资本公积。

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

鉴于公司《2019年股票期权与限制性股票激励计划（草案）》中确定的2名激励对象因个人原因自愿放弃认购全部公司拟向其授予的共计5.5万股限制性股票，1名激励对象因个人原因自愿放弃认购部分公司拟向其授予的共计1.8万股限制性股票，2名激励对象因个人原因自愿放弃认购公司拟向其授予的共计2.3万股股票期权。根据公司2019年第二次临时股东大会的授权，公司董事会对本次激励计划授予部分激励对象名单及授予的股票期权/限制性股票数量进行了调整。本次调整后，授予部分激励对象人数由136名变更为132名，其中授予的股票期权激励对象人数由100名变更为98名，授予的限制性股票激励对象人数由36名变更为34名；其中，授予的股票期权数量由100万股变更为97.7万股，授予的限制性股票数量由200万股变更为192.7万股。

在确定授予日后的资金缴纳过程中，有1位激励对象因个人原因全部放弃认购，因此公司2019年限制性股票激励计划授予完成时，激励对象名单变更为33位，实际授予的股份变更为142.7万股，占授予日时公司总股本的1.09%。

除此之外，本次授予的激励对象及其所获授股票期权/限制性股票的价格与公司2019年第二次临时股东大会审议通过的一致。

5、其他

以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额和本期以权益结算的股份支付确认的费用总额：

项目	本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额
以前年度发生：		
以股份支付换取的职工服务总额	103,500.60	1,828,047.68
以股份支付换取的其他服务总额		
本期发生：		
以股份支付换取的职工服务总额	1,069,700.00	1,069,700.00
以股份支付换取的其他服务总额		
合计	1,173,200.60	2,897,747.68

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：

1) 2012年8月31日，本公司与东莞市大岭山镇新塘第一股份经济合作社、东莞市大岭山镇新塘第三股份经济合作社、东莞市大岭山镇新塘第四股份经济合作社和东莞市大岭山镇新塘第六股份经济合作社（出租人）签订《厂房租赁合同书》，约定出租人将其位于东莞市大岭山镇新塘村新塘路90号的厂房、宿舍楼及其他建筑物出租给本公司使用，租赁面积共约10,300平方米，月租金总额为103,000.00元人民币，租金每5年递增8%；另综合服务费每月3,000元，每5年递增10%，垃圾清运费每月400元，每5年递增10%。租赁期自2012年9月1日起至2032年8月31日止。

2) 2014年8月1日，本公司与东莞市大岭山镇新塘第一股份经济合作社、东莞市大岭山镇新塘第三股份经济合作社、东莞市大岭山镇新塘第四股份经济合作社和东莞市大岭山镇新塘第六股份经济合作社（出租人）签订《厂房租赁合同书》，约定出租人将其位于东莞市大岭山镇新塘村新塘路90号的新扩建租赁物现状出租给本公司使用，租赁面积共约7663平方米，月租金总额为84,293.00元人民币，租金每5年递增10%；另综合服务费以工厂员工人数计算，每人每月15元。租赁期自2014年10月1日起至2024年7月31日止（2014年8月1日至2014年9月30日为装修免租期）。

3) 2018年4月23日，江苏拓斯达与吴中综合保税区管理局、苏州芯之园精密金属部件有限公司《房屋租赁合同（厂房）》，约定公司租赁其位于吴中经济开发区郭巷街道吴淞路818号定民三期1栋厂房用于江苏拓斯达生产场所，租赁面积为8250平方米，月租金为15元/月/平方米，物业管理费为3元/月/平方米，租赁期为2018年5月1日至2021年4月30日（2018年5月1日至2019年4月30日为免租期）。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

- 1) 资产负债表日本公司不存在因未决诉讼或仲裁形成的或有负债。
- 2) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债

截至2019年6月30日，公司经审批的累计对外融资租赁回购担保额度为12,000万元（担保事项由客户提供反担保），实际已发生的对外担保金额为810.92万元（以上不含本次担保）。截至本报告出具之日，公司不存在逾期对外担保，无涉及诉讼的对外担保及因担保被判决败诉而应承担损失的情形。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

本期本公司不存在需要披露的其他事项。

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

本公司不存在其他需要披露的资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、其他

(1) 为满足公司全资子公司江苏拓斯达机器人有限公司（以下简称“江苏拓斯达”）机器人及自动化智能装备等项目的建设需要，提高公司及下属公司决策效率，公司根据自身财务状况和实际情况为江苏拓斯达申请银行贷款提供不超过人民币6亿元的担保额度。2019年8月14日，本公司召开了2019年第二届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于为全资子公司提供担保额度的议案》，同意公司为全资子公司江苏拓斯达机器人有限公司（以下简称“江苏拓斯达”）提供不超过人民币6亿元的担保额度。

(2) 根据本公司召开的第二届董事会第二十一次会议，审议通过《关于与关联方共同投资暨关联交易的议案》。公司拟与公司控股股东、实际控制人吴丰礼、张建、相新风、王超、李川石、费诗帆共同投资设立广东驼驮网络科技有限公司（以下简称“合资公司”）（暂定名，具体以工商登记核准为准），注册资

本总额为 1,500 万元，其中吴丰礼出资 780 万元，占注册资本的52%，公司出资 300 万元，占注册资本的 20%。在合资公司设立完毕后，吴丰礼和其他股东（公司除外）各自在英属维京群岛设立一家100%持股的公司（以下简称“BVI 公司”）作为其在境外的持股平台，各 BVI 公司和公司的子公司拓斯达环球集团有限公司（以下简称“拓斯达香港”）作为股东在开曼群岛设立一家公司（以下简称“开曼公司”）。开曼公司设立时，各方在开曼公司的持股比例与其在合资公司的持股比例一致。开曼公司应向各股东发行普通股，每股享有一个投票权。开曼公司作为唯一股东在香港设立一家公司（以下简称“香港公司”），香港公司作为唯一股东在中国境内设立一家外商独资企业（以下简称“WFOE”），通过 VIE 协议安排实现 WFOE 对合资公司的协议控制。

根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》（以下简称“《上市规则》”）的相关规定，吴丰礼为公司董事、高级管理人员，属于公司关联自然人，张建、相新风在过去十二个月内曾担任公司高级管理人员，视为公司关联人，其与公司共同投资设立驼驮科技构成关联交易。同时，吴丰礼、张建、相新风在境外拟设立的 BVI公司亦将属于公司关联方，与拓斯达香港共同投资设立开曼公司亦构成关联交易。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	2,600,091.16	0.42%	2,347,656.16	90.29%	252,435.00	8,392,361.29	1.96%	7,486,527.84	89.21%	905,833.45
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,600,091.16	0.42%	2,347,656.16	90.29%	252,435.00	8,392,361.29	1.96%	7,486,527.84	89.21%	905,833.45
按组合计提坏账准备的应收账款	613,657,743.75	99.58%	23,745,424.78	3.87%	589,912,318.97	419,095,087.57	98.04%	16,693,328.01	3.98%	402,401,759.56
其中：										
合并关联方组合	17,843,744.94	2.90%	0.00	0.00%	17,843,744.94	5,823,854.06	1.36%	0.00	0.00%	5,823,854.06
账龄组合	595,813,998.81	96.68%	23,745,424.78	3.99%	572,068,574.03	413,271,233.51	96.67%	16,693,328.01	4.04%	396,577,905.50
合计	616,257,834.91	100.00%	26,093,080.94		590,164,753.97	427,487,448.86	100.00%	24,179,855.85		403,307,593.01

按单项计提坏账准备：按单项金额不重大计提

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
深圳胜豪机械设备有限公司	495,600.00	495,600.00	100.00%	预计无法收回
深圳市德威精密模具有限公司	361,968.00	361,968.00	100.00%	预计无法收回
其他客户	1,742,523.16	1,490,088.16	85.51%	预计收回可能性低
合计	2,600,091.16	2,347,656.16	--	--

按组合计提坏账准备：合并关联方组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合并关联方组合	17,843,744.94	0.00	0.00%
合计	17,843,744.94	0.00	--

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1-6 个月	366,715,124.61	3,373,779.15	0.92%
6-12 个月	118,372,776.29	4,048,348.95	3.42%
1 年以内（含 1 年）	485,087,900.90	7,422,128.10	1.53%
1-2 年（含 2 年）	75,640,383.17	7,465,705.82	9.87%
2-3 年（含 3 年）	31,951,390.10	6,776,889.84	21.21%
3-4 年（含 4 年）	3,058,736.64	2,016,625.07	65.93%
4-5 年（含 5 年）	75,588.00	64,075.95	84.77%
合计	595,813,998.81	23,745,424.78	--

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）	502,939,384.84
其中：6 个月以内（含 6 个月）	384,558,943.55
6 个月-1 年	118,380,441.29
1 至 2 年	76,018,437.17
2 至 3 年	32,225,790.10
3 至 4 年	3,375,736.64
4 至 5 年	1,278,584.10
5 年以上	419,902.06
合计	616,257,834.91

(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	
应收账款	24,179,855.85	4,411,067.75		2,497,842.66	26,093,080.94
合计	24,179,855.85	4,411,067.75		2,497,842.66	26,093,080.94

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	2,497,842.66

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
重庆南信智造电子科技有限公司	货款	1,651,700.00	预计无法收回	董事会	否
深圳市福昌电子技术有限公司	货款	581,266.65	预计无法收回	董事会	否
合计	--	2,232,966.65	--	--	--

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	109,058,116.39	17.70	2,339,549.25
第二名	53,800,600.00	8.73	494,965.52
第三名	29,070,000.00	4.72	267,444.00
第四名	19,916,475.85	3.23	3,517,566.56
第五名	15,991,810.35	2.59	147,124.66
合计	227,837,002.59	36.97	6,766,649.99

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本期不存在因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期不存在转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	777,435.64	323,408.15
其他应收款	61,604,844.18	38,601,896.10
合计	62,382,279.82	38,925,304.25

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业间拆借	777,435.64	323,408.15
合计	777,435.64	323,408.15

(2) 应收股利

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收合并关联方往来	50,617,290.91	27,885,873.16
存出保证金押金	10,577,034.25	10,213,862.75
员工备用金借款	831,322.03	700,317.89
代垫税金和费用	715,203.39	628,931.14
合计	62,740,850.58	39,428,984.94

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)	
2019 年 1 月 1 日余额		827,088.84		827,088.84
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提		308,917.56		308,917.56
2019 年 6 月 30 日余额		1,136,006.40		1,136,006.40

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）	48,086,865.10
其中：6 个月以内（含 6 个月）	26,933,793.72
1 年以内（7-12 月）	21,153,071.38
1 至 2 年	13,942,167.90
2 至 3 年	67,560.00
3 至 4 年	102,281.58
4 至 5 年	225,976.00
5 年以上	316,000.00
合计	62,740,850.58

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	
其他应收款	827,088.84	308,917.56		1,136,006.40
合计	827,088.84	308,917.56		1,136,006.40

4) 本期实际核销的其他应收款情况

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
东莞市野田智能装备有限公司	合并关联方往来	22,206,147.82	6 个月以内 10,765,947.04 元, 6 个月至 1 年 5,565,476.65 元, 1-2 年 5,874,724.13 元。	35.39%	
宁波拓晨机器人科技有限公司	合并关联方往来	9,819,828.94	6 个月以内 3,475,996.38 元, 6 个月至 1 年 3,425,644.54 元, 1-2 年 2,918,188.02 元。	15.65%	
江苏拓斯达机器人有限公司	合并关联方往来	7,156,821.63	6 个月以内 6,043,137.67 元, 6 个月至 1 年 1,024,773.50 元, 1-2 年 88,910.46 元。	11.41%	
东莞市沙田镇国库支付中心	押金及保证金	5,000,000.00	6 个月至 1 年 5,000,000.00 元。	7.97%	250,000.00
昆山拓斯达机器人科技有限公司	合并关联方往来	4,771,581.89	6 个月以内 1,583,170.32 元, 6 个月至 1 年 1,681,974.62 元, 1-2 年 1,506,436.95 元。	7.61%	
合计	--	48,954,380.28	--	78.03%	250,000.00

6) 涉及政府补助的应收款项

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

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	205,455,965.45		205,455,965.45	188,705,961.45		188,705,961.45
对联营、合营企业投资	16,913,946.60		16,913,946.60	16,884,565.00		16,884,565.00
合计	222,369,912.05		222,369,912.05	205,590,526.45		205,590,526.45

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备期 末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
东莞赛沃工业控制科技有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
江苏拓斯达机器人有限公司	26,070,000.00	3,300,000.00				29,370,000.00	
深圳市拓联智能信息技术有限公司	3,060,000.00	900,004.00				3,960,004.00	
东莞拓斯达技术有限公司（曾用名：东莞拓斯达股权投资有限公司）	1,840,000.00	350,000.00				2,190,000.00	
昆山拓斯达机器人科技有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
宁波拓晨机器人科技有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
拓斯达环球集团有限公司	507,271.21					507,271.21	
东莞拓斯达智能环境技术有限公司	1,100,000.00	11,000,000.00				12,100,000.00	
东莞拓斯达机器人有限公司	200,000.00					200,000.00	
东莞野田智能装备有限公司	151,928,690.24					151,928,690.24	
智遨(上海)机器人科技有限公司	1,000,000.00	1,200,000.00				2,200,000.00	
合计	188,705,961.45	16,750,004.00				205,455,965.45	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
武汉久同智能科技有限公司	16,884,565.00			29,381.60						16,913,946.60	
小计	16,884,565.00			29,381.60						16,913,946.60	
合计	16,884,565.00			29,381.60						16,913,946.60	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	671,721,767.47	458,955,515.29	512,503,830.65	353,897,004.87
其他业务	1,357,882.88	251,872.32	1,082,313.90	95,873.12
合计	673,079,650.35	459,207,387.61	513,586,144.55	353,992,877.99

是否已执行新收入准则

 是 否

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	29,381.60	831,395.00
持有短期理财产品期间取得的投资收益		2,600,515.63
合计	29,381.60	3,431,910.63

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

 适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	126,320.70	
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	1,437,715.37	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	163,136.90	
减: 所得税影响额	265,850.30	
合计	1,461,322.67	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

 适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	9.07%	0.66	0.66
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.91%	0.65	0.65

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

不适用

4、其他

第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的《 2019 年半年度报告》文本原件；
- 二、载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 三、报告期内公司在中国证监会指定创业板信息披露媒体上公开披露过的所有文件及公告原稿；
- 四、其他备查文件。