

华昌达智能装备集团股份有限公司

2023 年年度报告

2024-005

【2024 年 4 月】

2023 年年度报告

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。

公司负责人李德富、主管会计工作负责人解群鸣及会计机构负责人(会计主管人员)卜海燕声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中涉及未来计划或规划等前瞻性陈述的，均不构成本公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”中“十一、公司未来发展的展望”部分，描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 公司治理	30
第五节 环境和社会责任	41
第六节 重要事项	43
第七节 股份变动及股东情况	53
第八节 优先股相关情况	59
第九节 债券相关情况	60
第十节 财务报告	61

备查文件目录

一、载有公司法定代表人李德富先生、主管会计工作负责人解群鸣先生、会计机构负责人卜海燕女士签名并盖章的财务报表。

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

四、经公司法定代表人李德富先生签名的 2023 年年度报告文本原件。

五、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券部

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、股份公司、上市公司、华昌达	指	华昌达智能装备集团股份有限公司
上海德梅柯	指	上海德梅柯汽车装备制造有限公司
武汉德梅柯	指	武汉德梅柯智能机器人有限公司（原名：湖北德梅柯焊接装备有限公司）
湖北迪迈威	指	湖北迪迈威智能装备有限公司
天泽科技	指	烟台天泽科技有限公司
天泽软控	指	山东天泽软控技术有限公司
德梅柯新能源	指	上海德梅柯新能源科技有限公司（原名：纬力铍特沐氏科技（上海）有限公司）
华富达智能	指	深圳华富达智能装备有限公司
美国 DMW, LLC	指	Dearborn Mid-West Company, LLC
美国 W&H 公司	指	W&H Systems Acquisition Corp.
DMW Mexico	指	DMW Mexico Holding, LLC
高新投集团	指	深圳市高新投集团有限公司
高新投保证担保	指	深圳市高新投保证担保有限公司
高新投融资担保	指	深圳市高新投融资担保有限公司
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
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
审计机构、大信会计师	指	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
上年同期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日
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、公司信息

股票简称	华昌达	股票代码	300278
公司的中文名称	华昌达智能装备集团股份有限公司		
公司的中文简称	华昌达		
公司的外文名称（如有）	Huachangda Intelligent Equipment Group Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Huachangda		
公司的法定代表人	李德富		
注册地址	十堰市东益大道 9 号		
注册地址的邮政编码	442012		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	十堰市东益大道 9 号		
办公地址的邮政编码	442012		
公司网址	http://www.hchd.com.cn		
电子信箱	hchd@hchd.com.cn hchd_zq@hchd.com.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	窦文扬	亢冰
联系地址	湖北省十堰市东益大道 9 号	湖北省十堰市东益大道 9 号
电话	0719-8767909	0719-8767909
传真	0719-8767768	0719-8767768
电子信箱	hchd_zq@hchd.com.cn	kangbing@hchd.com.cn

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所（ http://www.szse.cn ）
公司披露年度报告的媒体名称及网址	证券日报、证券时报、中国证券报、上海证券报；巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
公司年度报告备置地点	公司证券部

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	湖北省武汉市武昌区中北路 31 号知音广场 16F
签字会计师姓名	张文娟、潘杨州

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

五、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

追溯调整或重述原因

会计政策变更

	2023 年	2022 年		本年比上年 增减	2021 年	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
营业收入（元）	2,859,541,168.57	3,582,748,897.82	3,582,748,897.82	-20.19%	2,154,545,648.80	2,154,545,648.80
归属于上市公司股东的净利润（元）	77,543,466.74	106,263,392.02	106,263,392.02	-27.03%	34,315,111.61	34,315,111.61
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	69,166,731.75	80,801,220.76	80,801,220.76	-14.40%	-450,938,835.98	-450,938,835.98
经营活动产生的现金流量净额（元）	-56,789,442.43	-89,770,533.01	-89,770,533.01	36.74%	-37,522,122.17	-37,522,122.17
基本每股收益（元/股）	0.05	0.07	0.07	-28.57%	0.02	0.02
稀释每股收益（元/股）	0.05	0.07	0.07	-28.57%	0.02	0.02
加权平均净资产收益率	4.63%	6.57%	6.57%	-1.94%	-	-
	2023 年末	2022 年末		本年末比上年 年末增减	2021 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
资产总额（元）	3,256,542,037.14	2,835,618,494.50	2,836,229,283.96	14.82%	3,134,728,103.61	3,134,728,103.61
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,715,858,228.68	1,631,964,562.27	1,631,964,562.27	5.14%	1,615,012,063.13	1,615,012,063.13

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

财政部于 2022 年发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 16 号〉的通知》，规定对于不是企业合并、交易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）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等），不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，应当在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。本公司于 2023 年 1 月 1 日起执行该规定，对首次执行日租赁负债和使用权资产产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异对比较报表及累积影响数进行了追溯调整。

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	613,572,148.27	794,488,174.76	666,001,297.81	785,479,547.73
归属于上市公司股东的净利润	22,410,444.08	43,018,505.90	3,203,924.92	8,910,591.84
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	17,496,256.73	40,190,616.58	2,587,917.92	8,891,940.52
经营活动产生的现金流量净额	-17,080,217.28	-63,028,367.45	-128,967,745.29	152,286,887.59

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

七、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。

八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	3,658,374.24	640.00	-5,880,686.15	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	2,410,230.60	957,157.23	5,736,026.05	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	1,518,008.04	12,933,781.19	61,184.32	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		1,434,520.60	820,154.70	
债务重组损益	452,406.14	11,493,399.82	568,955,056.06	

企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		-776,974.46	-43,142,908.09	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			-34,345,651.74	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	327,320.87	-195,943.63	-7,980,147.96	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			1,188,522.00	
减：所得税影响额	-10,395.10	384,409.49	157,601.60	
合计	8,376,734.99	25,462,171.26	485,253,947.59	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处行业情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“工业机器人产业链相关业务”的披露要求

2024 年是新中国成立 75 周年，也是实现“十四五”规划目标任务的关键一年。中央经济工作会议强调“坚持稳中求进、以进促稳、先立后破”的要求，努力在构建新发展格局、推动高质量发展、全面深化改革开放等方面取得更大进展，中国经济回升向好的态势将不断巩固和增强。

制造业作为社会经济发展的强大支撑，是工业领域的核心产业。要“以数字化、网络化、智能化制造”为抓手，培育制造业新模式、新业态、新产品，推进《中国制造 2025》的实施与落实，从而实现制造业大国向制造业强国的跨越。重点实施以科技创新引领现代化产业体系建设和推动产业创新，加强质量支撑和标准引领，提升产业链供应链韧性和安全水平。要大力推进新型工业化，发展数字经济，加快推动人工智能发展。广泛应用数智技术、绿色技术，加快传统产业转型升级。

（一）行业政策

近年来，国家号召推动制造业高质量发展，大力推进结构性改革，改造提升落后产能以实现经济稳定增长。针对智能制造装备行业先后出台了《国务院关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定》、《中国制造 2025》、《中央财政支持制造业转型升级若干政策》、《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》、《“十四五”智能制造发展规划》、《“十四五”机器人产业发展规划》、《“十四五”可再生能源发展规划》、《关于工业大数据发展的指导意见》、《关于进一步促进服务型制造发展的指导意见》、《装备制造业高质量发展行动计划》、《关于加快培育发展制造业优质企业的指导意见》、《关于推动高端装备制造业供应链协同创新发展的指导意见》、《新能源汽车产业发展规划（2021-2035）》、《关于促进新时代新能源高质量发展的实施方案》、《关于推动高端装备制造业高质量发展的指导意见》、《推动大规模设备更新和消费品以旧换新行动方案》等包含财政支持、金融支持、人才培养和产业协同的一系列政策引导智能制造装备行业发展。

（二）行业发展概况

智能制造装备是实现工业化的必备条件，是制造业转型升级的关键。发展智能制造对于巩固实体经济根基、建成现代产业体系、实现新型工业化具有重要作用。

1. 随着人口老龄化加剧和人口红利逐渐消失，劳动工人的增加速度已经不能满足国内制造业规模扩张的速度，社会用工成本逐渐增加。为应对用工成本上升和可用劳动力短缺的不利状况，制造业企业纷纷开启“机器人换人”计划，着眼于长期降低单位人工成本，自动化、智能化设备和产线需求提升显著，驱动工业自动化行业快速发展。

2. 随着我国经济发展水平水平、工业经济结构调整与产业升级发展等因素，数字化、智能化、绿色化、网联化已成为制造业发展的必然趋势，制造业企业迫切需要通过产线的自动化、数字化、智能化改造升级来实现高质量跨越式发展。

3. 我国是世界上最主要的能源消费国，且能源需求量持续增大，生态环境正面临严峻挑战。因此，改造提升传统制造业，建立资源节约型、环境友好型产业成为了我国工业的必然选择。工业自动化产线比传统生产线具有原材料利用率高、生产效率高优势，能有效降低能耗与污染物排放，因此工业自动化发展必不可少。

在上述因素驱动和产业政策的支持下，我国智能装备行业配套日趋完善、高端装备技术水平不断提高、市场规模持续增长。部分技术已达到国际领先水平、部分高端装备制造企业已与国际市场接轨。公司所处智能制造装备细分领域的下游应用行业主要涵盖汽车制造、工程机械、新能源汽车、仓储物流、光伏、锂电、生物医药等众多领域。

（三）部分下游行业的发展情况

1、汽车行业

随着汽车行业的不断发展，汽车制造装备在稳定性、安全性、生产节拍、精准度、绿色节能及人机工程等方面提有了更高要求，因此集数字化、智能化、柔性化的高端智能装备在汽车行业各生产环节得到广泛的应用。如自动化输送系统可以实现汽车从零部件到整车制造中的输送功能，从而提高生产效率；焊接夹具可以实现车身焊接中的自动定位、加紧等功能，从而提高焊接效率和焊接质量；工业机器人可以实现自动焊接、自动喷涂、自动涂胶等工序，从而提高生产效率和制

造质量；高端智能制造装备的应用，使汽车制造的冲压、焊装、涂装、总装以及零部件总成的生产制造实现高效自动化作业。

据中国汽车工业协会统计数据，2023 年，汽车产销量分别为 3016.1 万辆和 3009.4 万辆，同比增长 11.6%和 12%。2023 年，新能源汽车产销量分别为 958.7 万辆和 949.5 万辆，同比增长 35.8%和 37.9%，新能源汽车渗透率约 31.6%。据中国汽车工业协会整理的国家统计局数据显示，2023 年，汽车制造业固定资产投资同比增长 19.4%，高于全国固定资产投资 16.4 个百分点。伴随国家与地方政策的大力扶持，在汽车消费升级、技术升级以及新能源转型的背景下，汽车制造企业对产线的智能化改造、新能源部件生产线以及新建智能工厂的需求增加，将为公司提供良好的市场机遇。

2、光伏行业

全球碳中和背景下，各国开始将可再生能源作为新一代能源技术的战略制高点和经济发展的重要新领域，进行能源结构转型升级。太阳能光伏发电是基于半导体技术和清洁能源需求而兴起的最有竞争力的新兴可再生能源产业之一，具有清洁高效及可持续利用的特点，使得各国都先后投入光伏行业的开发与利用。光伏产业链可分为硅料、硅片、电池片、组件、光伏发电系统五个环节。公司产品可用于硅片、电池片、组件环节，在技术进步、下游市场需求持续增长以及日益激烈的市场竞争等因素的加持下，光伏生产企业将会通过建设高效的智能化工厂，实现设备及管理的数字化，提升生产效率，从而大幅降低成本，提升规模化的竞争优势。这将促进硅片设备、电池设备以及组件设备需求的持续增长，为公司带来深耕光伏行业的市场机会。

据国家能源局最新数据显示，截至 2023 年 12 月底，国内太阳能发电装机容量约 610GW，超越水电装机规模，成为装机量第二大电力能源形式。2023 年国内光伏新增装机达到 216.88GW，接近此前四年新增装机总和。目前，据国家能源局最新数据显示，可再生能源已成为我国保障电力供应的新力量，占全国发电总装机超过 50%。据能源智库 Ember 报告显示，2023 年欧盟可再生电力占比达到 44%；据索比光伏网国际光伏资讯信息显示，2023 年美国可再生能源发电量占比为 23%；据中国光伏行业协会统计数据，2023 年国内光伏制造业在多晶硅、硅片、电池、组件产量分别达到 143 万吨、622GW、545GW、499GW，同比增长 66.9%、67.5%、64.9%、69.3%。中国光伏行业协会认为，光伏行业仍保持着高速发展，2030 年全球可再生能源装机容量增至 3 倍已达成广泛共识。

3、智能仓储物流装备行业

仓储物流系统正迈向数字化、智能化及绿色节能，其迅速发展源自下游应用领域生产规模的日趋扩大、管理信息化、土地成本的增加以及技术发展带来的对仓储设备在数字化、智能化、绿色节能等方面的需求，伴随着大数据、人工智能、物联网等技术的日趋成熟，使得 RFID、AMR、AGV、MES、WMS、WCS、数字孪生等智能设备和软件技术应用于仓储设备，使其更高效、更智能。智能仓储装备作为智能工厂的重要组成部分，在汽车行业、零部件行业、新能源行业、轻工业、电商、食品行业、医疗医药等行业得到广泛应用。下游应用领域的广泛需求，为公司业务发展带来了良好的市场机遇。

4、锂电行业

随着全球绿色转型趋势引发产业升级，新能源汽车、储能已成为推动绿色低碳转型的重要领域，在动力电池持续保持高需求的同时，储能电池的需求量也在逐渐上升。锂电池市场规模扩大推动着锂电企业大规模扩产，对锂电设备的需求从单纯的制造设备转变为具备智能化、柔性化、信息化、数字化的包含电芯极片段、装配段、模组 Pack 段及仓储物流、数智工厂等软硬件设备的整体智能制造解决方案。公司作为智能自动化装备系统服务商，为客户提供各种自动化系统整体解决方案，未来公司将依托自身技术优势寻求业务向锂电行业延伸，为公司持续发展注入新动能。

据公开报道，依据锂电池行业规范公告企业信息和行业协会测算，2023 年，全国锂电池总产量超过 940GWh，同比增长 25%，消费型、动力型、储能型锂电池产量分别为 80GWh、675GWh、185GWh，锂电池装机量（含新能源汽车、新型储能）超过 435GWh。据高工产业研究院（GGII）调研，预计 2024 年我国锂电池市场出货量将超过 1100GWh，同比增长 27%，正式进入 TWh 时代。

二、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“工业机器人产业链相关业务”的披露要求

从事工业机器人系统集成装备或解决方案的

适用 不适用

报告期内，公司主营业务未发生重大变化。

（一）主要业务情况

公司作为一家全球领先的智能自动化装备制造服务商，以先进技术为支撑，以自主研发为核心，以独特管理为优势，通过产品价值创造和技术创新，为客户提供基于工业 4.0 智能装备领域自动化装备及系统整体解决方案，包括工艺研发、仿真设计、生产制造、软件控制、机器人控制、安装调试、售后服务等覆盖全项目生命周期的产品与服务。核心业务领域包括：机器人焊装自动化装备解决方案、物流仓储自动化解决方案、智能输送系统解决方案及新能源自动化设备等。

公司在中国上海、武汉、烟台、十堰和美国底特律、新泽西设有生产制造基地和研发中心，长期致力于汽车行业、工程机械行业、新能源汽车、仓储物流行业、光伏行业、锂电行业等众多领域，为宝马、通用、大众、VOLVO、福特、克莱斯勒、日产、本田、丰田、特斯拉、戴姆勒、比亚迪、吉利、赛力斯、东风汽车、中国重汽、长安集团、上汽集团、北汽集团、隆基绿能、晶澳太阳能、一汽集团、中车集团，东风电驱、联邦快递、UPS、DHL、亚马逊等众多世界 500 强客户提供智能装备产品和服务，并获得客户一致好评。

公司愿景：通过价值创造的创新，实现全球工业装备智造细分领域头部企业。

1、汽车智能焊装系统

白车身焊接是整车制造中必不可少的工序环节，而车身的换型往往带来焊接工艺的改变，这就使得智能化焊接装备的控制程序、硬件配置等要随之更新或改造以适应新款车型的生产。公司将工业机器人技术、机器人自动焊接技术和机器视觉技术应用到汽车白车身焊接，构建一种全自动化智能生产模式，能大幅提高智能焊装装备及信息系统的自动化水平和柔性化程度。主要产品包括：通过运用开放式柔性总拼、机器人柔性总拼核心技术，可实现 6 种车型柔性切换且生产节拍可达到 65JPH 的柔性主线焊接系统；通过运用白车身分拼切换系统核心技术，可实现 4 种车型柔性切换且生产节拍可达到 60JPH 的柔性侧围焊接系统；可实现 4 种车型柔性切换且生产节拍可达到 60JPH 的，同时运用机器人滚边、压机、换模机构等核心技术以及机器人视觉检测和自动涂胶等技术的柔性门盖焊接系统；通过运用白车身分拼切换系统核心技术，可实现 3-5 种车型柔性切换及共线焊接且生产节拍可达到 60JPH 的柔性地板焊接系统等。核心技术包括：白车身焊接整体规划与设计、工业机器人应用、数字化工厂的工艺规划仿真及虚拟调试技术、柔性总拼技术、高速辊床以及风车机构等，配合智能输送设备可实现白车身高效率的自动化智能焊接。

2、机器人先进制造技术

公司将持续拓展机器人先进制造技术及产品的应用领域，并在涉及领域深挖市场需求，改善产品性能，提升用户体验。主要产品包括：实现多品种白车身共线焊接的开放式柔性总拼、汽车四门两盖的机器人自动焊接、天窗及轮罩的在线机器人滚边技术、代替人眼做测量和判断的机器人视觉检测系统、激光焊、在线冲孔技术等，已广泛应用于汽车及汽车零部件行业。

3、智能物流仓储系统

公司可通过带数据的仿真分析系统为客户提供最优的智能物流仓储系统整体解决方案。智能物流仓储系统包括自动化立体仓库和配送分拣输送系统，通过自动化、信息化的手段实现“无人化作业”，在线监测实现“精益化管理”，实现物料数据和配送的可视化，提高智能仓储的智能化程度，进一步推进智能化生产。主要产品包括：立体货架系统、出入库输送机系统、机器人拆码垛系统、AGV/RGV、AMR、自动化控制系统、AGV 调度系统、WMS、WCS 等。公司在汽车行业、零部件制造业及化工行业取得了优异成绩，未来将深耕汽车、工程机械、化工等行业对智能仓储系统的需求，并积极向锂电、光伏、冶金及仓储物流等领域拓展。

4、智能输送系统

公司为客户提供智能输送系统整体解决方案，通过各类输送机械设备与自动化、电气控制、软件管理等技术有机结合形成一套具备智能化、信息化，可实现装配、搬运、上下料、升降、翻转、分拣、积放存储等功能的智能装备系统，广泛应用于汽车整车及零部件、工程机械、军工等多个行业的生产自动化领域。公司主要产品包括：悬挂链式输送系统、板拖链输送系统、滑橇输送系统、滑板输送系统、EMS 输送系统、辊子输送系统、摩擦输送系统、AGV、前处理/电泳输送系统、升降机系统等，产品有自动输送、自动升降与翻转、自动堆放、精确定位、远程监控、远程运维服务等功能。

5、新能源自动化装备技术

伴随着新能源汽车的快速发展，公司自动化装备技术从传统燃油车向新能源汽车无障碍切换的同时，一方面在新能源汽车领域的进行技术的纵向延展，主要产品包括：电池 PACK 线、电池壳罩包线、驱动电机装配线以及插磁钢专机、转子端

盖压装、清洗机、电驱线上测试等。另一方面在新能源领域进行横向的技术拓展，主要产品包括：自动包护角机、双轴裁切机、组框一体机、机器人排版机、双玻封边机、电池串贴胶带机等。公司先后为比亚迪、赛力斯、特斯拉、上汽通用、东风电驱动、一汽中车、隆基绿能、晶澳太阳能等客户提供智能装备产品和服务。

6、数字化工厂解决方案

公司数字化工厂解决方案主要包括：工艺规划及工厂虚拟仿真、虚拟调试、MES、数字孪生等。

公司依托三维技术、仿真技术，从具体项目入手进行仿真设计和力学分析，通过仿真系统对运行逻辑分析计算，实现项目优化和性能提升；亦可通过仿真技术进行电气系统的虚拟调试，对电气控制程序进行验证，有利于节省现场调试时间和提高电气自动化稳定性。

公司 MES 系统是基于自身主营业务而开发的制造执行系统，是将自动化生产线、机器人、立体库、专机设备、检验设备等底层设备的电气控制系统利用以太网+现场总线通讯技术进行数据的自动采集，也可与 ERP、PLM、WMS 等软件系统进行数据交换，实现生产过程的实时数据采集、传输、存储、数据分析、设备监控、数据或图形反馈。依据需求可设定计划排产管理、生产调度管理、库存管理、产品数据管理、设备管理、看板管理、数据报表等功能。通过 MES 系统的数据采集可为数字孪生提供完整、可靠的实时数据，从而为生产过程中设备监控、故障分析以及质量管理提供数据支持。通过数字孪生技术的模拟和仿真，对生产制造过程进行可视化管理。

（二）经营模式

智能自动化装备及系统整体解决方案一般为非标定制产品，是基于客户产品生产工艺的不同、投资额、场地、功能需求等因素，对智能装备进行系统设计、制造、安装、调试等“交钥匙”工程服务。公司采用行业通用的经营模式，即“以销定产、以产定购”。报告期内，公司经营模式未发生重大变化，仍为基于客户的个性化需求，实行项目管理制，为客户提供基于工业 4.0 智能装备领域自动化装备及系统整体解决方案，从而实现企业营收。

（1）研发设计模式

公司研发设计主要体现于业务开展过程中，坚持以客户需求为导向，对现有产品进行优化升级，以及对相关技术的标准化、模块化管理。公司已建立一套技术研发应用所要遵循的规范，主要包括立项、规格制定、设计、验证和试产等环节。

研发模式主要包括基于客户需求的研发和前瞻性技术研发。基于客户需求的研发是以下游客户需求和行业发展趋势为导向，根据客户对技术参数、功能特点、应用场景、操作便捷性等方面的不同需求，进行定制化的研发、设计，以匹配客户需求。前瞻性技术研发是结合公司技术、资源条件及战略目标等因素对智能装备领域未来技术发展趋势进行预测而进行的前瞻性技术研发策略。多层次的研发工作有机结合，相互配合促进，为公司可持续发展创造源源不断的技术推动力。

（2）销售模式

公司在国内外的所有经营业务均采用直销模式，根据客户类型不同可区分为：直接向最终用户销售和向总承包商销售。公司通过市场调研、信息收集，锁定目标客户；通过与目标客户深入的技术交流，充分理解客户需求后制定技术方案及商务方案，最后通过参与客户组织的招标或竞争性谈判等方式获取订单。依据签订的技术协议及会签方案图进行细化设计、采购、生产制造、装配发运、安装调试、验收陪产，为客户提供“交钥匙”工程及售后服务。公司持续为客户提供优质产品的同时，通过挖掘已有客户新需求和不断开发潜在客户保证公司营业收入的持续增长。

（3）生产制造模式

公司主要采用“以销定产”的生产模式。公司依据合同的定制要求进行产品设计并以此为基础制定生产计划，以应对不同客户对工艺实现方案、技术要求等方面的差异化需求。根据客户的个性化需求，单个产品制造流程可能包含设计、制造、装配、调试、发运中单个或多个阶段。公司项目施行项目管理制实施，有助于公司控制成本和提高资金运用效率。

（4）采购模式

公司主营业务产品为大型、非标、定制化的成套设备，因不同客户对产品用途、性能以及技术参数等要求存在较大的差异，需根据设计并结合生产计划有针对性地采购生产所需的基础原材料、生产辅料、基础标准类零部件、电子元器件及设备，故公司采用“以产定购”的采购管理模式。公司制定了严格的供应商选择和审核制度，只有达到众多标准要求的供应商，才会被纳入公司合格供应商名录。公司与众多优质供应商建立了良好的合作关系，供应商渠道稳定。该采购模式一般情况下不存在库存，符合公司实际业务开展的需要，也是行业内较为通用的采购模式。

（三）公司产品的市场地位

公司作为一家全球领先的智能自动化装备制造服务商，秉承“创新·驱动未来”的发展理念，并构建了高效、专业的经营管理体系，拥有强大的智能装备整体解决方案类产品的设计能力、总承包能力和生产制造能力，拥有丰富的项目实施经验，已通过境内外子公司的业务，形成较为完整的智能制造装备细分产业布局。机器人焊装自动化装备解决方案、物流仓储自动化解决方案、智能输送系统解决方案及新能源自动化设备等主营业务产品已广泛应用于包括汽车制造、工程机械、仓储物流、零售、电商、快递、锂电、光伏等众多领域，赢得下游行业众多知名客户的信赖，已处在国内智能自动化装备制造服务商头部企业行列。

未来，公司将持续坚持技术创新、新技术融合，积极推动科技成果转化，拓展应用领域，为实现全球工业装备智造细分领域头部企业的战略目标而努力。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“工业机器人产业链相关业务”的披露要求

报告期内，公司主营业务、经营方式、盈利模式没有发生重要变化，核心技术人员及人才队伍稳定，亦没有发生因设备或技术升级换代、核心技术人员辞职、特许经营权丧失等导致公司核心竞争力受到严重影响的情况。公司在经营规划发展过程中，逐步形成如下核心竞争力：

1、优秀的企业文化优势

公司根据发展战略和实际情况，积极培育特色企业文化，将“诚信经营、质量至上、求实创新、成就客户”的核心价值观融入生产经营全过程，切实做到文化建设与发展战略的有机结合，增强员工的责任感和使命感。企业文化越健康，团队成员对健康文化的践行度越高，企业的核心竞争力就越强。

2、卓越的研发创新能力

公司秉承“创新·驱动未来”的发展理念，建立了以研发中心为核心的分工明确、职能健全的研发体系，拥有高素质的研发团队。坚持以客户需求为基础，以市场发展为导向，通过持续的研发投入和技术团队建设保证了产品的技术迭代和持续的研发水平和技术创新能力，从而保持公司产品和技术水平稳居智能装备行业头部地位。公司在积极开展内部研发的同时，也不断寻求与相关行业的企业、高校、研究机构等建立长期合作关系，以此促进技术创新和研发成果的转化，提高企业的竞争力。

目前主要的研发方向包括：机器人智能化焊接系统、智能输送系统、电池生产线、电池壳罩包线、驱动电机装配线、电驱线上测试装备、自主移动机器人，新能源电池制造专用设备、自动化高架立体仓库、托盘及集装单元供应系统，同时在高效硅片生产技术、电池制造以及新型储能产品等方向通过自主研发和横向合作进行技术拓展。报告期内，公司新增发明专利 2 项，实用新型专利 24 项，软件著作权 7 项。

3、丰富的产品、服务和全面解决方案

公司作为一家全球领先的智能自动化装备制造服务商已走过 20 余年的发展历程，目前已形成较为完整的细分市场智能装备技术产品体系、智能装备系统解决方案产品可覆盖汽车整车生产的焊装工艺设备、涂装输送、总装工艺设备以及动力总成，可为客户提供工艺设备总承包的“交钥匙”工程服务。同时，公司拥有自主知识产权的自动化立体仓库软件系统，公司自动化立体仓库已在汽车行业、轻工行业得到应用，在车架及车身储存细分领域处于领先地位并占有极大的国内市场份额，可为客户提供智能仓储完整解决方案。

动力总成业务开展至今，已与上汽集团、上海通用动力总成公司、一汽中车、东风电驱动等行业头部客户开展了深度合作，并已全面布局新能源电驱系统装配测试生产线业务。

4、丰富的项目经验和项目管理优势

公司作为国内外主流整车厂商的重要供应商，多年来在汽车和工程机械行业积累了较为丰富的项目经验，能够深刻了解客户的行业特点和业务属性，准确把握客户需求。通过多个大型项目的历练和积淀，公司拥有高素质、高水平的项目管理团队及完善的工程项目管理制度，在获取订单后，能尽快成立项目小组，安排项目经理，制定详细的项目实施进度计划，并按照客户要求做好设计规划、工程实施、安装调试、工程培训和售后服务等各项工作，在项目实施过程中坚持以实现项目盈利最大化和成本最小化为目标，有效控制成本，达到公司与客户互惠互赢，稳固公司项目管理的优势，为公司提供可持续发展的原动力。

5、稳定的优质客户资源优势

公司凭借丰富的设备设计和制造经验，通过为客户提供优质的产品和服务，积累了大量优质的客户资源公司，成功进入汽车行业各主要生产厂商供应商名录。与宝马、通用、大众、VOLVO、福特、克莱斯勒、日产、本田、丰田、特斯拉、戴姆勒、比亚迪、吉利、赛力斯、东风汽车、中国重汽、长安集团、上汽集团、北汽集团、隆基绿能、晶澳太阳能、一汽集团、中车集团，东风电驱、联邦快递、UPS、DHL、亚马逊等全球知名企业建立了良好的合作关系。

与行业龙头客户合作有利于公司能较早的了解和掌握下游行业的工艺改进和客户对于新技术、新产品、新功能的需求方向，从而促进公司技术研发和科技成果转化，使得技术产品与客户稳定相辅相成，保持公司持续处在智能自动化装备制造服务商头部企业行列。

6、人力资源优势

公司始终重视人力资源建设，积极构建人才发展体系，通过内部培养与外部引进相结合的方式，不断扩充和储备人才，同时建立完善的员工晋升渠道、绩效考评与激励机制等，对员工的工作表现给予肯定和认可，有效提高了员工工作积极性和创造性，塑造了一支素质过硬、经验丰富、有归属感、有使命感的专业化人才队伍，为公司可持续健康发展提供了强有力的人力资源保障。

四、主营业务分析

1、概述

报告期内，公司围绕既定的经营目标开展业务，公司境内子公司实现业绩增长，但受海外汽车市场环境的影响，美国汽车工人罢工等因素，导致客户部分项目进度推迟，公司境外子公司经营业绩不及预期，公司全年净利润较上年同期下降。截至目前，前述影响因素已消除，公司境外子公司项目正常执行。

报告期内，公司实现营业收入 285,954.12 万元，较上年同期下降 20.19%；营业利润 8,417.57 万元，较上年同期下降 38.70%；归属于母公司所有者的净利润为 7,754.35 万元，较上年同期下降 27.03%。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2023 年		2022 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	2,859,541,168.57	100%	3,582,748,897.82	100%	-20.19%
分行业					
汽车	1,563,179,456.30	54.67%	1,907,869,183.92	53.25%	-18.07%
仓储物流	1,296,361,712.27	45.33%	1,669,160,637.56	46.59%	-22.33%
其他		0.00%	5,719,076.34	0.16%	-100.00%
分产品					
工业机器人集成装备	519,600,276.49	18.17%	444,241,928.58	12.40%	16.96%

自动化输送智能装配生产线	1,043,579,179.81	36.50%	1,463,627,255.34	40.85%	-28.70%
物流与仓储自动化设备系统	1,296,361,712.27	45.33%	1,669,160,637.56	46.59%	-22.33%
其他		0.00%	5,719,076.34	0.16%	-100.00%
分地区					
境内	795,047,463.84	27.80%	655,484,097.16	18.30%	21.29%
境外	2,064,493,704.73	72.20%	2,927,264,800.66	81.70%	-29.47%
分销售模式					
直接销售	2,859,541,168.57	100.00%	3,582,748,897.82	100.00%	-20.19%

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“工业机器人产业链相关业务”的披露要求

产品名称	名义产能	实际产能	产量	销量
工业机器人集成装备	519,600,276.49	519,600,276.49	519,600,276.49	519,600,276.49
自动化输送智能装配生产线	1,043,579,179.81	1,043,579,179.81	1,043,579,179.81	1,043,579,179.81
物流与仓储自动化设备系统	1,296,361,712.27	1,296,361,712.27	1,296,361,712.27	1,296,361,712.27
合计	2,859,541,168.57	2,859,541,168.57	2,859,541,168.57	2,859,541,168.57

产品名称	主要客户名称	所属行业
工业机器人集成装备	客户一	汽车行业
自动化输送智能装配生产线	客户二	汽车行业
物流与仓储自动化设备系统	客户三	物流行业

单位：元

产品名称	新增订单		确认收入订单		期末在手订单	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额
工业机器人集成装备		952,531,529.45		519,600,276.49		1,343,408,087.52
自动化输送智能装配生产线		2,468,289,679.27		1,043,579,179.81		2,397,091,262.13
物流与仓储自动化设备系统		346,721,530.05		1,296,361,712.27		669,016,153.82
合计		3,767,542,738.77		2,859,541,168.57		4,409,515,503.47

从事工业机器人本体业务的

适用 不适用

从事工业机器人系统集成业务的

适用 不适用

按终端应用市场分

产品类别	2023 年		2022 年		销售收入同比增减	毛利率同比增减
	销售收入	毛利率	销售收入	毛利率		
工业机器人集成装备	519,600,276.49	21.12%	444,241,928.58	19.14%	16.96%	1.98%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减

分行业						
汽车	1,563,179,456.30	1,324,752,245.54	15.25%	-18.07%	-20.38%	2.46%
仓储物流	1,296,361,712.27	1,205,497,800.27	7.01%	-22.33%	-20.49%	-2.16%
分产品						
工业机器人集成装备	519,600,276.49	409,851,719.58	21.12%	16.96%	14.10%	1.98%
自动化输送智能装配生产线	1,043,579,179.81	914,900,525.96	12.33%	-28.70%	-29.88%	1.47%
物流与仓储自动化设备系统	1,296,361,712.27	1,205,497,800.27	7.01%	-22.33%	-20.49%	-2.16%
分地区						
境内	795,047,463.84	641,980,388.93	19.25%	21.29%	18.16%	2.14%
境外	2,064,493,704.73	1,888,269,656.88	8.54%	-29.47%	-28.53%	-1.20%
分销售模式						
直接销售	2,859,541,168.57	2,530,250,045.81	11.52%	-20.19%	-20.57%	0.43%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2023 年	2022 年	同比增减
智能装备行业	销售量	元	2,859,541,168.57	3,582,748,897.82	-20.19%
	生产量	元	2,859,541,168.57	3,582,748,897.82	-20.19%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
汽车	原材料	352,546,570.00	13.93%	372,635,622.00	11.70%	-5.39%
汽车	人工费	194,300,988.13	7.68%	437,788,957.83	13.74%	-55.62%
汽车	制造费用	111,981,457.37	4.43%	193,132,327.32	6.06%	-42.02%
汽车	外委外包成本	665,923,230.04	26.32%	660,308,648.16	20.73%	0.85%
仓储物流	原材料	292,962,094.94	11.58%	360,787,676.01	11.33%	-18.80%
仓储物流	人工费	193,478,428.73	7.65%	146,907,488.86	4.61%	31.70%
仓储物流	制造费用	32,549,799.63	1.29%	37,921,912.26	1.19%	-14.17%
仓储物流	外委外包成本	686,507,476.97	27.13%	970,489,644.74	30.47%	-29.26%

说明：无

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

☑是 ☐否

详见第十节财务报告、九、合并范围的变更。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

☐适用 ☑不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	1,628,701,009.04
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	56.95%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	542,140,740.01	18.96%
2	第二名	467,388,368.74	16.34%
3	第三名	328,394,000.00	11.48%
4	第四名	147,214,518.45	5.15%
5	第五名	143,563,381.84	5.02%
合计	--	1,628,701,009.04	56.95%

主要客户其他情况说明

☐适用 ☑不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	684,730,051.25
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	32.79%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	224,292,328.88	10.74%
2	第二名	190,017,816.35	9.10%
3	第三名	120,127,137.25	5.75%
4	第四名	88,687,019.56	4.25%
5	第五名	61,605,749.21	2.95%
合计	--	684,730,051.25	32.79%

主要供应商其他情况说明

☐适用 ☑不适用

3、费用

单位：元

	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	68,620,781.82	57,702,054.85	18.92%	主要系人员薪酬、招待费、中介费、广告费办公费同比增加。
管理费用	147,272,998.62	157,372,235.62	-6.42%	主要系人员薪酬、破产重整费用同比减少。
财务费用	-20,988,264.59	-17,150,711.45	22.38%	主要系利息收入同比增加。
研发费用	35,633,976.04	39,121,413.96	-8.91%	报告期内研发投入同比减少。

4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
自主导航堆垛机	自主导航堆垛机在生产制造业中可以提供货架到产线的对接搬运，在电商行业可以实现从货架到工作站进行在线或者离线分拣的应用。自主导航堆垛机（AMR）本体现有货叉式和夹抱式两种存取机构，可以灵活应对不同容器和场景，能解决一次搬运多个料箱，以实现提高智能仓储的拣选效率。	完成样机试制，进行了场内阶段性调试和部分优化，并针对性的开发了 AMR 调度系统。完成了基于 ROS 系统的车体控制器样件的初步开发，目前正在测试运行，后续将继续测试和优化工作。	解决了现有叉车 AGV 拣选效率低下问题，本自主导航堆垛机采用多层叉取形式，一次能拣选和搬运多个料箱，极大的提高了智能仓储的拣选效率。	此项产品的开发，能极大的提高了智能仓储的拣选效率，开发成功后将会有广阔的市场前景。
基于 SICAR 平台的 EMS 智能输送控制系统	EMS 控制程序开发，开发了新的 EMS 小车控制系统，满足了现场多车型功能需求，大大降低现场故障率，减少现场工程师陪产工时，帮助公司节省人工成本；开发了小车精确定位，可以实时监控小车位置、车型等为生产提供可视化生产需求。	已完成设计，在 2023 年的项目得到了应用，并根据应用反馈对设计进行了进一步调整和完善。	提供更加柔性化控制 EMS 系统，通过了滑线的通讯，小车精确控制，满足高节拍的生产线。	产品形成标准化、模块化。
基于汽车电池盒干燥项目程序开发软件	电池烘干作为电池生产的一个环节为下游的注液打下保障，必须保障电池的内部是极其干燥的，达到所需指标，批量对电池进行干燥，	已完成设计及功能验证，在 2023 年的项目得到了应用	通过对机器人的调度来实现电池的整体取放位置，提高电池生产效率，	拓展公司产品业务领域，提升公司产品竞争力。
人工上件安全滑移门的安全防护开发	在生产线运行过程中，各类转台、滑台、人工操作台及机器人等协调配合不断运转，对工作人员的安全存在一定的隐患，也会降低生产效率。为避免生产线运转过程中的安全问题，在生产线前期规划设计阶段进行系统专业的安全分析，可以有效避免安全事故的发生，以及设备报警停车造成的生产效率降低。	已完成设计及功能验证，在 2023 年的项目得到了应用，并根据应用反馈对设计进行了进一步调整和完善。	提高人工料车上料口高安全防护，降代安全设备成本，操作简单，排除安全盲区	提高人机安全等级，提升公司产品竞争力。
电机转子压机装配的研究	新能源汽车市场持续火爆，做为新能源汽车三电之一的电机也得到迅猛的发展，转子做为电机主要器件，质量的好坏直接影响成品电机的好坏，其中的铁芯的压装工艺尤为重要。	已完成设计及功能验证，在 2023 年的项目得到了应用，并根据应用反馈对设计进行了进一步调整和完善。	1、实时力-行程监控，确保每个零件产品的质量。 2、数控化的设备简化辅助机械部件和调试时间。 3、可实现更高精度的	对公司现有技术产品的技术升级，提升公司产品竞争力。

			测控要求。 4、全量程的高精度与重复定位精度。	
用于纯气控双保险随停气路控制模块的研发	实现大型设备或气缸执行元件在运行过程中随时停止的需求，保证操作工的安全。	已完成设计及样机测试和功能验证。	解决气缸动作执行不可控问题而提供的一种稳定性高、兼容性强，成本低，安全性强的一种纯气控双保险随停气路控制模块。	从安全性、兼容性、稳定性和降成本角度出发，提升产品的竞争力
智能托盘立体库多层四向同步整形机	物流托盘进入智能立体库存储之前必须进行外形尺寸的检测，物料堆放整齐的托盘方能进库存放，否则歪斜的物料在存取过程中容易与其他设备发生干涉。物料堆放歪斜的原因一般有 2 种：1) 人工堆放歪斜；2) 人工堆放整齐，但在运输环节由于颠簸或者震动产生了歪斜。不论哪种原因，物料堆放歪斜的托盘必须重新整形后才能正常入库。一般比较轻的物料由人工整理即可，但是在堆放多个物料且单个物料较重的情况下，人工是不方便整理的，这时就需要一套托盘整形装置来进行托盘整形。	现已完成研发设计工作，后续将开展样机试制，测控调试与改进并投入项目进行验证。	解决了货物歪斜导致无法进库的问题，同时优化了现有的整形机都无法同步对整托货物的四个侧面进行同步整形的难题。实现了对整托货物的四个侧面进行同步整形，高效可靠。	此项产品的开发，能极大的提高了智能仓储前端人工码垛托盘的入库效率，确保了入库托盘的外形尺寸的准确度，解决了客户应用需求的痛点。
智能穿梭车立库高速提升机	料箱多层穿梭车立体库在料箱作为的箱式存储单元的场合被广泛使用，在料箱多层穿梭车立体库的入库端和出库端需要设置多层料箱提升机。入库时，提升机将料箱提升至指定的货架层数，并将料箱转运至该层的层间辊道输送机上，等待穿梭车取料入库；出库时，提升机从出库层间输送机上取料，下降至地面出库层，将料箱输出至出库升降机上。由此，穿梭车立体库的出入库都离不开多层料箱提升机，多层料箱提升机的能力则成为穿梭车立体库重要物流瓶颈。	现已完成研发设计工作，待后续进行项目验证。	此项产品高速提升机是针对料箱出入库节拍要求较高的场合，最高能达到 600 箱/小时，解决了现有提升机出入库节拍不高的难题。	此项产品的开发，能极大的提高了多层穿梭车立体库的出入库效率，开发成功后将会有广阔的市场前景。
CE 安全辊道	在给部分外资企业供货或出口欧美企业时，产品需要达到欧盟指令规定的安全要求，即 CE 安全认证，对此，这部分产品的设计之初，就要满足需求方的企业安全规范或地区安全规范。	现已完成产品开发，且已在项目中验证。	此项产品 CE 安全辊道是针对欧美客户的安全要求而开发，能极大的缩短项目前期的方案设计周期及项目实施阶段的非标设计周期。	此项产品的开发，将对公司产品面向欧美市场的出口产生积极的作用，同时也是对公司现有同类产品的一次升级。
白车身点焊焊接参数生成软件的研发	面对日益提高的焊点的精细度、准确性、便捷性的要求，要求在点焊焊接参数的制作上花费了大量的时间和人工成本，而且焊接质量以及项目延期的风险也随之提高。克服上述现有技术存在的风险而提供一种快速准确的生成点焊焊接	进行应用验证。	将点焊焊接参数的标准要求根据 VBA 语言的规则对 Excel 表格文件进行二次开发，生成代码，使用者将板材信息按照一定的规则填入 Excel 表格中，VBA 逻辑将按照	方便前期规划和后期筛查，提高效率，提升产品的竞争力。

	参数的软件。		设置的规则生成需要的点焊焊接参数。	
白车身点焊焊接参数读取软件的研发	面对日益提高的焊点的精细度、准确性、便捷性的要求，要求在统计及优化点焊焊接参数时花费了大量的时间和人工成本，而且焊接质量以及项目不可控的风险也随之提高。为了克服上述现有技术存在的风险而提供一种快速准确的读取点焊焊接参数的软件。	进行应用验证。	将点焊焊接参数的标准要求根据 C#语言的规则编辑成代码，使用者将读取 FANUC 机器人导出的 Is 备份文件与 WTC 焊机中导出的 txt 文本文件，将焊点信息、焊接工艺参数信息匹配输出到 Excel 文本文件中。	极大提高现场焊接工艺的效率，且方便筛查，提升产品的竞争力。
激光打刻线下返修工具的研发	激光打刻技术，现在已经被广泛应用于轿车白车身制造中，激光打刻线下返修工具的技术也将会成为必备应用技术。	已完成设计，待应用验证。	提供一种结构设置简单、占用空间小、不会与车身工件碰撞干扰的汽车生产线用激光打刻线下返修工具。	增加产品柔性、可靠性和适用性，提升产品竞争力。
用于白车身生产线的高精度转运小车的研发	国内汽车厂主要使用固定式滑台，固定式上下件台等设备与机器人配合用于汽车零部件的上下料，设备占地空间大，零件搬运效率低，设备支出成本较大。需要提供一种用于白车身生产线的高精度转运小车。	进行应用验证。	解决上下件和转运小车集成在一起具有准确定位和工件转运功能的问题。	降低设备占地面积、提高效率和精度，提升产品竞争力。
用于旋转和滑动的切换设备平台的研发	提供一种项目具有结构简单、安装便利、性能稳定、人工成本低、多功能集成且自动化程度高的用于试样车生产线的设备平台。	进行应用验证	通过平台设备的旋转、滑动功能实现多种夹具在平台的切换，通过夹具的切换实现多车型的生产	降低成本，提高柔性化、自动化和效率，提升产品竞争力。
微行程自锁切换机构的研发	生产时需要多种产品共线生产，从而导致焊装夹具设计难度变大，为满足多车型的板厚差异，需要多组夹紧机构切换共用，成本升高。为了节省成本，降低设计难度，设计的一种微行程自锁切换机构。	已完成设计，待应用验证。	用于解决焊装夹具中因多车型共用，存在板厚差异而需使用大量气缸以及设计难度大的问题，结构简单，不仅能保证车架的定位精度，而且减少气缸的使用。	降低成本，节省空间，稳定性能，提升产品竞争力。
用于多车型切换夹紧装置的研发	生产自动化比较高的汽车厂，一般是使用在大型的钣金件在实现自动化的场合。提供一种结构简单、安装便利、性能稳定、人工成本低以及使用寿命长的用于多车型切换夹紧装置。	进行应用验证。	一种用于多车型切换夹紧装置，其特征在于，包括前部夹紧机构、中部旋转机构、翻转机构。	节省自锁直线气缸的相关费用；通过最基础的机械结构来达到了满足复杂工艺的效果；达到多车型切换的自动化生产，提升产品竞争力。
电机转子注塑后自动拆去上下模板系统的研发	原有的拆模系统已不适应新工艺（转子铁芯总体注塑），而新的拆模系统则能满足新工艺。	进行应用验证。	对电机转子整体注塑后脱模进行优化和升级，将拆除上下模板集成在一个工位。	自动化程度高，维护方便，降本增效，提升产品竞争力。
后充磁磁钢插入装置的研发	永磁体电机，其中一个关键部件就是磁钢。后充磁磁钢在装配时候，常见的工艺有振动盘送料和弹夹送料，送料到指定点之后，由抓手带动气爪完成一片磁钢的取料，然后插入到指定位置。为了解决现有技术不能稳定插磁钢片。	进行应用验证。	装置包括：供料部分、供料导向段、分切料单元、供料弹夹、插入装置。供料单元通过匹配的槽型，磁钢以厚度方向靠在一起，使得每次可以放的磁钢数量	提高自动化程度，提升生产效率，提升产品竞争力。

			大大提升，然后通过垂直伺服提升。	
机器人柔性抓手控制系统研究	适用多种车型零件抓取，新车新导入速度快，柔性成度高，空间占用少，只需修改软件参数，即可完成新车型定位抓取点。降低车型投入成本。	已验证完成，应用到客户项目中。	适用于多车型定位抓取，占用空间少。进行简单参数修改即可完成新车型导入。操作简单，切换速度快，网络通讯稳定可靠。	对公司现有技术产品的技术升级，提升公司产品竞争力。
工控触摸一体机代替西门子 HMI 研究	新功能保持原有软件框架不变，实现原有 HMI 替代。降低成本，效率提高。	已验证完成，应用到客户项目中。	新功能保持原有软件框架不变，实现原有 HMI 替代。降低成本，效率提高	对公司现有技术产品的技术升级，提升公司产品竞争力。
基于 wlan 无线通讯的车身总拼系统切换系统研究	实现合并工装无延时切换，功能稳定可靠。维护简单实用。	已验证完成，应用到客户项目中。	保证模块持续连接在网络当中。保持不断网状态以响应高速节拍。	从安全性、兼容性、稳定性和降成本角度出发，提升产品的竞争力
基于机器人自动校正车身门铰链系统研究	采用自动控制、自动调整装置，代替人工操作，实现铰链自动校正。	已验证完成，应用到客户项目中。	实现自动调整铰链提出一种机器人自动校正方法和系统。	对公司现有技术产品的技术升级，提升公司产品竞争力。
基于 T 型柔性滑台多车型切换的研究	1. 满足不同车型的生产需求，并能够快速切换工作模式	已完成设计，待应用验证	能够快速切换多种车型的柔性生产系统	对公司现有技术产品的技术升级，提升公司产品竞争力。
基于 SCADA 信息采集系统应用软件开发	提供实时数据采集、设备控制和报表生成等功能，满足企业的需求。	已完成设计，待应用验证。	使用的 SCADA 信息采集系统应用软件，提高生产效率和管理水平，降低人工成本和错误率	对公司现有技术产品的技术升级，提升公司产品竞争力。

公司研发人员情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量（人）	108	126	-14.29%
研发人员数量占比	9.36%	9.75%	-0.39%
研发人员学历			
本科	68	78	-12.82%
硕士	7	6	16.67%
大专及以下	33	42	-21.43%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	22	13	69.23%
30~40 岁	71	93	-23.66%
40 岁以上	15	20	-25.00%

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2023 年	2022 年	2021 年
研发投入金额（元）	35,633,976.04	39,121,413.96	28,767,207.34
研发投入占营业收入比例	1.25%	1.09%	1.34%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,914,623,746.13	3,397,192,092.14	-14.20%
经营活动现金流出小计	2,971,413,188.56	3,486,962,625.15	-14.79%
经营活动产生的现金流量净额	-56,789,442.43	-89,770,533.01	36.74%
投资活动现金流入小计	23,884,106.81	3,668,732.40	551.02%
投资活动现金流出小计	19,536,675.83	51,201,565.29	-61.84%
投资活动产生的现金流量净额	4,347,430.98	-47,532,832.89	109.15%
筹资活动现金流入小计	74,570,974.00	3,103,000.00	2,303.19%
筹资活动现金流出小计	3,589,316.96	69,584,473.30	-94.84%
筹资活动产生的现金流量净额	70,981,657.04	-66,481,473.30	206.77%
现金及现金等价物净增加额	28,129,129.17	-175,983,801.26	115.98%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

报告期内经营活动产生的现金净流量增加，主要系公司本期支付给职工以及为职工支付的现金同比下降；

报告期内投资活动产生的现金净流量增加，主要系公司本期收回借款的本金及利息较上年同比增加，同时，投资活动现金流出金额较上年同比下降；

报告期内筹资活动产生的现金净流量增加，主要系公司本期取得借款的现金流入金额高于上期，同时，偿还借款的现金流出金额低于上期。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

报告期内，公司本年度净利润同比减少，经营活动产生的现金净流量同比增加，主要系经营性现金流出规模较经营性现金流入规模同比下降。按本行业特性，在业务规模下降、客户回款减少的同时，公司生产经营中前期垫付的采购资金量也会相应下降。

五、非主营业务情况

适用 不适用

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2023 年末	2023 年初	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	653,518,420.70	20.07%	562,437,832.62	19.83%	0.24%	主要系客户回款增加
应收账款	766,338,630.51	23.53%	581,989,554.45	20.52%	3.01%	主要系海外子公司期末回款减少
合同资产	135,969,632.52	4.18%	142,135,457.97	5.01%	-0.83%	主要系质保金到期收回
存货	526,473,592.85	16.17%	476,109,978.98	16.79%	-0.62%	主要系在制项目增加
投资性房地产	35,519,408.09	1.09%	24,997,567.01	0.88%	0.21%	主要系固定资产转入增加
固定资产	339,174,201.13	10.42%	361,837,403.25	12.76%	-2.34%	主要系转入投资性房地产
在建工程	286,238.53	0.01%			0.01%	报告期内无重大变化
使用权资产	4,755,241.71	0.15%	2,443,157.83	0.09%	0.06%	主要系报告期内新增房屋租赁
短期借款	36,597,245.08	1.12%			1.12%	报告期内新增短期借款
合同负债	673,085,670.17	20.67%	393,478,530.46	13.87%	6.80%	报告期内预收款增加
长期借款	37,294,762.50	1.15%			1.15%	报告期内新增长期借款
租赁负债	3,677,739.71	0.11%	2,003,974.95	0.07%	0.04%	报告期内新增租赁

境外资产占比较高

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
英国子公司 Huachangda UK Limited 资产	英国子公司 Huachangda UK Limited 并购美国 DMW, LLC 形成	179,298.43 万元	美国密歇根州	公司制运营	委派高级管理人员, 实施预算控制	5,525.99 万元	37.11%	否

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产 (不含衍生金融资产)	43,641,032.02	768,008.04						44,409,040.06
金融资产小计	43,641,032.02	768,008.04						44,409,040.06
应收款项融资	22,900,078.00						71,545,538.50	94,445,616.50
上述合计	66,541,110.02	768,008.04					71,545,538.50	138,854,656.56
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

应收款项融资其他变动主要系本报告期银行承兑汇票持有增加。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末情况			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	66,472,510.85	66,472,510.85	质押	保证金、冻结资金
应收账款	24,953,723.79	18,006,417.81	质押	银行借款质押
合计	91,426,234.64	84,478,928.66		

七、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
2,000,000.00	112,500,000.00	-98.22%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
深圳华富达智能装备有限公司	新设	2,000,000.00	100.00%	自有资金	独资	长期	股权投资	已完成备案登记	0.00	0.00	否	2023年04月20日	关于完成全资子公司注册登记并取得营业执照的公告（公告编号：2023-005）
一般经营项目：智能机器人的研发；物联网技术研发；智能机器人销售；工业机器人安装、维修；服务消费机器人销售；人工智能硬件销售；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；人工智能行业应用系统集成服务；信息系统集成服务；数字技术服务；软件开发；人工智能应用软件开发；信息技术咨询服务；人工智能基础资源与技术平台；电工仪器仪表销售；工业自动控制系统装置销售；智能仪器仪表销售；仪器仪表销售；仪器仪表修理；信息安全设备销售；专用设备修理；电子专用设备销售；电子专用设备销售；电力电子元器件销售；物料搬运装备销售；智能物料搬运装备销售；电子专用设备研发；建筑材料销售；汽车零配件批发；电机及其控制系统研发；智能控制系统集成；国内贸易代理；以自有资金从事投资活动。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可经营项目：货物进出口；技术进出口。													

	(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)
--	------------------------------

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、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(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。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

八、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

九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
上海德梅柯汽车装备制造有限公司	子公司	汽车工业装备设备设计、制造及工业 4.0 整体解决方案，物流仓储设备、装卸设备（除特种装备）、焊接设备、工业自动化设备、夹具、模具、金属工具的制造、加	514,000,000	1,191,032,822.46	558,058,982.94	515,438,793.78	33,037,113.10	32,587,377.74

		工、销售，从事货物进出口及技术进出口业务						
湖北迪迈威智能装备有限公司	子公司	自动化智能装备的自主研发、设计、制造，安装调试，售后服务，专业为客户提供先进的工业机器人、智能制造装备及工业 4.0 整体解决方案。	200,000,000	289,344,067.14	63,327,434.55	277,703,729.32	19,420,792.44	19,195,193.92
Huachangda UK Limited	子公司	智能装备制造行业。提供汽车生产线上使用的物料管理系统整体解决方案	964.18	1,792,984,285.75	636,746,339.15	2,064,493,704.73	61,618,421.96	55,259,854.55

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
西安龙德科技发展有限公司	出售	无重大影响
深圳华富达智能装备有限公司	新设	无重大影响
海控国际贸易有限公司	新设	无重大影响

主要控股参股公司情况说明：无

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

（一）公司未来发展战略

公司将持续秉承“创新·驱动未来”的发展理念，以“用创新的方法，持续驱动技术贡献，使工业更智能”为使命，聚焦主营业务，不断延伸业务覆盖的广度及深度，不断探索技术的转化应用。充分把握行业发展机遇，整合集团资源优势，发挥业务协同的联动性，巩固并提升公司在智能制造装备行业地位及市场占有率，并逐步扩展新兴行业，通过集中优势资源打造行业竞争力，垂直深耕，着力提升公司核心竞争力和持续盈利能力，持续为上市公司股东及社会创造价值。

（二）年度经营计划

当前全球经济形势复杂变化，政治格局仍充满不确定性，宏观层面的经济增速下行、通胀风险等依然是影响公司经营发展的不利因素。但智能制造行业长期的增长趋势未有改变。2024 年，面对未来的市场机遇与挑战，公司将继续根据市场整体情况以及“十四五”战略规划安排，积极适应市场变化，调整经营策略。在主营业务方向，紧紧围绕公司长期发展战略，重点加强研发创新，有序推进各项计划和业务开展。

1、聚焦主营业务，探索新产业链布局

面对严峻复杂的外部环境和愈发激烈的行业竞争，公司将坚持既定战略，聚焦主营业务，充分利用现有技术，加大集团内各子公司的协同效应，着力拓展新产品应用市场，抓好订单任务落实，打造新的业绩增长点。在做好现有业务的前提下，公司还将积极开展对外投资，把握投资方向，通过对同行业上下游领域的拓展和渗透，完善产业链布局，和公司主业发挥协同作用，并提高公司抗行业周期风险的能力。

2、坚持研发创新，推动产品升级

公司将继续推动核心技术的创新突破，公司根据市场和客户的需要进行研发，以下游客户需求和行业发展趋势为导向，持续优化升级现有产品，落实“标准化、模块化、产品化”设计，为下游客户提供更全面、完整的产品解决方案；保持对核心技术的迭代更新，保障技术水平的先进性，进一步提高产品的竞争力。

3、推进现代化企业管理，提升运营效率

公司将继续优化管理机制，健全现代化企业管理体系，强化内部制度建设，加强风险识别与管控。以精简组织、优化流程，提升公司管理水平，加强公司对各子公司的决策与管理，确保公司规范、高效、有序的运作。

4、建设人才队伍，提高人才竞争力

人才是企业发展的关键，是企业的首要资源。公司高度重视人才梯队建设，积极构建人才发展体系，拥有先进的人才管理平台，不断完善员工培养体系，培育出了一支素质过硬、经验丰富、有归属感、有使命感的专业化人才队伍。公司将继续通过引进与自主培养两种方式建立人才队伍，为公司长远发展做好人才储备，保持人才队伍的竞争力和活力，为公司可持续高质量发展提供优质人力资源保障。

（三）可能面临的风险和应对措施

1、宏观经济与市场波动的风险

受国际政治局势变动、全球经济发展等因素影响，在全球化的大背景下国内的装备制造业不可避免受宏观经济波动影响，产品需求受到宏观经济波动和下游行业周期性波动的影响，导致公司业绩波动的风险。若未来全球宏观经济发展态势不及预期，将对上游产线相关行业（如汽车行业）的产线更新、新建等需求收缩调整，将影响产线相关企业后续年度的订单获取及项目验收。

近年来，装备制造业在国家政策的大力支持下，保持迅速增长态势，行业市场空间广阔。但是如果外部环境发生不利变化，或者行业内部出现国内新进入者和具有较强技术优势的外资企业，而公司在激励竞争中不能及时开发新产品、提高产品质量和精度，那公司的生产经营将受到影响。

公司将关注全球宏观经济与政策，特别关注行业的贸易政策；不断提升核心技术和技术应用范围，积极抓住客户的升级、改造、和建厂的投资机会；并借此拓展其他行业业务，降低单一行业景气度下降的风险。

2、市场竞争加剧的风险

随着国家对智能装备制造业的政策扶持、相关产业技术逐渐成熟等因素，越来越多的国内外企业加入市场竞争的行列，竞争日益激烈。虽然公司在行业内具有领先地位和核心竞争力，但如果公司不能准确把握行业技术发展的趋势，持续创新，则可能面临市场竞争加剧的风险，进而对公司业绩产生不利影响。

公司将根据市场情况适时扩大产能，抢占市场份额。同时，积极配合主要客户的业务转型，布局其他更具价值的智能制造领域，依据客户需求研发新设备，拓展公司产品类别、应用领域，提升公司产品竞争力，以应对更加激烈的竞争。

3、应收账款发生坏账的风险

由于公司所处行业的特点，公司产品根据客户订单进行生产，业务合同金额普遍较大，产品执行及结算周期普遍较长。行业内通常采取“预收合同款+发货款+终验收款+质保金”的收款方式，公司客户代表性的支付模式为“3:3:3:1”，因此公司项目的执行具有较长的周期，导致公司应收账款金额较大，资金周转速度缓慢。随着公司业务的持续发展，应收账款余额将逐步扩大。当客户经营状况发生重大困难或宏观经济环境变化导致资金回流出现困难，甚至面临一定的应收账款坏账风险。

公司将加强合同签署过程中的收款风险控制，持续关注客户的发展状况，保持与客户的顺畅沟通，强化对客户信用风险的跟踪管理；并持续执行项目回款进度与销售激励、项目激励挂钩；完善内部控制措施和收款政策；定期进行应收账款排查梳理，加强监控和预警，派专人管理和催收，最大限度减少应收账款坏账风险。

4、研发创新不及预期的风险

公司始终坚持自主创新，通过持续的自主研发投入，推动已有产品升级并积极布局其他领域产品，拓展公司的主营业务。公司持续开展新产品的研发工作，并投入了一定的资金、人员和技术。由于对行业发展趋势的判断可能存在偏差，以及新产品的研发、生产和市场推广存在一定的不确定性，公司可能面临新产品研发失败或销售不及预期的风险，从而对公司业绩产生不利的影响。

目前公司已布局新能源汽车、新能源动力总成以及涉及电池和光伏的部分细分领域，以进一步增强竞争态势。但新产品的研发难度大，投入周期长，且研发结果存在一定的不确定性。此外，公司研制出新产品之后，投入到市场产生效益也需要一定过程，存在周期性风险。最终能否达到预期效果具有很大不确定性。

为使研发创新成果更加符合预期，公司将围绕着新产品研发、新业务拓展的两个方面，通过“内生+外延”相结合的方式，促进公司相关业务的开拓和发展，加强研发团队建设，提升研发创新实力，提高创新研发项目的可靠性，提高技术创新到产品的转化效率，为公司的可持续发展保驾护航。

5、人才流失或短缺的风险

公司所处行业是国家重点支持的智能制造装备业，从业人员涉及机械、电气、软件、控制、大数据、人工智能、AI 视觉等多个技术领域，属技术密集型行业，核心人才是公司生存和发展的重要基石。随着行业需求增加和行业竞争的日益激烈，人才竞争也在逐渐加剧，特别是高端人才的竞争也日趋激烈。如公司未有效实施长效的人才培养机制，未能提供符合市场的薪酬待遇，则可能存在核心人才流失的风险，从而影响公司业务发展。

面对激烈的人才竞争环境，公司将持续实施人才梯队建设，通过引进与自主培养两种方式进行人才的培养和储备，完善科学的考核与激励机制、多通道职业发展体系和健全职业晋升评估机制，同时搭配企业文化建设使员工在“能力、获得、身心”等方面达到平衡，促进员工与公司利益共享，培养员工的忠诚度和归属感，实现人力资源的持续健康发展。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2023年03月06日	上海	实地调研	机构	中信证券、万联证券	公司基本面情况介绍	巨潮资讯网： 《投资者关系活动记录表》 2023年第001号
2023年05月04日	线上	网络平台线上交流	其他	市场投资者	公司2022年度业绩经营情况	巨潮资讯网： 《投资者关系活动记录表》 2023年第002号
2023年05月25日	线上	网络平台线上交流	其他	市场投资者	公司2022年度业绩经营情况	巨潮资讯网： 《投资者关系活动记录表》 2023年第003号
2023年12月01日	上海	实地调研	机构	海通证券、中信建投证券、华泰联合证券、中信证券	公司基本面情况介绍	巨潮资讯网： 《投资者关系活动记录表》 2023年第004号

十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案。

是 否

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号—创业板上市公司规范运作》等法律、法规及规范性文件的要求，结合自身实际情况，不断完善公司法人治理结构及内部组织架构，建立完善的内部管理制度和内控管理体系，积极开展投资者关系管理工作，不断提升公司治理和规范化运作水平，切实维护公司及全体股东的利益。同时，公司聘有专业中介机构对公司的财务情况、内控管理、规范运作等事项进行审计和见证，并聘任具有企业管理、经济、会计、法律等方面的专业人士担任独立董事，独立履行参与决策和监督的职责，增强董事会决策的科学性、客观性。相关情况如下：

（一）关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号—创业板上市公司规范运作》、《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等法律、法规及规范性文件的要求，规范地召集、召开股东大会，充分保障股东权利，确保全体股东享有平等地位，并尽可能为股东行使权利提供便利，切实保障全体股东特别是中小股东的合法权益。

报告期内，公司共召开 1 次年度股东大会，由董事会召集召开。会议的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》、《公司章程》等法律、法规及规范性文件的规定，公司同时聘有专业律师进行现场见证并出具法律意见书，确保所有股东能充分行使自己的权利。

（二）关于董事和董事会

报告期内，公司董事会按规定完成换届，设立董事 9 名，其中独立董事 3 名。截至报告日，公司董事会董事 8 名，其中独立董事 3 名，董事会的人数及人员构成符合相关法律、法规及规范性文件的要求。各位董事能够依据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号—创业板上市公司规范运作》、《董事会议事规则》和《独立董事工作制度》等文件要求开展工作，诚信、勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加有关培训，熟悉有关法律法规，努力提高履行能力，从根本上维护公司和全体股东的合法利益。公司董事会下设战略、审计、提名、薪酬与考核四个专门委员会，对董事会负责。

报告期内，公司共召开 4 次董事会，会议的召集、召开和表决程序均符合有关法律、法规及规范性文件和《公司章程》的规定。

（三）关于监事和监事会

报告期内，公司监事会按规定完成换届，由 3 名成员组成，其中职工代表监事 1 名，由职工代表大会选举产生。监事会的人数和构成符合法律、法规及规范性文件和《公司章程》的规定与要求。公司监事会依照《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《公司章程》及《监事会议事规则》的规定，认真履行自己的职责，对公司重大事项、财务状况以及董事、高管人员履行职责的合法合规性进行监督。

报告期内，共召开 4 次监事会，会议的召集、召开和表决程序均符合有关法律、法规及规范性文件和《公司章程》的规定。

（四）关于绩效评价与激励约束机制

公司建立了较为完善的绩效考评体系，员工的收入能较好地与工作绩效挂钩；高级管理人员的聘任能够做到公开、透明，符合法律、法规和制度的规定。公司董事会设立了薪酬与考核委员会，负责对公司的董事、监事、高级管理人员进行绩效考核。公司将根据企业发展情况不断地完善和调整该机制。

（五）关于信息披露与投资者

公司高度重视信息披露与投资者关系管理工作，严格按照《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号—创业板行业信息披露》等相关法律法规及公司《信息披露制度》、《投资者关系管理制度》等规定的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露相关信息，履行信息披露义务，同时关注媒体报导。公司指定《证券日报》、《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 为公司信息披露的指定报纸和网站，确保广大投资者以平等的机会获得公司信息。

公司证券部协助董事会进行信息披露日常事务和投资者关系管理工作，设有专线电话、专用邮箱等渠道，积极接听投资者电话与回复咨询、接受投资者来访与调研、通过深交所互动易平台等多种形式与广大投资者开展互动交流。报告期内，公司组织和参与了 4 次投资者关系活动并及时披露相关情况。

（六）关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，重视公司的社会责任，积极促进与相关利益者合作，加强与各方的沟通交流，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、稳定、健康发展。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

报告期内，公司无控股股东、实际控制人。公司具备独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构和财务等方面均与第一大股东间保持独立。

1、业务方面：公司在业务方面完全独立于第一大股东，具有独立自主地开展生产经营活动的能力。

2、人员方面：公司设有独立的人力资源部，负责人力资源开发与管理，与第一大股东在劳动、人事及工资管理等方面相互独立。

3、资产方面：公司具有独立的法人资格，对公司财产拥有独立的法人财产权，公司拥有独立的土地使用权、房屋产权和经营权，公司的资产完全独立于第一大股东。

4、机构方面：公司的董事会、监事会及其他内部机构独立运作，独立行使经营管理权，不存在与第一大股东机构混同等影响公司独立运营的情形。

5、财务方面：公司设有完全独立的财务部门，拥有独立的会计核算体系、健全的财务管理制度，公司独立在银行开户，第一大股东不存在干预公司财务、会计活动的情况。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	年度股东大会	29.67%	2023 年 05 月 17 日	2023 年 05 月 17 日	《2022 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2023-026） (http://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

五、公司具有表决权差异安排

适用 不适用

六、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

七、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期 增持 股份 数量 (股)	本期 减持 股份 数量 (股)	其他 增减 变动 (股)	期末持股 数(股)	股份 增减 变动的 原因
李德富	男	53	董事、 董事长	现任	2023年05 月17日	2026年05 月16日	0	0	0	0	0	
陈泽	男	48	董事、总 裁、副董 事长	现任	2023年05 月17日	2026年05 月16日	5,921,638	0	0	0	5,921,638	
窦文扬	女	41	董事、高 级副总 裁、董秘	现任	2023年05 月17日	2026年05 月16日	0	0	0	0	0	
白俊峰	男	44	董事	现任	2023年05 月17日	2026年05 月16日	0	0	0	0	0	
李金昊	男	39	董事	现任	2023年05 月17日	2026年05 月16日	0	0	0	0	0	
严本道	男	60	独立董事	现任	2023年05 月17日	2026年05 月16日	0	0	0	0	0	
郑春美	女	59	独立董事	现任	2023年05 月17日	2026年05 月16日	0	0	0	0	0	
竹怀宏	男	52	独立董事	现任	2023年05 月17日	2026年05 月16日	0	0	0	0	0	
周敬东	男	44	监事、监 事会主席	现任	2023年05 月17日	2026年05 月16日	0	0	0	0	0	
王卫平	男	58	监事	现任	2023年05 月17日	2026年05 月16日	0	0	0	0	0	
郝影	女	50	职工监事	现任	2023年05 月17日	2026年05 月16日	0	0	0	0	0	
解群鸣	男	54	首席财务 官 (CFO)	现任	2023年05 月17日	2026年05 月16日	0	0	0	0	0	
胡春虎	男	40	董事	离任	2022年04 月07日	2023年03 月02日	0	0	0	0	0	
赵斌	男	34	董事	离任	2023年05 月17日	2023年06 月16日	0	0	0	0	0	
姚毅	男	43	独立董事	离任	2022年04 月07日	2023年05 月17日	0	0	0	0	0	
合计	-	--	--	--	--	--	5,921,638	0	0	0	5,921,638	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

报告期内，非独立董事胡春虎因个人原因提交辞职报告，辞去公司董事职务；非独立董事赵斌因个人原因提交辞职报告，辞去公司董事职务；独立董事姚毅因任期届满离任，不再担任公司独立董事；前述董事辞职及离任后将不在公司任职。

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
胡春虎	董事	离任	2023年03月02日	基于个人原因，于2023年3月2日辞去董事职务。
赵斌	董事	被选举	2023年05月17日	2023年4月25日第四届董事会第三十次会议、2023年5月17日2022年年度股东大会被选举为董事。
赵斌	董事	离任	2023年06月16日	基于个人原因，于2023年6月16日辞去董事职务。
姚毅	独立董事	任期满离任	2023年05月17日	2023年5月17日，公司换届选举第五届董事会，姚毅先生任期满离任。
竹怀宏	独立董事	被选举	2023年05月17日	2023年4月25日第四届董事会第三十次会议、2023年5月17日2022年年度股东大会被选举为独立董事。

2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

（一）董事

报告期内，公司董事会由8名董事组成，其中3名独立董事。相关介绍如下：

1、李德富先生，男，1970年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。曾任深圳市投资控股有限公司财务预算部、考核分配部高级主管、经理、副部长，深圳市高新投集团有限公司财务总监，深圳市投控东海投资有限公司副总经理、深圳英飞拓科技股份有限公司副总经理兼财务总监。2022年12月16日至今任公司董事、董事长。

2、陈泽先生，男，1976年生，中国国籍，无境外永久居留权，香港城市大学博士。2001年至2003年任烟台东泽电气自动化有限公司执行副总经理；2004年至2014年10月任天津软控执行董事、天泽科技执行董事、上海德梅柯汽车装备制造有限公司执行董事、集团总裁；2014年11月至2017年7月任公司副董事长、总裁；2017年7月至2022年4月任公司董事长；2022年4月至今任公司副董事长；2019年7月至今任公司总裁。

3、窦文扬女士，女，1982年出生，中国国籍，无境外永久居留权，康奈尔大学MBA、清华大学五道口金融学院管理学硕士及中国社科院金融所金融学硕士、注册估值分析师。2017年至2021年8月任中国民生银行总行投资银行部董事、副总裁；2011年至2016年任中国民生银行总行金融市场部高级产品研发经理；2008年至2010年任中国民生银行总行金融市场部风险评审经理。2021年10月至今任公司董事、高级副总裁、董事会秘书。

4、白俊峰先生，男，1980年生，中国国籍，无境外永久居留权，1999年9月至2006年6月，四川大学管理学院学士、硕士研究生。2006年6月至2007年12月，任职深圳华为技术有限公司全球技术服务部项目经理。2008年4月至2010年8月，任职上海众创创业投资管理有限公司项目经理。2010年10月至今，任职深圳市高新投集团有限公司投资银行部副总经理。2021年3月12日至今任公司董事。

5、李金昊先生，男，1985年生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。2013年至今先后任深圳市高新投担保有限公司客户经理，深圳市高新投集团有限公司办公室副主任，深圳市高新投创业投资有限公司副总经理。2022年4月7日至今任公司董事。

6、严本道先生，男，1964年生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历，现为中南财经政法大学副教授，诉讼法学专业硕士研究生导师。主要社会兼职：湖北省诉讼法学会常务理事；湖北省高级人民法院、武汉中级人民法院专家咨询委员会委员；武汉市江夏区人民法院特聘高级咨询专家；武汉市人大常委会咨询专家；武汉、广州等地仲裁委员会仲裁员。

湖北涛实律师事务所兼职律师。2013 年至 2019 年期间担任武汉祥龙电业股份有限公司独立董事。2022 年 4 月 7 日至今任公司独立董事。

7、郑春美，女，1965 年 2 月出生，中国国籍，无永久境外居留权，民建成员，经济学博士、会计学教授。现任武汉大学经济与管理学院教授，深圳中恒华发股份有限公司（000020）独立董事，湖北宜化化工股份有限公司（000422）独立董事。2022 年 4 月 7 日至今担任公司独立董事。

8、竹怀宏先生，男，1972 年生，中国国籍，无永久境外居留权，中共党员，中南财经政法大学管理学硕士。现任深圳信息职业技术学院财务会计副教授、高级税务培训师，入选全国财税竞赛评委专家库。主要研究方向为财务管理、公司税务、公司治理结构、制度经济学与产权设计等领域。主要著作有《浅议通货膨胀的本质》、《试论会计的信息含量与会计专业建设》等多篇，参编《内部会计控制实务与案例》等教材多部，参研《龙岗区产学研融合发展与科技成果产业化》、《罗湖区莲塘、清水河街道扬尘监测服务》等多个项目。受邀主讲“深圳市高级财务人员能力赋值班”课程及长期参与会计师考前培训等任务，社评良好。期间曾任深圳市易智捷科技有限公司等公司财务顾问职务。

报告期内，公司监事会由 3 名监事组成，其中职工监事 1 人。相关介绍如下：

1、周敬东先生，男，1980 年生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。2011 年 2 月至 2014 年 4 月，任职中建材投资有限公司区域财务部长。2014 年 4 月至今先后任职于深圳高新投所属企业深圳市高新投担保有限公司会计、风控经理，深圳市高新投创业投资有限公司资深风控经理，深圳市高新投集团有限公司资深审计师，审计部副部长。2024 年 4 月 7 日至今任公司监事、监事会主席。

2、王卫平先生，男，1966 年生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生。1987 年至 2012 年在湖北十堰市茅箭区政府工作，历任乡长、书记和政府部门局长；2012 年至 2019 年在华昌达智能装备集团股份有限公司、湖北迪迈威智能装备有限公司工作，历任行政总监、销售中心总经理职务；2020 年至今任湖北振亚致远集团有限公司副总经理。2020 年 5 月 18 日至 2022 年 4 月任公司监事会主席。2022 年 4 月至今任公司监事。

3、郝影女士，女，1974 年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2008 年至 2010 年任山东众德集团企划部主管。2010 年至 2011 年山东宋和宋科技有限公司人事行政部企划主管，2011 年至 2021 年任山东天泽软控技术有限公司人事行政部部长。2021 年至今任集团人力资源中心副总监、总监。2020 年 5 月 13 日至今任公司职工监事。

（三）高级管理人员

报告期内，公司共有 3 名高级管理人员，相关介绍如下：

1、陈泽先生，总裁，简历参见本节董事介绍。

2、窦文扬女士，高级副总裁兼董事会秘书，简历参见本节董事介绍。

3、解群鸣先生，男，1970 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，厦门大学会计学博士。2000 年 8 月至 2008 年 6 月任香港招商局集团财务部主任兼蛇口工业区财务部主管；2008 年 6 月至 2014 年 2 月任厦门鸿星尔克集团董事长助理；2014 年 3 月至 2014 年 6 月任深圳一体集团财务副总裁，2014 年 7 月至 2022 年 1 月任深圳市远致富海投资管理公司财务总监兼资深投资总监。2022 年 1 月 26 日至今任公司首席财务官（CFO）。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
白俊峰	深圳市高新投集团有限公司	投资银行部副总经理			是
周敬东	深圳市高新投集团有限公司	审计部副部长			是
在股东单位任职情况的说明	董事白俊峰属公司外部董事，在深圳市高新投集团有限公司任职。 监事会主席周敬东属公司外部监事，在深圳市高新投集团有限公司任职。				

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
李金昊	深圳市高新投创业投资有限公司	副总经理			是
严本道	中南财经政法大学	副教授、诉讼法学专业			是

		硕士研究生导师			
竹怀宏	深圳信息职业技术学院	财务会计副教授、高级 税务培训师			是
郑春美	武汉大学经济与管理学院	教授			是
郑春美	深圳中恒华发股份有限公司	独立董事			是
郑春美	湖北宜化化工股份有限公司	独立董事			是
王卫平	湖北振亚致远集团有限公司	副总经理			是
在其他单 位任职情 况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

在公司担任职务的董事、监事和高级管理人员的薪酬以及独立董事津贴由公司支付，不在公司担任职务的董事（不含独立董事）、监事不领取薪酬。

在公司任职的董事、监事和高级管理人员的报酬根据公司薪酬管理制度确定，由董事会薪酬与考核委员会组织并考核。根据公司薪酬分配政策，结合其经营绩效、工作能力、岗位职责等考核确定与发放。独立董事津贴经公司股东大会决议确认金额，公司按月支付。

报告期内，董事、监事、高级管理人员的薪酬均已全额支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的 税前报酬总额	是否在公司关 联方获取报酬
李德富	男	53	董事、董事长	现任	91.64	否
陈泽	男	48	董事、副董事长、总裁	现任	101.95	否
窦文扬	女	41	董事、董事会秘书、高级副总裁	现任	89.9	否
白俊峰	男	44	董事	现任	0	是
李金昊	男	39	董事	现任	0	是
严本道	男	60	独立董事	现任	10	否
郑春美	女	59	独立董事	现任	10	否
竹怀宏	男	52	独立董事	现任	6.25	否
周敬东	男	44	监事、监事会主席	现任	0	是
王卫平	男	58	监事	现任	0	否
郝影	女	50	职工监事	现任	55.09	否
解群鸣	男	54	首席财务官（CFO）	现任	101.75	否
胡春虎	男	40	董事	离任	0	是
赵斌	男	34	董事	离任	0	是
姚毅	男	43	独立董事	离任	3.75	否
合计	--	--	--	--	470.33	--

其他情况说明

适用 不适用

八、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第四届董事会第三十次会议	2023 年 04 月 25 日	2023 年 04 月 26 日	第四届董事会第三十次会议决议公告
第五届董事会第一次（临时）会议	2023 年 05 月 23 日	2023 年 05 月 24 日	第五届董事会第一次（临时）会议决议公告
第五届董事会第二次会议	2023 年 08 月 24 日	2023 年 08 月 26 日	第五届董事会第二次会议决议公告
第五届董事会第三次（临时）会议	2023 年 10 月 24 日	2023 年 10 月 26 日	第五届董事会第三次（临时）会议决议公告

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
李德富	4	4	0	0	0	否	1
陈泽	4	4	0	0	0	否	1
窦文扬	4	4	0	0	0	否	1
白俊峰	4	0	4	0	0	否	1
李金昊	4	0	4	0	0	否	1
严本道	4	0	4	0	0	否	1
郑春美	4	0	4	0	0	否	1
竹怀宏	3	0	3	0	0	否	0
姚毅	1	0	1	0	0	否	1
赵斌	1	0	1	0	0	否	0
胡春虎	0	0	0	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明：报告期内，未发生董事缺席董事会的情形，亦未出现委托出席董事会的情形。

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司董事积极出席相关会议，认真审议各项议案，勤勉尽责地履行职责和义务。对公司日常经营、制度完善等方面积极建言献策，发表意见，行使权利。有效提高了公司规范运作和科学决策水平，为维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
提名委员会	姚毅、陈泽、严本道	1	2023 年 04 月 14 日	董事会换届提名第五届董事会董事	根据相关要求，结合公司实际情况，提名公司第五届董事会董事，确保公司日常经营活动的展开。	无	无
提名委员会	竹怀宏、陈泽、严本道	1	2023 年 05 月 23 日	拟聘高级管理人员资格审核	同意续聘高级管理人员。	无	无
审计委员会	郑春美、李德富、姚毅	1	2023 年 04 月 24 日	2022 年年报审计事项及 2023 年第一季度报告	根据相关要求，结合公司实际情况，对审核定期报告、内部控制、续聘审计机构等有关事项进行审议，指导内部审计工作有序开展。	无	无
审计委员会	郑春美、李德富、竹怀宏	1	2023 年 08 月 24 日	2023 年半年度报告	根据相关要求，结合公司实际情况，审核定期报告等内容。	无	无
审计委员会	郑春美、李德富、竹怀宏	1	2023 年 10 月 24 日	2023 年第三季度报告	根据相关要求，结合公司实际情况，审核定期报告等内容。	无	无
薪酬与考核委员会	严本道、李德富、郑春美	1	2023 年 04 月 24 日	2022 年度报告及相关事项	审核定期报告中董事、监事、高管报酬情况的内容。	无	无
战略委员会	李德富、陈泽、严本道	1	2023 年 04 月 24 日	2022 年度报告及相关事项	审核定期报告中下一年度公司经营计划的相关内容。	无	无

十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

十一、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	37
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	1,084
报告期末在职员工的数量合计（人）	1,121
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,121
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	1
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	355
销售人员	53

技术人员	537
财务人员	46
行政人员	130
合计	1,121
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生	43
本科及大专	714
大专以下	364
合计	1,121

2、薪酬政策

公司严格遵守《劳动法》等有关法律法规、部门规章和规范性文件的规定，结合行业及公司经营特点、岗位价值体系等，已建立了一套相对客观、公正、科学的评估体系，力求更好的发挥薪酬的稳定和激励作用。

公司薪酬管理制度以“能力业绩定职级，岗位职级定薪酬等级”为原则，通过对员工的岗位责任、劳动绩效、工作态度、劳动技能等方面的综合评价，评定员工岗位职级，配合合理的薪酬带宽进行实施。通过系统、规范的绩效考核评价体系和有竞争力的激励机制进行考核，同时鼓励员工“学习与提高”，提倡“自我管理、追求进步、实现晋级与晋升”，充分发挥员工的工作积极性。为公司业务的稳健发展提供了持续、稳定的人才保证，实现公司可持续发展。

3、培训计划

公司不断的完善及优化现有培训体系，按照公司的整体战略及岗位需要，结合员工的职业发展通道和个人职业生涯规划，进行相应的培训需求分析及培训计划制定。主要分为管理能力提升系列、专业技术提升系列、公司发展需求系列、项目实施能力提升、入职培训计划等方面开展，为公司发展需要培养和储备技术人才及高端管理人才。如 2023 年进行的 FANUC 机器人培训、KUKA 机器人课程培训、西门子 VASS5 VASS6 培训为各相关项目实施质量提供了有力保障。

2024 年，公司制定了专业知识、通用知识、管理知识、制度流程、安全管理等多方面的培训课程，并新修订了《培训讲师管理制度》，进一步增强培训讲师的激励制度。通过分层分类，关键检索功能，培养各梯队人才，打造项目需求的人才一专多能，并将培训与绩效、薪酬、晋升等各项人力资源模块联动，持续完善员工知识结构，提高员工综合能力，助力公司发展。

4、劳务外包情况

适用 不适用

十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

分配预案的股本基数（股）	1,421,506,508
本次现金分红情况	

其他
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明
鉴于公司 2023 年度可供股东分配的利润为负值，公司 2023 年度利润分配预案拟为：不派发现金红利，不送红股，不以资本公积金转增股本。

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

公司根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定，遵循内部控制的基本原则，结合公司实际情况，已基本建立健全了公司的内部控制制度体系并得到有效的执行。公司《2023 年度内部控制自我评价报告》全面、真实、准确地反映了公司内部控制的实际状况，报告期公司不存在内部控制重大缺陷和重要缺陷。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
无	无	无	无	无	无	无

十六、内部控制评价报告或内部控制审计报告

1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2024 年 04 月 19 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	内部控制缺陷评价的定性标准如下：财务报告重大缺陷的迹象包括： ①公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为； ②重要业务缺乏制度控制或制度系统失效；	内部控制缺陷评价的定性标准如下：非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。 一般缺陷：缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不

	<p>③外部审计发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；</p> <p>④审计委员会和审计部门对公司内部控制的监督无效。</p> <p>财务报告重要缺陷的迹象包括：</p> <p>①未依照公认会计准则选择和应用会计政策；</p> <p>②未建立反舞弊程序和控制措施；</p> <p>一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>确定性、或使之偏离预期目标；</p> <p>重要缺陷：缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标；</p> <p>重大缺陷：缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标。</p>
定量标准	<p>本公司以营业收入、资产总额为判断财务报告错报（含漏报）重要性定量标准，具体如下： 内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。</p> <p>一般缺陷：错报金额小于营业收入的 0.5%；</p> <p>重要缺陷：错报金额超过营业收入的 0.5%但小于 1%；</p> <p>重大缺陷：错报金额超过营业收入的 1%。</p> <p>内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。</p> <p>一般缺陷：错报金额小于资产总额的 0.5%；</p> <p>重要缺陷：错报金额超过资产总额的 0.5%但小于 1%；</p> <p>重大缺陷：错报金额超过资产总额的 1%。</p>	<p>非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准参照财务报告内部控制缺陷评价的定量标准执行。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

2、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

报告期内，公司不存在自查问题整改情况。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。公司及子公司在生产经营过程中严格执行国家有关环境保护方面的法律法规，报告期内未出现因违反环境保护相关法律法规而受到处罚的情况。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

公司积极响应国家政策，倡导绿色、节能理念，采用 OA、Excel 服务器等软件线上执行工作审批流程，建有空调、纸张等日常办公用品使用制度，按员工住所地分布规划通勤车辆，倡导公共交通出行。改进生产设备、优化生产工艺，降低设备能源消耗。

未披露其他环境信息的原因

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。公司及子公司在生产经营过程中严格执行国家有关环境保护方面的法律法规，报告期内未出现因违反环境保护相关法律法规而受到处罚的情况。

二、社会责任情况

公司重视 ESG 工作，在公司治理中积极践行环境保护、积极履行企业社会责任。作为工业智能自动化装备制造服务商，通过研发和技术优化提升设备智能化、信息化水平，降低设备能耗，通过为客户提供具备数字化、智能化、信息化的生产设备，帮助客户节能降耗、降低经营成本，提升管理信息化水平，为社会绿色制造发展做出自己的贡献。同时也包括对股东、员工、供应商所承担的相应责任。

（一）保障股东权益

公司已建立较为完善的法人治理结构，能平等对待所有股东。报告期内，公司 2022 年年度股东大会采用累积投票制方式选举公司第五届董事会董事、第五届监事会监事。公司董事会设独立董事，独立董事的任职资格符合相关法律、法规及规范性文件中关于独立董事独立性要求，且独立董事在董事会专门委员会占多数，同时，审计委员会、提名委员会、薪酬考核委员会均由独立董事担任召集人。充分保证了公司及股东特别是中小股东权益。

公司高度重视投资者关系管理和信息披露工作，严格按照《上市公司信息披露管理办法》等相关法律、法规及规范性文件的有关规定，真实、准确、完整、及时地进行信息披露，并指定董事会秘书负责信息披露工作。公司建立投资者专线电话、电子邮箱、接待投资者来访和咨询等交流渠道，同时积极回复深交所互动易中投资者提问，提高公司运营的透明度，确保所有股东有平等的机会获得信息。指定巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）、证券日报、证券时报、中国证券报、上海证券报为公司信息披露的网站和报刊。

（二）保障职工权益

公司严格遵守《劳动合同法》并按照有关法律法规的规定，与员工签订劳动合同，办理医疗、养老、失业、工伤、生育等社会保险、缴纳住房公积金，员工享受年假、探亲假、婚假、生育假等带薪假期，并为员工提供宿舍、餐补等福利。公司非常关注员工的身心健康，定期组织员工进行常规体检或职业病体检。

公司注重人力资源管理，建有完整的培训体系、薪酬激励体系和员工职业发展评估体系，通过创建企业研学社，分层分类提供职业技能知识，鼓励员工“学习与提高”；通过产品讲师制度培养技术技能，同时不定期为员工提供产品培训；以及对骨干员工提供外派学习等多种方式进行人才培养。同时配合员工职业发展评估和薪酬激励等方法，使员工获得认可、晋级或晋升，大幅提升员工工作积极性，凝聚员工战斗力。

公司配备羽毛球馆、篮球场和乒乓球室和健身娱乐室，积极开展各项文化娱乐活动，举办篮球赛、乒乓球赛、羽毛球赛、登山、踏青等活动，丰富员工的业余文化生活，增强员工的团队合作意识和集体荣誉感。

（三）客户及供应商权益保护

公司坚持“诚信经营、客户至上”的管理方针，通过卓越的研发能力、稳定的产品质量、优质的交付能力和售后服务等为众多行业知名客户提供“交钥匙”工程服务，保证了客户的合同权益。同时，公司建有供应商评价体系，对供应商进行动态管理，定期更新合格供应商名录，与供应商建立长期、稳定的战略合作，协助供应商提高产品质量，对生产全过程质量监控，实现产业链的互利共赢。

（四）环境保护与安全生产

公司贯彻执行有关环境保护的法律法规，倡导绿色、节能理念，采用线上无纸化办公、合理使用空调、公共交通。同时，从“改进优化生产工艺及设备”入手，努力实现“清洁生产”。落实安全生产主体责任，不断加强监督检查；保障安全生产资金投入，杜绝事故发生；增强员工安全意识，强化隐患排查治理；开展消防应急疏散救援、机械伤害处置、触电现场处置等各类应急演练。

（五）诚信经营、依法纳税。

公司严格遵守国家法律法规，守法经营，依法纳税，始终用实际行动履行着企业对社会的责任和义务。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司报告期内暂未开展脱贫攻坚、乡村振兴工作。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

1、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尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	深圳市高新投集团有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>一、关于保持上市公司独立性的承诺：为了保护上市公司的合法利益，保证上市公司的独立运作，维护广大投资者特别是中小投资者的合法权益，深圳市高新投集团有限公司出具了《关于保持上市公司独立性的承诺函》，具体内容如下：“（一）关于上市公司人员独立：1、保证上市公司的高级管理人员不在本公司及控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，且不在本公司及控制的其他企业领薪；保证上市公司的财务人员不在本公司及控制的其他企业中兼职、领薪。2、保证上市公司拥有完整、独立的劳动、人事及薪酬管理体系，且该等体系完全独立于本公司及控制的其他企业。（二）关于上市公司财务独立：1、保证上市公司建立独立的财务会计部门，建立独立的财务核算体系和财务管理制度。2、保证上市公司独立在银行开户，不与本公司及控制的其他企业共用一个银行账户。3、保证上市公司依法独立纳税。4、保证上市公司能够独立做出财务决策，不干预其资金使用。5、保证上市公司的财务人员不在本公司及控制的其他企业双重任职。（三）关于上市公司机构独立：保证上市公司依法建立和完善法人治理结构，建立独立、完整的组织机构，与本公司及控制的其他企业之间不产生机构混同的情形。（四）关于上市公司资产独立：1、保证上市公司具有完整的经营性资产。2、保证不违规占用上市公司的资金、资产及其他资源。（五）关于上市公司业务独立：保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质以及具有独立面向市场自主经营的能力；若本公司及控制的其他企业与上市公司发生不可避免的关联交易，将依法签</p>	2022年01月28日	长期	正在履行中

			<p>订协议，并将按照有关法律、法规、上市公司章程等规定，履行必要的法定程序。”二、关于避免同业竞争的承诺：为了避免将来可能产生的同业竞争，深圳市高新投集团有限公司出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，具体内容如下：</p> <p>“本次权益变动前，本公司及控制的其他企业均未从事与上市公司主营业务相同或相似业务；在未来的业务发展中，本公司及控制的企业将避免在中国境内外以任何方式直接或间接参与或从事与上市公司构成同业竞争的业务；截至承诺签署日，本公司并未拥有从事与上市公司产生同业竞争的其他企业的任何股份、股权或在任何竞争企业有任何权益；对于从任何第三方获得的任何商业机会与上市公司之业务构成实质性竞争的，本公司将立即通知上市公司，并将在符合上市公司商业利益的前提下及时将该等业务资产以公平、公允的市场价格注入上市公司或者在合法、合规的前提下进行业务资产剥离。”三、关于减少和规范关联交易的承诺：为了减少和规范将来可能产生的关联交易，深圳市高新投集团有限公司出具《关于减少和规范关联交易的承诺函》，具体内容如下：“1、本次交易完成后，本公司及本公司控制的其他企业将采取合法及有效措施，减少和规范与上市公司之间的关联交易，自觉维护上市公司及全体股东的利益，不利用关联交易谋取不正当利益。2、在不与法律、法规相抵触的前提下，对于本公司及本公司控制的其他企业与上市公司无法避免或有合理理由存在的关联交易，本公司及本公司控制的其他企业将与上市公司依法签订规范的关联交易协议，并按照有关法律、法规、规章、其他规范性文件 and 公司章程的规定履行批准程序；关联交易价格按照市场原则确定，保证关联交易价格具有公允性；保证按照有关法律、法规、规章、其他规范性文件 and 公司章程的规定履行关联交易的信息披露义务。3、本公司保证不利用关联交易非法转移上市公司的资金、利润，不利用关联交易损害上市公司以及非关联股东的利益。4、如因本公司违反上述承诺给上市公司及其他股东造成损失，本公司将承担相应的赔偿责任。”</p>			
资产重组时所	陈泽；胡东群；徐	关于同业竞争、关	为避免将来可能发生的关联交易，陈泽、胡东群、贾彬、步智林、李	2014 年 10 月 17 日	长期	正在履行中

作承诺	学骏；步智林；贾彬；李军；石河子德梅柯投资合伙企业（有限合伙）	联交易的承诺	<p>军、徐学骏、德梅柯投资作为本次交易的交易对方，作出如下承诺：</p> <p>1、本承诺人及所控制的企业不与华昌达及其控制企业发生不必要的关联交易。2、如确需与华昌达及其控制的企业发生不可避免的关联交易，本承诺人保证：（1）遵循平等互利、诚实信用、等价有偿、公平合理的交易原则，以市场公允价格与华昌达进行交易，不利用该类交易从事任何损害华昌达利益的行为；（2）督促华昌达按照《中华人民共和国公司法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件和华昌达公司章程的规定，履行关联交易的决策程序，本承诺人并将严格按照该等规定履行关联股东的回避表决义务；（3）根据《中华人民共和国公司法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件和华昌达公司章程的规定，督促华昌达依法履行信息披露义务。陈泽、胡东群、贾彬、步智林、李军、徐学骏、德梅柯投资作出如下承诺：1、于本承诺函出具之日，本承诺人及本承诺人直接或间接控制的除上海德梅柯及其下属子公司外的其他企业均未直接或间接从事任何与华昌达经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动。2、自本承诺函出具之日起，本承诺人及本承诺人直接或间接投资的除上海德梅柯及其下属子公司外的其他企业将来均不直接或间接从事任何与华昌达及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动。3、自本承诺函签署之日起，如华昌达及其下属子公司进一步拓展其业务经营范围，本承诺人及本承诺人直接或间接投资的除上海德梅柯及其下属子公司外的其他企业将不与华昌达及其下属子公司拓展后的业务相竞争；若与华昌达及其子公司拓展后的业务产生竞争，本承诺人及本承诺人直接或间接控制的除华昌达外的其他企业将停止经营相竞争的业务，或者将相竞争的业务纳入华昌达及其下属子公司，或者将相竞争的业务转让给无关联关系的第三方。4、如本承诺函被证明是不真实或未被遵守，本承诺人将向华昌达赔偿一切直接和间接损失。</p>			
资产重组时所作承诺	深圳市高新投集团有限公司	股份限售承诺	深圳市高新投集团有限公司作为公司重整投资人之产业投资人受让资本公积转增 320,000,000.00 股，本次受让的股票自登记至其名下之	2021 年 12 月 23 日	2025 年 1 月 25 日	正常履行中

			日起 36 个月内不通过任何形式减持。			
资产重组时所作承诺	王建郡、贺振华、丁志刚、深圳塔桥投资合伙企业（有限合伙）、丽水淳熙企业管理合伙企业（有限合伙）	股份限售承诺	王建郡、贺振华、丁志刚、深圳塔桥投资合伙企业（有限合伙）、丽水淳熙企业管理合伙企业（有限合伙）作为重整投资人之财务投资人承诺自转增股票到账之日起十二个月内，不转让其作为重整投资人所受让的所有股份。如中国证监会和深圳证券交易所另有监管规定，将向深圳证券交易所请示汇报。	2021 年 12 月 23 日	承诺自转增股票到账之日起十二个月	2023 年 1 月已履行完毕
其他对公司中小股东所作承诺	第四届公司董事、监事、高级管理人员		<p>承诺如下：</p> <p>一、本人在履行上市公司董事、监事、高级管理人员的职责时，将遵守并促使本公司和其他相关人员遵守国家法律、行政法规和部门规章等有关规定，履行忠实、勤勉尽责的义务。二、本人在履行上市公司董事、监事、高级管理人员的职责时，将遵守并促使本公司和其他相关人员遵守中国证监会发布的部门规章、规范性文件的有关规定。三、本人在履行上市公司董事、监事、高级管理人员的职责时，将遵守并促使本公司和其他相关人员遵守《深圳证券交易所创业板股票上市规则》和深圳证券交易所其他相关规定。四、本人在履行上市公司董事、监事、高级管理人员的职责时，将遵守并促使本公司和其他相关人员遵守《公司章程》。五、本人在履行上市公司监事的职责时，将监督本公司董事和高级管理人员认真履行职责并严格遵守在《董事（高级管理人员）声明及承诺书》中作出的承诺。或，本人在履行上市公司高级管理人员的职责时，将及时向董事会和董事会秘书报告公司经营和财务等方面出现的可能对公司股票及其衍生品种交易价格产生较大影响的事项和《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等业务规则、细则、指引和通知规定的其他重大事项。六、本人接受深圳证券交易所的监管，包括及时、如实地答复深圳证券交易所向本人提出的任何问题，及时提供《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等业务规则、细则、指引和通知规定应当报送的资料及要求提供的其他文件的正本或者副本，并出席本人被要求出席的会议，接受深圳证券交易所的监管措施和纪律处分等。七、本人承诺按照深圳证券交易所</p>	2020 年 05 月 18 日	3 年	已履行完毕

			<p>要求的时间和方式填报及更新近亲属身份信息，以及本人和近亲属持有上市公司股票及其衍生品种的情况，并确保相关信息的真实、准确和完整。</p> <p>八、本人授权深圳证券交易所将本人提供的承诺与声明的资料向中国证监会报告。</p> <p>九、本人将按要求参加中国证监会和深圳证券交易所组织的专业培训。</p> <p>十、本人如违反上述承诺，愿意承担由此引起的一切法律责任。</p> <p>十一、本人因履行上市公司董事、监事、高级管理人员的职责或者本承诺而与深圳证券交易所发生争议提起诉讼时，由深圳证券交易所住所地法院管辖。</p>			
其他对公司中小股东所作承诺	第五届公司董事、监事、高级管理人员		<p>承诺如下：</p> <p>一、本人在履行上市公司董事、监事、高级管理人员的职责时，将遵守并促使本公司和其他相关人员遵守国家法律、行政法规和部门规章等有关规定，履行忠实、勤勉尽责的义务。二、本人在履行上市公司董事、监事、高级管理人员的职责时，将遵守并促使本公司和其他相关人员遵守中国证监会发布的部门规章、规范性文件的有关规定。三、本人在履行上市公司董事、监事、高级管理人员的职责时，将遵守并促使本公司和其他相关人员遵守《深圳证券交易所创业板股票上市规则》和深圳证券交易所其他相关规定。四、本人在履行上市公司董事、监事、高级管理人员的职责时，将遵守并促使本公司和其他相关人员遵守《公司章程》。五、本人在履行上市公司监事的职责时，将监督本公司董事和高级管理人员认真履行职责并严格遵守在《董事（高级管理人员）声明及承诺书》中作出的承诺。或，本人在履行上市公司高级管理人员的职责时，将及时向董事会和董事会秘书报告公司经营和财务等方面出现的可能对公司股票及其衍生品种交易价格产生较大影响的事项和《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等业务规则、细则、指引和通知规定的其他重大事项。六、本人接受深圳证券交易所的监管，包括及时、如实地答复深圳证券交易所向本人提出的任何问题，及时提供《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等业务规则、细则、指引和通知规定应当报送的资料及要求提供的其他文件的正本或者副本，并</p>	2023 年 05 月 17 日	3 年	正在履行中

		<p>出席本人被要求出席的会议，接受深圳证券交易所的监管措施和纪律处分等。</p> <p>七、本人承诺按照深圳证券交易所要求的时间和方式填报及更新近亲属身份信息，以及本人和近亲属持有上市公司股票及其衍生品种的情况，并确保相关信息的真实、准确和完整。</p> <p>八、本人授权深圳证券交易所将本人提供的承诺与声明的资料向中国证监会报告。</p> <p>九、本人将按要求参加中国证监会和深圳证券交易所组织的专业培训。</p> <p>十、本人如违反上述承诺，愿意承担由此引起的一切法律责任。</p> <p>十一、本人因履行上市公司董事、监事、高级管理人员的职责或者本承诺而与深圳证券交易所发生争议提起诉讼时，由深圳证券交易所住所地法院管辖。</p>			
承诺是否按时履行	是				
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	公司不存在承诺超期未履行完毕的事项				

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明**适用 不适用**七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明**适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	185
境内会计师事务所审计服务的连续年限	15
境内会计师事务所注册会计师姓名	张文娟；潘杨州；
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	4年 1年
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	0
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	无

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用**九、年度报告披露后面临退市情况**适用 不适用**十、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。

十一、重大诉讼、仲裁事项适用 不适用

未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼事项如下：

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
案件一：为公司及公司子公司作为原告的，未达到披露标准的诉讼、仲裁案件（5 件）	6,137.4	否	执行阶段	1 个案件达成执行和解（分期付款）；4 个案件为胜诉，申请强制执行阶段。	执行和解案件正在分期付款履行中，另 4 个案件公司已申请强制执行。		
案件二：为公司及公司子公司作为债权人的，破产程序案件（3 件）	3,989.92	否	对方破产程序，已申报债权。	案件调解后未能执行，对方进入破产程序，已向管理人申报债权。	2 个案件已收到第二笔分期清偿款，待债权清偿履行中。 1 个案件在破产清算程序，尚未确定债权分配方案。		
案件三：为公司及公司子公司作为被告的，未达到披露标准的诉讼、仲裁事项（4 件）	502.56	否	已结案	3 个案件调解结案，1 个驳回对方诉讼请求。	已结案		
案件四：为公司及公司子公司作为被告的，未达到披露标准的未诉讼、仲裁事项（1 件）	458.61	否	一审阶段	正在审理中	无		

十二、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。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

报告期内，公司无控股股东、无实际控制人，公司第一大股东为深圳市高新投集团有限公司。截至本公告披露日，经自查，公司及公司第一大股东均诚信良好，不是失信被执行人；不存在未履行法院生效判决的情形；不存在因违反法律、行政法规、规章受到主管行政部门或中国证监会的行政处罚；不存在因涉嫌犯罪被司法机关立案、侦查的情形；不存在被刑事处罚的情形；未受到过证券交易所的公开谴责。

十四、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

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十五、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

母公司位于十堰的部分厂房及西安的工业园区办公用房出租，子公司位于武汉的部分厂房出租，子公司位于山东烟台的部分厂房出租。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(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) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

基于西安龙德科技发展有限公司经营业绩连续亏损且净资产为负，为避免其连续亏损，提高上市公司盈利能力，依据相关法律法规、规范性文件及《公司章程》的相关规定，公司对持有西安龙德科技发展有限公司的 100%股权进行了处置，公司不再持有西安龙德科技发展有限公司的股权。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

报告期内，公司全资孙公司上海德梅柯新能源科技有限公司（原名：纬力铵特沫氏科技（上海）有限公司）完成名称变更及经营范围变更。变更后的经营范围：一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；新兴能源技术研发；信息技术咨询服务；新能源汽车生产测试设备销售；新能源汽车废旧动力蓄电池回收及梯次利用（不含危险废物经营）；智能输配电及控制设备销售；光伏设备及元器件销售；普通机械设备安装服务；通用设备修理；储能技术服务；软件开发；货物进出口；技术进出口；机械设备销售；智能仓储装备销售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

报告期内，公司全资孙公司武汉德梅柯智能机器人有限公司（原名：湖北德梅柯焊接装备有限公司）完成名称变更及经营范围变更。变更后的经营范围：一般项目：物料搬运装备制造，通用设备制造（不含特种设备制造），工业机器人制造，工业机器人安装、维修，特殊作业机器人制造，包装专用设备制造，装卸搬运，通用零部件制造，机械零件、零部件加工，汽车零部件及配件制造，网络技术服务，软件开发，人工智能基础软件开发，人工智能应用软件开发，人工智能理论与算法软件开发，智能机器人的研发，智能控制系统集成，工业互联网数据服务，技术进出口，货物进出口，机械设备销售，金属制品销售，机械零件、零部件销售，金属材料销售，电子产品销售，电子元器件批发。（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）。

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	129,511,914	9.11%				-2,627,808	-2,627,808	126,884,106	8.93%
1、其他内资持股	129,511,914	9.11%				-2,627,808	-2,627,808	126,884,106	8.93%
其中：境内法人持股	122,442,778	8.61%						122,442,778	8.61%
境内自然人持股	7,069,136	0.50%				-2,627,808	-2,627,808	4,441,328	0.31%
二、无限售条件股份	1,291,994,594	90.89%				2,627,808	2,627,808	1,294,622,402	91.07%
1、人民币普通股	1,291,994,594	90.89%				2,627,808	2,627,808	1,294,622,402	91.07%
三、股份总数	1,421,506,508	100.00%				0	0	1,421,506,508	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

报告期内，公司第四届董事会任期届满日为 2023 年 5 月 17 日，因部分董事和高级管理人员调整，高管锁定股解除限售，导致有限售条件股份减少 2,627,808 股，无限售条件股份增加 2,627,808 股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份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	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
石河子德梅柯投资合伙企业（有限合伙）	122,442,778	0	0	122,442,778	重大资产重组承诺、司法冻结	重大资产重组承诺限售部分股份已达到解除限售条件，未来将按其破产重整财产处置受让者提出解限申请后，办理相应股份的解除限售，

						并按规则披露提示性公告。
陈泽	4,441,228	0	0	4,441,228	高管锁定股	每年的第一个交易日按持股总数的25%解除限售。
胡东群	2,446,558	0	2,446,558	0	高管锁定股	任期届满日为2023年5月18日，按规定自2023年11月19日起，其所持本公司股份全部解除限售。
易继强	116,250	0	116,250	0	高管锁定股	任期届满日为2023年5月18日，按规定自2023年11月19日起，其所持本公司股份全部解除限售。
华家蓉	65,000	0	65,000	0	高管锁定股	任期届满日为2023年5月18日，按规定自2023年11月19日起，其所持本公司股份全部解除限售。
颜华	100	0	0	100	重大资产重组承诺、司法冻结	持有的因重大资产重组承诺限售部分股份尚不会解除限售，若未来发生司法拍卖交割，则公司将根据股份拍卖受让者提出解限申请后，办理相应股份的解除限售。
合计	129,511,914	0	2,627,808	126,884,106	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、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	32,007	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	32,020	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		
							股份状态	数量	
深圳市高新投集团有限公司	国有法人	28.03%	398,386,155	0	0	398,386,155	不适用	0	
石河子德梅柯投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	8.61%	122,442,778	0	122,442,778	0	质押	122,100,000	
							冻结	122,442,778	
深圳塔桥投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	5.70%	81,000,000	0	0	81,000,000	不适用	0	

华昌达智能装备集团股份有限公司破产企业财产处置专用账户	境内非国有法人	4.31%	61,262,042	-763,714	0	61,262,042	不适用	0
武汉国创资本投资集团有限公司	境内非国有法人	2.28%	32,420,000	0	0	32,420,000	不适用	0
深圳市高新投保证担保有限公司	境内非国有法人	1.59%	22,587,057	0	0	22,587,057	不适用	0
邵天裔	境内自然人	1.33%	18,935,127	0	0	18,935,127	冻结	18,935,127
徽商银行股份有限公司	境内非国有法人	1.21%	17,132,600	-15,900,000	0	17,132,600	不适用	0
陕西省国际信托股份有限公司-陕国投·永利 33 号证券投资集合资金信托计划	其他	0.98%	13,998,600	0	0	13,998,600	不适用	0
兴业银行股份有限公司十堰分行	境内非国有法人	0.43%	6,154,089	0	0	6,154,089	不适用	0
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 4）	2021 年公司实施重整计划，2022 年 1 月 25 日破产企业财产处置专用账户依法对重整产业投资人、重整财务投资人及公司债权人进行股票划转。深圳市高新投集团有限公司成为公司第一大股东，深圳塔桥投资合伙企业（有限合伙）、徽商银行股份有限公司、武汉国创资本投资有限公司成为公司前十名股东。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	深圳市高新投集团有限公司、深圳市高新投保证担保有限公司为一致行动人；石河子德梅柯投资合伙企业（有限合伙）、陈泽为一致行动人；除此公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	因实施重整计划，资本公积转增股份直接登记至华昌达智能装备集团股份有限公司破产企业财产处置专用账户（此账户为管理人开立的破产企业财产处置专用账户，仅为协助重整计划执行所用的临时账户，待账户内股票依照重整计划规定处置完毕后将办理注销手续。股票登记在管理人证券账户期间，将不行使标的股份所对应的公司股东的权利，包括但不限于表决权、利益分配请求权等）							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	无							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
深圳市高新投集团有限公司	398,386,155	人民币普通股	398,386,155					
深圳塔桥投资合伙企业（有限合伙）	81,000,000	人民币普通股	81,000,000					
华昌达智能装备集团股份有限公司破产企业财产处置专用账户	61,262,042	人民币普通股	61,262,042					
武汉国创资本投资集团有限公司	32,420,000	人民币普通股	32,420,000					
深圳市高新投保证担保有限公司	22,587,057	人民币普通股	22,587,057					
邵天裔	18,935,127	人民币普通股	18,935,127					
徽商银行股份有限公司	17,132,600	人民币普通股	17,132,600					
陕西省国际信托股份有限公司-陕国投·永利 33 号证券投资集合资金信托计划	13,998,600	人民币普通股	13,998,600					
兴业银行股份有限公司十堰分行	6,154,089	人民币普通股	6,154,089					
丁志刚	6,120,000	人民币普通股	6,120,000					

前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	深圳市高新投保证担保有限公司、深圳市高新投集团有限公司为一致行动人；除此公司未知前 10 名无限售流通股股东之间及其与前 10 名股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	报告期末，股东武汉国创资本投资有限公司持有 32,420,000 股，其中 30,420,000 股通过投资者信用证券账户持有。

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

单位：股

前十名股东较上期末发生变化情况					
股东名称（全称）	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股及转融通出借股份且尚未归还的股份数量	
		数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
深圳市高新投保证担保有限公司	新增	0	0.00%	22,587,057	1.59%
邵天裔	新增	0	0.00%	18,935,127	1.33%
陕西省国际信托股份有限公司—陕国投·永利 33 号证券投资集合资金信托计划	新增	0	0.00%	13,998,600	0.98%
兴业银行股份有限公司十堰分行	新增	0	0.00%	6,154,089	0.43%
王建郡	退出	0	0.00%	0	0.00%
贺振华	退出	0	0.00%	0	0.00%
丁志刚	退出	0	0.00%	6,120,000	0.43%
丽水淳熙企业管理合伙企业（有限合伙）	退出	0	0.00%	5,550,803	0.39%

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：无控股主体

控股股东类型：不存在

公司不存在控股股东情况的说明

公司报告期仍为无实际控制人、无控股股东。自 2018 年 7 月 6 日限制性股票激励计划实施完毕之后，公司股权结构发生变化，公司单一股东持有股份的比例均未超过公司总股本的 30%；同时，公司任何股东均无法单独通过实际支配公司股份表决权决定公司董事会半数以上成员选任以及公司重大事项。基于上述情况，依据《公司法》和证券监管相关规定，公司经审慎判断，公司无实际控制人，无控股股东，详情请见公司于 2018 年 7 月 6 日在巨潮资讯网披露的《关于公司无实际控制人的提示性公告》（公告编号：2018-079）。

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。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：无实际控制人

实际控制人类型：不存在

公司不存在实际控制人情况的说明

公司报告期仍为无实际控制人、无控股股东。自 2018 年 7 月 6 日限制性股票激励计划实施完毕之后，公司股权结构发生变化，公司单一股东持有股份的比例均未超过公司总股本的 30%；同时，公司任何股东均无法单独通过实际支配公司股份表决权决定公司董事会半数以上成员选任以及公司重大事项。基于上述情况，依据《公司法》和证券监管相关规定，公司经审慎判断，公司无实际控制人，无控股股东，详情请见公司于 2018 年 7 月 6 日在巨潮资讯网披露的《关于公司无实际控制人的提示性公告》（公告编号：2018-079）。

公司最终控制层面是否存在持股比例在 10%以上的股东情况

是 否

公司最终控制层面持股比例 5%以上的股东情况 公司最终控制层面股东持股比例均未达 5%

报告期内，公司无实际控制人、无控股股东。公司第一大股东为深圳市高新投集团有限公司。

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

截至本报告披露之日，公司无实际控制人

实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

法人股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
深圳市高新投集团有限公司	刘苏华	1994 年 12 月 29 日	1,385,210.5 万元人民币	从事担保业务；投资开发，信息咨询；贷款担保；自有物业租赁。

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

依照重整计划，重整产业投资人深圳市高新投集团有限公司自受让转增股份登记至名下之日起 36 个月内不减持，重整财务投资人深圳塔桥投资合伙企业（有限合伙）、丽水淳熙企业管理合伙企业（有限合伙）、王建郡、丁志刚、贺振华自受让转增股份登记至名下之日起 12 个月内不减持。前述股份均已于 2022 年 1 月 25 日划转至相应投资人名下。2023 年 1 月 24 日，重整财务投资人深圳塔桥投资合伙企业（有限合伙）、丽水淳熙企业管理合伙企业（有限合伙）、王建郡、丁志刚、贺振华的限售承诺已履行完毕，详见公司于 2023 年 1 月 19 日披露的《关于公司重整财务投资人承诺限售期已满的提示性公告》。深圳市高新投集团有限公司的限售承诺正常履行中。

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2024 年 04 月 17 日
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	[2024]第 2-00364 号
注册会计师姓名	张文娟、潘杨州

审计报告正文

华昌达智能装备集团股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了华昌达智能装备集团股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）收入确认

1、事项描述

2023 年度公司营业收入 28.60 亿元。由于收入是重要的财务指标之一，存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，我们将收入确认确定为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对收入确认主要执行了以下审计程序：

（1）了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；

(2) 执行分析性复核程序，对比分析收入的年度、月份、分产品、分客户的变化，分析主要产品的售价、成本及毛利变动；

(3) 通过抽样的方式检查了与收入确认相关的支持性凭证：销售合同或订单、销售发票、出库单、报关单、货运提单、验收单或签收记录、银行回单等；

(4) 对本年记录的客户选择样本，对其交易金额和往来款项进行函证，以评价收入确认的准确性；

(5) 选取部分客户进行函证和访谈，确认本期销售金额，确认收入的真实性、准确性。

(二) 应收款项坏账准备

1、事项描述

如财务报表附注五、（四）所述，截至 2023 年 12 月 31 日，公司应收账款账面价值为 7.66 亿元。由于应收账款账面价值占总资产比例为 23.53%，账面价值较高，对财务报表影响较为重大，公司坏账准备计提的会计政策见附注三、（十二）。坏账准备的计提涉及管理层的专业判断，我们将应收账款坏账准备的计提确定为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对应收账款坏账准备计提执行的审计程序主要包括：

(1) 对公司信用政策及应收账款管理相关内部控制的设计和运行有效性进行了评估和测试；

(2) 基于历史损失经验并结合当前状况，复核公司确定预期信用损失率的合理性，包括对迁徙率、历史损失率重新计算，参考历史经验及前瞻性信息，对预期信用损失率的合理性进行评估；

(3) 通过分析公司应收账款的账龄和客户信誉情况，并执行应收账款函证程序及检查期后回款情况，综合评价应收账款坏账准备计提的合理性；

(4) 分析计算公司资产负债表日坏账准备金额与应收账款余额之间的比率，结合合同约定的信用期限，比较前期坏账准备计提数和实际发生数，分析应收账款坏账准备计提是否充分；

(5) 获取公司坏账准备计提表，检查计提方法是否按照坏账准备计提政策执行；重新计算坏账准备计提金额是否准确。

(三) 存货跌价准备

1、事项描述

如财务报表附注五、（八）所述，截至 2023 年 12 月 31 日，公司存货账面价值为 5.26 亿元。由于存货账面价值占总资产比例为 16.17%，账面价值较高，对财务报表影响较为重大。公司管理层在每个资产负债表日将存货项目的成本与其可变现净值逐一进行比较，按较低者计量存货，并且按成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。可变现净值按照存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。由于该项目涉及金额重大且需要管理层作出重大判断，我们将存货跌价准备作为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对存货跌价准备执行的审计程序主要包括：

（1）了解与存货减值相关的关键内部控制，评价其设计和执行是否有效，并测试相关内部控制的运行有效性；

（2）执行存货的监盘与走访程序，检查存货的数量及状况等；

（3）取得公司管理层提供的存货跌价准备计提明细表等资料，复核管理层计提存货跌价准备的方法并检查了存货跌价准备的计算，重新计算存货跌价准备计提金额是否准确；

（4）复核财务报告中对于存货跌价准备的披露。

四、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2023 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见并不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意

遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：张文娟

（项目合伙人）

中国注册会计师：潘杨州

中国 · 北京

二〇二四年四月十七日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：华昌达智能装备集团股份有限公司

2023 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	653,518,420.70	562,437,832.62
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	44,409,040.06	43,641,032.02
衍生金融资产		
应收票据	14,439,938.59	4,378,678.75
应收账款	766,338,630.51	581,989,554.45
应收款项融资	94,445,616.50	22,900,078.00
预付款项	38,389,799.74	74,856,633.15
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	5,366,416.92	5,908,942.78
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	526,473,592.85	476,109,978.98
合同资产	135,969,632.52	142,135,457.97
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		25,751,995.31
其他流动资产	159,584,712.60	83,436,872.10
流动资产合计	2,438,935,800.99	2,023,547,056.13
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	9,437,669.41	
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	35,519,408.09	24,997,567.01
固定资产	339,174,201.13	361,837,403.25
在建工程	286,238.53	
生产性生物资产		

油气资产		
使用权资产	4,755,241.71	2,443,157.83
无形资产	82,884,028.81	86,055,595.19
开发支出		
商誉	317,417,375.03	317,417,375.03
长期待摊费用	260,666.33	1,783,510.61
递延所得税资产	7,857,954.95	8,407,365.78
其他非流动资产	20,013,452.16	9,740,253.13
非流动资产合计	817,606,236.15	812,682,227.83
资产总计	3,256,542,037.14	2,836,229,283.96
流动负债：		
短期借款	36,597,245.08	
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	101,006,180.06	86,065.50
应付账款	497,365,292.97	545,265,424.80
预收款项		
合同负债	673,085,670.17	393,478,530.46
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	51,955,656.60	84,260,911.91
应交税费	56,154,848.48	75,831,410.99
其他应付款	30,907,243.46	62,194,608.06
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,142,675.65	1,168,740.19
其他流动负债	46,594,346.41	32,172,353.16
流动负债合计	1,494,809,158.88	1,194,458,045.07
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	37,294,762.50	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	3,677,739.71	2,003,974.95

长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	1,457,568.00	1,496,964.00
递延所得税负债	2,410,727.22	5,473,858.59
其他非流动负债		
非流动负债合计	44,840,797.43	8,974,797.54
负债合计	1,539,649,956.31	1,203,432,842.61
所有者权益：		
股本	1,421,506,508.00	1,421,506,508.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,898,584,694.04	1,898,193,647.12
减：库存股		
其他综合收益	-130,380,058.44	-136,339,211.19
专项储备		
盈余公积	12,957,394.02	12,957,394.02
一般风险准备		
未分配利润	-1,486,810,308.94	-1,564,353,775.68
归属于母公司所有者权益合计	1,715,858,228.68	1,631,964,562.27
少数股东权益	1,033,852.15	831,879.08
所有者权益合计	1,716,892,080.83	1,632,796,441.35
负债和所有者权益总计	3,256,542,037.14	2,836,229,283.96

法定代表人：李德富 主管会计工作负责人：解群鸣 会计机构负责人：卜海燕

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年12月31日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	63,199,493.53	81,559,336.01
交易性金融资产	44,197,032.46	43,412,442.82
衍生金融资产		
应收票据		3,950,278.75
应收账款	25,466,127.89	35,598,750.60
应收款项融资	250,000.00	
预付款项		
其他应收款	494,987,266.78	493,613,687.03
其中：应收利息		
应收股利		
存货	1,831,646.01	
合同资产	269,031.00	1,288,000.00
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,099,795.25	3,148,106.44
流动资产合计	633,300,392.92	662,570,601.65

非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	696,973,603.23	694,973,603.23
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	14,986,023.03	15,457,242.87
固定资产	70,380,422.31	75,797,420.67
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	32,013,412.56	32,839,386.12
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	814,353,461.13	819,067,652.89
资产总计	1,447,653,854.05	1,481,638,254.54
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	9,469,203.72	16,141,950.68
预收款项		
合同负债	1,794,721.57	
应付职工薪酬	333,462.46	567,431.68
应交税费	386,787.51	366,117.71
其他应付款	76,659,079.64	103,227,268.87
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	5,208,211.76	4,974,897.95
流动负债合计	93,851,466.66	125,277,666.89
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		

永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	1,457,568.00	1,496,964.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,457,568.00	1,496,964.00
负债合计	95,309,034.66	126,774,630.89
所有者权益：		
股本	1,421,506,508.00	1,421,506,508.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,893,988,099.24	1,893,982,507.94
减：库存股		
其他综合收益	-120,000,000.00	-120,000,000.00
专项储备		
盈余公积	12,957,394.02	12,957,394.02
未分配利润	-1,856,107,181.87	-1,853,582,786.31
所有者权益合计	1,352,344,819.39	1,354,863,623.65
负债和所有者权益总计	1,447,653,854.05	1,481,638,254.54

法定代表人：李德富 主管会计工作负责人：解群鸣 会计机构负责人：卜海燕

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	2,859,541,168.57	3,582,748,897.82
其中：营业收入	2,859,541,168.57	3,582,748,897.82
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,771,060,910.03	3,429,402,738.07
其中：营业成本	2,530,250,045.81	3,185,486,093.78
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	10,271,372.33	6,871,651.31
销售费用	68,620,781.82	57,702,054.85
管理费用	147,272,998.62	157,372,235.62

研发费用	35,633,976.04	39,121,413.96
财务费用	-20,988,264.59	-17,150,711.45
其中：利息费用	1,808,044.65	1,938,491.62
利息收入	18,078,275.91	3,516,907.84
加：其他收益	3,885,651.90	957,157.23
投资收益（损失以“-”号填列）	3,239,401.89	11,482,399.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	768,008.04	12,933,781.19
信用减值损失（损失以“-”号填列）	2,449,729.18	-17,678,096.10
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-16,043,778.02	-23,720,717.42
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,396,393.53	640.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	84,175,665.06	137,321,324.47
加：营业外收入	1,313,445.11	687,114.53
减：营业外支出	986,124.24	883,058.16
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	84,502,985.93	137,125,380.84
减：所得税费用	6,850,517.71	30,841,157.45
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	77,652,468.22	106,284,223.39
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	77,652,468.22	106,284,223.39
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润	77,543,466.74	106,263,392.02
2. 少数股东损益	109,001.48	20,831.37
六、其他综合收益的税后净额	6,052,124.34	-101,307,676.90
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	5,959,152.75	-101,441,249.51
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-120,000,000.00
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		-120,000,000.00
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	5,959,152.75	18,558,750.49
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额	5,959,152.75	18,558,750.49
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	92,971.59	133,572.61
七、综合收益总额	83,704,592.56	4,976,546.49
归属于母公司所有者的综合收益总额	83,502,619.49	4,822,142.51
归属于少数股东的综合收益总额	201,973.07	154,403.98
八、每股收益		
（一）基本每股收益	0.05	0.07
（二）稀释每股收益	0.05	0.07

法定代表人：李德富 主管会计工作负责人：解群鸣 会计机构负责人：卜海燕

4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	4,513,369.53	11,427,564.86
减：营业成本	4,286,494.60	12,588,616.72
税金及附加	1,454,245.36	1,421,129.75
销售费用	1,399.68	1,399.68
管理费用	7,575,030.63	6,586,416.19
研发费用	3,165,978.10	2,752,664.70
财务费用	-7,665,410.68	-31,172,485.89
其中：利息费用		1,449,808.42
利息收入	1,271,236.70	647,176.65
加：其他收益	543,772.61	70,788.80
投资收益（损失以“-”号填列）	-846,318.08	-3,386.18
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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）	784,589.64	13,071,763.79
信用减值损失（损失以“-”号填列）	525,600.43	-1,994,036.32
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-9,469.00	-15,222,240.79
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-24,310.40	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-3,330,502.96	15,172,713.01
加：营业外收入	838,941.88	24,203.12
减：营业外支出	3,581.36	181,983.39
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-2,495,142.44	15,014,932.74
减：所得税费用	29,253.12	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-2,524,395.56	15,014,932.74
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-2,524,395.56	15,014,932.74
（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		-120,000,000.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-120,000,000.00
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		-120,000,000.00
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	-2,524,395.56	-104,985,067.26
七、每股收益：		

(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

法定代表人：李德富 主管会计工作负责人：解群鸣 会计机构负责人：卜海燕

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 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	2,872,919,223.63	3,302,912,036.12
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	1,323,589.00	9,171,835.51
收到其他与经营活动有关的现金	40,380,933.50	85,108,220.51
经营活动现金流入小计	2,914,623,746.13	3,397,192,092.14
购买商品、接受劳务支付的现金	2,087,726,994.44	2,404,194,537.73
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	639,339,173.80	900,727,159.74
支付的各项税费	140,114,085.54	86,390,642.18
支付其他与经营活动有关的现金	104,232,934.78	95,650,285.50
经营活动现金流出小计	2,971,413,188.56	3,486,962,625.15
经营活动产生的现金流量净额	-56,789,442.43	-89,770,533.01
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	4,755,130.62	2,903,289.12
取得投资收益收到的现金	750,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	318,316.83	1,000.00
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	18,060,659.36	764,443.28
投资活动现金流入小计	23,884,106.81	3,668,732.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	16,920,755.76	16,784,540.16
投资支付的现金		34,417,025.13
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	2,615,920.07	
投资活动现金流出小计	19,536,675.83	51,201,565.29
投资活动产生的现金流量净额	4,347,430.98	-47,532,832.89
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	60,800,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	13,770,974.00	3,103,000.00
筹资活动现金流入小计	74,570,974.00	3,103,000.00
偿还债务支付的现金	894,404.60	3,043,650.49
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,455,266.07	401,800.34
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	1,239,646.29	66,139,022.47
筹资活动现金流出小计	3,589,316.96	69,584,473.30
筹资活动产生的现金流量净额	70,981,657.04	-66,481,473.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	9,589,483.58	27,801,037.94
五、现金及现金等价物净增加额	28,129,129.17	-175,983,801.26
加：期初现金及现金等价物余额	558,916,780.68	734,900,581.94
六、期末现金及现金等价物余额	587,045,909.85	558,916,780.68

法定代表人：李德富 主管会计工作负责人：解群鸣 会计机构负责人：卜海燕

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 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	10,724,960.15	10,453,484.58
收到的税费返还		4,125,542.55
收到其他与经营活动有关的现金	3,175,944.89	27,367,054.52
经营活动现金流入小计	13,900,905.04	41,946,081.65
购买商品、接受劳务支付的现金	6,249,890.53	6,724,597.38
支付给职工以及为职工支付的现金	3,701,193.02	3,512,231.30
支付的各项税费	1,507,724.30	2,613,174.43
支付其他与经营活动有关的现金	6,423,714.38	22,034,291.48
经营活动现金流出小计	17,882,522.23	34,884,294.59
经营活动产生的现金流量净额	-3,981,617.19	7,061,787.06
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	750,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	204,513.28	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	1.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	954,514.28	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		
投资支付的现金	2,000,000.00	112,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	2,000,000.00	112,500,000.00
投资活动产生的现金流量净额	-1,045,485.72	-112,500,000.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	33,062,332.50	93,195,757.20
筹资活动现金流入小计	33,062,332.50	93,195,757.20
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金	46,395,072.07	84,248,041.49
筹资活动现金流出小计	46,395,072.07	84,248,041.49
筹资活动产生的现金流量净额	-13,332,739.57	8,947,715.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2.04

五、现金及现金等价物净增加额	-18,359,842.48	-96,490,495.19
加：期初现金及现金等价物余额	81,555,365.33	178,045,860.52
六、期末现金及现金等价物余额	63,195,522.85	81,555,365.33

法定代表人：李德富 主管会计工作负责人：解群鸣 会计机构负责人：卜海燕

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年 期末 余额	1,42 1,50 6,50 8.00				1,89 8,19 3,64 7.12		- 136, 339, 211. 19		12,9 57,3 94.0 2		- 1,56 4,35 3,77 5.68		1,63 1,96 4,56 2.27	831, 879. 08	1,63 2,79 6,44 1.35
加： ：会 计政 策变 更															
期差 错更 正															
他															
二、本 年期 初余 额	1,42 1,50 6,50 8.00				1,89 8,19 3,64 7.12		- 136, 339, 211. 19		12,9 57,3 94.0 2		- 1,56 4,35 3,77 5.68		1,63 1,96 4,56 2.27	831, 879. 08	1,63 2,79 6,44 1.35
三、本 期增 减变 动金 额（ 减以 “一 ”号 填列）					391, 046. 92		5,95 9,15 2.75				77,5 43,4 66.7 4		83,8 93,6 66.4 1	201, 973. 07	84,0 95,6 39.4 8
（一） 综合 收益 总额							5,95 9,15 2.75				77,5 43,4 66.7 4		83,5 02,6 19.4 9	201, 973. 07	83,7 04,5 92.5 6
（二）															

所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四)															

所有者 权益 内部 结转																			
1. 资本 公积 转增 资本 (或 股本)																			
2. 盈余 公积 转增 资本 (或 股本)																			
3. 盈余 公积 弥补 亏损																			
4. 设定 受益 计划 变动 额结 转留 存收 益																			
5. 其他 综合 收益 结转 留存 收益																			
6. 其他																			
(五) 专项 储备																			
1. 本期 提取																			
2. 本期 使用																			

(六) 其他					391,046.92								391,046.92		391,046.92
四、本期期末余额	1,421,506,508.00				1,898,584,694.04		-130,380,058.44		12,957,394.02				1,715,858,228.68	1,033,852.15	1,716,892,080.83

上期金额

单位：元

项目	2022 年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他				
	优先 股	永续 债	其他													
一、上年期末余额	1,428,716,508.00				1,911,298,290.49	32,445,000.00	-34,897,961.68		12,957,394.02		-1,670,617.16		1,615,012,063.13	677,475.10	1,615,689,538.23	
加：会计政策变更																
期差错更正																
其他																
二、本年期初余额	1,428,716,508.00				1,911,298,290.49	32,445,000.00	-34,897,961.68		12,957,394.02		-1,670,617.16		1,615,012,063.13	677,475.10	1,615,689,538.23	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-7,210,000.00				13,104,643.37	-32,445,000.00	101,441,249.51				106,263,392.02		16,952,499.14	154,403.98	17,106,903.12	
（一）综合收益总额							101,441,249.51				106,263,392.02		4,822,142.51	154,403.98	4,976,546.49	
（二）	-				-	-										

所有者投入和减少资本	7,210,000.00				25,235,000.00	32,445,000.00								
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四)														

所有者 权益 内部 结转															
1. 资本 公积 转增 资本 (或 股本)															
2. 盈余 公积 转增 资本 (或 股本)															
3. 盈余 公积 弥补 亏损															
4. 设定 受益 计划 变动 额结 转留 存收 益															
5. 其他 综合 收益 结转 留存 收益															
6. 其他															
(五) 专项 储备															
1. 本期 提取															
2. 本期 使用															

(六) 其他					12,130,356.63							12,130,356.63		12,130,356.63
四、本期期末余额	1,421,506,508.00				1,898,507.94	-136,339,211.19		12,957,394.02		-1,564,353,775.68		1,631,964,562.27	831,879.08	1,632,796,441.35

法定代表人：李德富 主管会计工作负责人：解群鸣 会计机构负责人：卜海燕

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度											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	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,421,506,508.00				1,893,982,507.94		-120,000.00		12,957,394.02	-1,853,582,786.31		1,354,863,623.65
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,421,506,508.00				1,893,982,507.94		-120,000.00		12,957,394.02	-1,853,582,786.31		1,354,863,623.65
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					5,591.30					-2,524,395.56		-2,518,804.26
（一）										-2,524		-2,524

综合收益总额											, 395. 56		, 395. 56
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 对所有者(或股东)的分配													
3. 其他													
(四) 所有者													

权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他					5,591.30							5,591.30

四、 本期 期末 余额	1,421,506.00				1,893,988.09		-120,000.00		12,957,394.02	-1,856,107.18		1,352,344,819.39
----------------------	--------------	--	--	--	--------------	--	-------------	--	---------------	---------------	--	------------------

上期金额

单位：元

项目	2022 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,428,716.00				1,919,217,507.94	32,445,000.00			12,957,394.02	-1,868,597,719.05		1,459,848,690.91
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,428,716.00				1,919,217,507.94	32,445,000.00			12,957,394.02	-1,868,597,719.05		1,459,848,690.91
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-7,210,000.00				-25,235,000.00	-32,445,000.00	-120,000.00			15,014,932.74		-104,985,067.26
（一）综合收益总额							-120,000.00			15,014,932.74		-104,985,067.26
（二）所有者投入和减	-7,210,000.00				-25,235,000.00	-32,445,000.00	0.00					

少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额	- 7,210 ,000. 00				- 25,23 5,000 .00	- 32,44 5,000 .00						
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或												

股本)												
2. 盈 余公 积转 增资 本 (或 股 本)												
3. 盈 余公 积弥 补亏 损												
4. 设 定受 益计 划变 动额 结转 留存 收益												
5. 其 他综 合收 益结 转留 存收 益												
6. 其 他												
(五) 专项 储备												
1. 本 期提 取												
2. 本 期使 用												
(六) 其他												
四、 本期 期末 余额	1,421 ,506, 508.0 0				1,893 ,982, 507.9 4		- 120,0 00,00 0.00		12,95 7,394 .02	- 1,853 ,582, 786.3 1		1,354 ,863, 623.6 5

法定代表人：李德富

主管会计工作负责人：解群鸣

会计机构负责人：卜海燕

三、公司基本情况

华昌达智能装备集团股份有限公司（由“湖北华昌达智能装备股份有限公司”更名）（以下简称“公司”或“本公司”）于 2003 年 2 月 27 日成立，系十堰华昌达机电有限公司于 2010 年 10 月整体变更设立的股份有限公司。

住 所：十堰市东益大道 9 号

法定代表人：李德富

注册资本：人民币伍亿柒仟伍佰柒拾壹万陆仟肆佰壹拾贰圆整

企业类型：股份有限公司（上市、自然人投资或控股）

统一社会信用代码：91420300744646082Y

公司主要从事自动化智能装备的自主研发、设计、生产制造、现场安装调试、售后服务等，主要产品有总装、焊装、涂装、输送等成套自动化生产线。

本财务报表经本公司董事会于 2024 年 4 月 17 日决议批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下称企业会计准则），并基于制定的重要会计政策和会计估计进行编制。

2、持续经营

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项，本财务报表以持续经营为基础列报。

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：

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了 2023 年 12 月 31 日的财务状况、2023 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

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

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	占相应应收款项金额的 10%以上，且金额超过 500 万元
重要的在建工程项目	占资产总额 0.5%以上，且金额超过 1000 万元
账龄超过 1 年以上的重要应付账款及 其他应付款	账龄超过 1 年，且金额超过 500 万元
重要的非全资子公司	收入总额或资产总额超过集团总收入或总资产的 10%

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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，体现为商誉价值。购买方对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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1. 控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制作为基础予以确定。具备以下三个要素的被投资单位，认定为对其控制：拥有对被投资单位的权力、因参与被投资单位的相关活动而享有可变回报、有能力运用对被投资单位的权力影响回报金额。

2. 合并财务报表的编制方法

（1）统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

（2）合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为母公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

（3）合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

（4）处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，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：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3. 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

9、现金及现金等价物的确定标准

本公司编制现金流量表时所确定的现金，是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。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，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量采用按照系统合理的方法确定的、与现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

11、金融工具

1. 金融工具的分类、确认和计量

(1) 金融资产

根据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，本公司将金融资产划分为以下三类：

①以摊余成本计量的金融资产。管理此类金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。该类金融资产后续按照实际利率法确认利息收入。

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。管理此类金融资产的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，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。该类金融资产后续按照公允价值计量，且其变动计入其他综合收益，但按照实际利率法计算的利息收入、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。将持有的未划分为以摊余成本计量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，以公允价值计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，可以将金融资产不可撤销地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。该指定一经做出，不得撤销。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。该类金融资产以公允价值进行后续计量，除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

（2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债以公允价值进行后续计量，形成的利得或损失计入当期损益。

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

③以摊余成本计量的金融负债。该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

2. 金融工具的公允价值的确认方法

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；如不存在活跃市场，采用估值技术确定其公允价值。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

3. 金融工具的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：（1）收取金融资产现金流量的合同权利终止；（2）金融资产已转移，且符合终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分得以解除的，终止确认已解除的部分。如果现有负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款被实质性修改，终止确认现有金融负债，并同时确认新金融负债。以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

12、应收票据

详见 13、应收账款 预期信用损失的确定方法及会计处理方法。

13、应收账款

1. 预期信用损失的范围

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项，包括应收票据和应收账款）、应收款项融资、租赁应收款、其他应收款进行减值会计处理并确认坏账准备。

2. 预期信用损失的确定方法

预期信用损失的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，

本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

预期信用损失的简化方法，即始终按相当于整个存续期预期信用损失的金额计量损失准备。

3. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）。

4. 应收款项、租赁应收款计量坏账准备的方法

（1）按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

本公司对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

本公司对除单项认定的应收款项，根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据组合：本公司应收票据组合包括商业承兑汇票，该部分承兑人为信用风险较高的非银行类金融机构。预期信用损失率按照应收账款组合确定。

应收账款组合 1：账龄组合

应收账款组合 2：合并范围内组合

对于划分为组合的应收账款，参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

应收款项融资组合：银行承兑汇票组合，管理层评级该类款项具有较低信用风险。

对于划分为组合的应收款项融资，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

（2）基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

对基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法，采用按客户应收款项发生日作为计算账龄的起点。对于存在多笔业务的客户，账龄的计算根据每笔业务对应发生的日期作为账龄发生日期分别计算账龄最终收回的时间。

（3）按照单项计提坏账准备的判断标准

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该应收款项计提减值准备。

5. 长期应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

公司存在拆出长期资金情况，此部分债权于长期应收款核算。对于此部分长期应收款，首先以总余额为基准，按 2%计提坏账准备。合同约定的收款期满日为账龄计算的起始日，长期应收款应转入其他应收款，按其他应收款的减值方法计提坏账准备。

14、应收款项融资

详见 13、应收账款 预期信用损失的确定方法及会计处理方法。

15、其他应收款

详见 13、应收账款 预期信用损失的确定方法及会计处理方法。

16、合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照附注预期信用损失的确定方法。

17、存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，主要包括原材料、周转材料（包装物、低值易耗品等）、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

5. 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按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。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。

18、长期应收款

详见 13、应收账款 预期信用损失的确定方法及会计处理方法。

19、长期股权投资

1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，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；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照债务重组准则有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照非货币性资产交换准则有关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

21、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的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30-50	3%-5%	1.90%-3.23%
机器设备	年限平均法	5-18	3%-5%	5.28%-19.40%
运输设备	年限平均法	5-12	3%-5%	7.92%-19.40%
其他设备	年限平均法	3-15	3%-5%	6.33%-32.33%

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、其他设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

22、在建工程

本公司在建工程主要为自营方式建造和出包方式建造。在建工程结转为固定资产的标准和时点，以在建工程达到预定可使用状态为依据。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

23、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本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。

2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是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。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

24、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

2. 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

公司于无形资产取得时分析判断其使用寿命。对于使用寿命有限的无形资产，在预期能为企业带来经济利益的期限内摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。无法预见该资产为企业带来经济利益期限的，确定为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司研发支出的范围主要依据公司的研究开发项目情况制定，主要包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用与长期待摊费用、设计费用、装备调试费、无形资产摊销费用、委托外部研究开发费用、其他费用等。

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

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

25、长期资产减值

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

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

26、长期待摊费用

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

27、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债，同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

28、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

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，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等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，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

29、预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

30、股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。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。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

31、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断本公司从事交易时的身份是主要责任人还是代理人。在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手

续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

本公司营业收入主要包括智能型自动化装备系统设备销售业务、建造服务、其他产品销售等，收入确认具体政策和方法如下：

(1) 本公司与客户之间的设备销售业务，以设备完工并交付客户，并在客户对设备验收完成时点作为收入确认时点确认收入。

(2) 本公司与客户之间的建造服务、工程服务、设计服务、技术服务等业务。若客户在本公司履约的同时即取得并消耗企业履约所带来的经济利益、客户能够控制本公司履约过程中在建的商品、本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入。

(3) 本公司与客户之间的其他产品销售业务，通常仅包含转让产品交付的履约义务。本公司将产品运至合同规定的交货地点，经客户签收后确认收入。

合同变更

本公司与客户之间的建造合同发生合同变更时：

①如果合同变更增加了可明确区分的建造服务及合同价款，且新增合同价款反映了新增建造服务单独售价的，本公司将该合同变更作为一份单独的合同进行会计处理；

②如果合同变更不属于上述第1种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间可明确区分的，本公司将其视为原合同终止，同时，将原合同未履约部分与合同变更部分合并为新合同进行会计处理；

③如果合同变更不属于上述第1种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间不可明确区分，本公司将该合同变更部分作为原合同的组成部分进行会计处理，由此产生的对已确认收入的影响，在合同变更日调整当期收入。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况。

32、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将超出部分计提减值准备并确认为资产减值损失：因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

33、政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，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。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

34、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 递延所得税的确认

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

2. 递延所得税的计量

递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

3. 递延所得税的净额抵消依据

同时满足下列条件时，本公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：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；递延所得税资产和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和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

35、租赁

（1）作为承租方租赁的会计处理方法

本公司在合同开始日，将评估合同是否为租赁或包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或包含租赁。

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

（1）使用权资产

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括租赁负债的初始计量金额，在租赁期开始日或之前支付的已扣除租赁激励的租赁付款额，初始直接费用等。

对于能合理确定租赁期届满时将取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；若无法合理确定，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，将其账面价值减记至可收回金额。

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权时需支付的款项等。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

本公司采用租赁内含利率作为折现率；若无法合理确定租赁内含利率，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。按照固定的周期性利率，即本公司所采用的折现率或修订后的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。

2. 作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

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

3. 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

本公司在租赁开始日，将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

(1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租金收入在租赁期内按直线法确认。对初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益，未计入租赁收款额的可变租金在实际发生时计入租金收入。

(2) 融资租赁会计处理

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，并终止确认融资租赁资产。初始直接费用计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

36、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
财政部于 2022 年发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 16 号〉的通知》，规定对于不是企业合并、交易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）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等），不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，应当在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。本公司于 2023 年 1 月 1 日起执行该规定，对首次执行日租赁负债和使用权资产产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异对比较报表及累积影响数进行了追溯调整。	递延所得税资产	610,789.46
	递延所得税负债	610,789.46

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

37、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	9%、13%
消费税	应纳流转税额	5%、7%
城市维护建设税	应纳流转税额	3%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%、27%-30%（注）

注：公司境外子公司（美国境内）企业所得税由两部分构成，联邦税税率为 21%，州税税率 6%-9%，2023 年度境外子公司企业所得税综合税率为 27%-30%。

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
境外子公司（美国境内）	公司境外子公司（美国境内）企业所得税由两部分构成，联邦税税率为 21%，州税税率 6%-9%，2023 年度境外子公司企业所得税综合税率为 27%-30%。

2、税收优惠

1. 增值税

根据《财政部 税务总局关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（2023 年第 43 号公告），自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳税增值额。

2. 所得税

子公司上海德梅柯汽车装备制造有限公司、湖北迪迈威智能装备有限公司、山东天泽软控技术有限公司系经认定的高新技术企业，享受高新技术企业所得税优惠，按 15%税率征收企业所得税。

3. 其他税费

根据《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》（2022 年第 10 号公告），自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，由省、自治区、直辖市人民政府根据本地区实际情况，以及宏观调控需要确定，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户可以在 50%的税额幅度内减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。

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	57,838.87	37,676.33
银行存款	330,152,247.02	420,916,310.26
其他货币资金	323,308,334.81	141,483,846.03

合计	653,518,420.70	562,437,832.62
其中：存放在境外的款项总额	302,359,074.95	406,331,967.95

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	44,409,040.06	43,641,032.02
其中：		
权益工具投资	44,409,040.06	43,641,032.02
其中：		
合计	44,409,040.06	43,641,032.02

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	14,948,176.60	5,696,054.12
坏账准备	-508,238.01	-1,317,375.37
合计	14,439,938.59	4,378,678.75

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	14,948,176.60	100.00%	508,238.01	3.40%	14,439,938.59	5,696,054.12	100.00%	1,317,375.37	23.13%	4,378,678.75
其中：										
合计	14,948,176.60	100.00%	508,238.01	3.40%	14,439,938.59	5,696,054.12	100.00%	1,317,375.37	23.13%	4,378,678.75

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑票据	1,317,375.37	-809,137.36				508,238.01
合计	1,317,375.37	-809,137.36				508,238.01

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(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
商业承兑票据		13,770,974.00
合计		13,770,974.00

4、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	685,094,773.10	504,722,140.86
1 至 2 年	73,485,131.61	42,566,140.06
2 至 3 年	25,053,539.50	42,995,913.49
3 年以上	113,083,305.54	126,372,329.62
3 至 4 年	32,984,320.42	15,271,207.14
4 至 5 年	13,499,825.61	57,647,694.69
5 年以上	66,599,159.51	53,453,427.79
合计	896,716,749.75	716,656,524.03

(2) 按坏账计提方法分类披露

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	38,849,774.13	4.33%	38,849,774.13	100.00%		41,536,556.59	5.80%	41,536,556.59	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	857,866,975.62	95.67%	91,528,345.11	10.67%	766,338,630.51	675,119,967.44	94.20%	93,130,412.99	13.79%	581,989,554.45
其中：										
组合 1：账龄组合	857,866,975.62	95.67%	91,528,345.11	10.67%	766,338,630.51	675,119,967.44	94.20%	93,130,412.99	13.79%	581,989,554.45
合计	896,716,749.75	100.00%	130,378,119.24	14.54%	766,338,630.51	716,656,524.03	100.00%	134,666,969.58	18.79%	581,989,554.45

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期初余额	期末余额
----	------	------

	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户一	30,327,243.59	30,327,243.59	30,327,243.59	30,327,243.59	100.00%	预期无法收回款项
客户二	4,934,600.00	4,934,600.00	4,934,600.00	4,934,600.00	100.00%	预期无法收回款项
客户三	2,396,713.00	2,396,713.00	2,396,713.00	2,396,713.00	100.00%	预期无法收回款项
客户四	528,000.00	528,000.00	850,000.00	850,000.00	100.00%	预期无法收回款项
客户五	158,717.54	158,717.54	158,717.54	158,717.54	100.00%	预期无法收回款项
客户六	95,000.00	95,000.00	95,000.00	95,000.00	100.00%	预期无法收回款项
客户七	175,000.00	175,000.00	87,500.00	87,500.00	100.00%	预期无法收回款项
合计	38,615,274.13	38,615,274.13	38,849,774.13	38,849,774.13		

按组合计提坏账准备：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 组合 1：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 年以内	685,094,773.10	23,293,222.29	3.40%
1 至 2 年	72,825,131.61	12,161,796.99	16.70%
2 至 3 年	24,863,539.50	5,967,249.48	24.00%
3 至 4 年	30,744,320.42	11,990,284.96	39.00%
4 至 5 年	13,499,825.61	7,276,406.01	53.90%
5 年以上	30,839,385.38	30,839,385.38	100.00%
合计	857,866,975.62	91,528,345.11	

确定该组合依据的说明：无。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	134,666,969.58	1,124,633.05		17,400.00	5,396,083.39	130,378,119.24
合计	134,666,969.58	1,124,633.05		17,400.00	5,396,083.39	130,378,119.24

(4) 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	17,400.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

					交易产生
客户一	货款	16,000.00	客户已歇业	内部审批	否
客户二	货款	1,400.00	客户已注销	内部审批	否
合计		17,400.00			

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	288,527,301.48		288,527,301.48	27.81%	9,809,928.27
第二名	16,754,698.00	83,185,300.44	99,939,998.44	9.63%	3,397,959.96
第三名	91,461,099.18		91,461,099.18	8.82%	3,109,677.35
第四名	38,731,622.66	11,186,400.00	49,918,022.66	4.81%	3,241,738.67
第五名	32,701,426.87		32,701,426.87	3.15%	1,111,848.48
合计	468,176,148.19	94,371,700.44	562,547,848.63	54.22%	20,671,152.73

5、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
项目质保金	140,755,313.18	4,785,680.66	135,969,632.52	149,301,951.64	7,166,493.67	142,135,457.97
合计	140,755,313.18	4,785,680.66	135,969,632.52	149,301,951.64	7,166,493.67	142,135,457.97

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
合同资产减值准备	-2,339,808.67			
合计	-2,339,808.67			——

6、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	94,445,616.50	22,900,078.00
合计	94,445,616.50	22,900,078.00

(2) 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款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	114,699,492.66	
合计	114,699,492.66	

(3) 其他说明

无。

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	5,366,416.92	5,908,942.78
合计	5,366,416.92	5,908,942.78

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	3,387,870.50	8,087,795.27
备用金	405,676.00	598,906.69
往来款	7,738,105.44	5,957,276.66
其他	137,833.08	430,289.44
坏账准备	-6,303,068.10	-9,165,325.28
合计	5,366,416.92	5,908,942.78

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	4,276,249.41	5,522,051.04
1 至 2 年	1,200,740.00	1,204,518.35
2 至 3 年	343,113.50	1,251,147.10
3 年以上	5,849,382.11	7,096,551.57
3 至 4 年	92,149.67	445,298.19
4 至 5 年	420,000.00	4,661,479.84
5 年以上	5,337,232.44	1,989,773.54
合计	11,669,485.02	15,074,268.06

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	转销或核销	其他	
其他应收款坏账准备	9,165,325.28	2,432,279.47	-	-	-429,977.71	6,303,068.10
合计	9,165,325.28	2,432,279.47	-	-	-429,977.71	6,303,068.10

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额	4,451,092.84	-	4,714,232.44	9,165,325.28
本期计提	-2,432,279.47	-	-	-2,432,279.47

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）	
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动	-429,977.71			-429,977.71
2023 年 12 月 31 日余额	1,588,835.66		4,714,232.44	6,303,068.10

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期 末余额合计数的 比例	坏账准备期末余 额
第一名	往来款	4,714,232.44	4 年以上	40.40%	4,714,232.44
第二名	往来款	3,023,873.00	1 年以内	25.91%	124,583.57
第三名	保证金	827,780.00	2 年以内	7.09%	153,969.90
第四名	保证金	800,000.00	5 年以上	6.86%	800,000.00
第五名	保证金	310,000.00	1 年以内	2.66%	12,772.00
合计		9,675,885.44		82.92%	5,805,557.91

8、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	36,601,193.00	95.34%	73,718,479.79	98.48%
1 至 2 年	1,497,765.54	3.90%	928,075.40	1.24%
2 至 3 年	103,258.78	0.27%	52,495.54	0.07%
3 年以上	187,582.42	0.49%	157,582.42	0.21%
合计	38,389,799.74		74,856,633.15	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的 比例(%)
第一名	11,549,928.52	30.09
第二名	3,544,470.99	9.23
第三名	2,732,331.14	7.12
第四名	1,292,995.40	3.37
第五名	1,770,675.00	4.61
合计	20,890,401.05	54.42

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	81,729,743.98		81,729,743.98	84,371,556.18		84,371,556.18
在产品	527,983,189.70	83,443,940.01	444,539,249.69	503,920,403.06	114,072,089.78	389,848,313.28
库存商品				1,675,799.01		1,675,799.01
低值易耗品	204,599.18		204,599.18	214,310.51		214,310.51
合计	609,917,532.86	83,443,940.01	526,473,592.85	590,182,068.76	114,072,089.78	476,109,978.98

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
在产品	114,072,089.78	18,589,345.93		34,988,605.73	14,228,889.97	83,443,940.01
合计	114,072,089.78	18,589,345.93		34,988,605.73	14,228,889.97	83,443,940.01

10、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款		25,751,995.31
合计		25,751,995.31

11、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
税金	159,584,712.60	79,019,846.97
定期存单		4,417,025.13
合计	159,584,712.60	83,436,872.10

12、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额	期初余额	折现率区间
----	------	------	-------

	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
长期应收款	9,630,274.94	192,605.53	9,437,669.41	26,277,546.24	525,550.93	25,751,995.31	
一年内到期的长期应收款				26,277,546.24	525,550.93	25,751,995.31	
合计	9,630,274.94	192,605.53	9,437,669.41	0.00	0.00		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	其他	
长期应收款	525,550.93	-332,945.40				192,605.53
合计	525,550.93	-332,945.40				192,605.53

13、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	32,592,669.42	4,892,197.32		37,484,866.74
2. 本期增加金额	11,859,047.59			11,859,047.59
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	11,859,047.59			11,859,047.59
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	44,451,717.01	4,892,197.32		49,343,914.33
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	8,504,137.31	1,616,379.12		10,120,516.43
2. 本期增加金额	1,232,873.11	104,333.40		1,337,206.51
(1) 计提或摊销	1,107,271.80	104,333.40		1,211,605.20
(2) 固定资产转入	125,601.31			125,601.31
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	9,737,010.42	1,720,712.52		11,457,722.94
三、减值准备				
1. 期初余额	2,366,783.30			2,366,783.30
2. 本期增加金额				

(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	2,366,783.30			2,366,783.30
四、账面价值				
1. 期末账面价值	32,347,923.29	3,171,484.80		35,519,408.09
2. 期初账面价值	21,721,748.81	3,275,818.20		24,997,567.01

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

14、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	339,174,201.13	361,837,403.25
合计	339,174,201.13	361,837,403.25

(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	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	402,623,088.28	63,673,910.60	9,580,507.75	56,634,830.32	532,512,336.95
2. 本期增加金额	2,858,765.63	10,921,199.89	461,419.33	4,357,158.57	18,598,543.42
(1) 购置	2,858,765.63	10,921,199.89	461,419.33	4,357,158.57	18,598,543.42
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	18,765,733.49	6,737,128.11	783,541.54	6,044,202.38	32,330,605.52
(1) 处置或报废	198,481.56	471,116.41	783,541.54	808,012.76	2,261,152.27
(2) 合并减少	6,708,204.34	6,266,011.70		5,236,189.62	18,210,405.66
(3) 转入投资性房地产	11,859,047.59				11,859,047.59
4. 期末余额	386,716,120.42	67,857,982.38	9,258,385.54	54,947,786.51	518,780,274.85
二、累计折旧					
1. 期初余额	70,404,029.63	46,944,544.00	6,220,386.29	37,551,727.74	161,120,687.66
2. 本期增加金额	9,544,958.54	3,546,462.25	994,009.45	6,476,050.50	20,561,480.74
(1) 计	9,544,958.54	3,546,462.25	994,009.45	6,476,050.50	20,561,480.74

提					
3. 本期减少金额	707,462.60	5,011,434.89	362,627.77	3,703,789.16	9,785,314.42
(1) 处置或报废	70,899.14	457,557.29	362,627.77	738,080.38	1,629,164.58
(2) 合并减少	510,962.15	4,553,877.60		2,965,708.78	8,030,548.53
(3) 转入投资性房地产	125,601.31				125,601.31
4. 期末余额	79,241,525.57	45,479,571.36	6,851,767.97	40,323,989.08	171,896,853.98
三、减值准备					
1. 期初余额	3,613,268.21	4,312,434.33	32,131.29	1,596,412.21	9,554,246.04
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额		1,553,883.63	2,361.85	288,780.82	1,845,026.30
(1) 处置或报废		6.03	2,361.85	57,106.32	59,474.20
(2) 合并减少		1,553,877.60		231,674.50	1,785,552.10
4. 期末余额	3,613,268.21	2,758,550.70	29,769.44	1,307,631.39	7,709,219.74
四、账面价值					
1. 期末账面价值	303,861,326.64	19,619,860.32	2,376,848.13	13,316,166.04	339,174,201.13
2. 期初账面价值	328,605,790.44	12,416,932.27	3,327,990.17	17,486,690.37	361,837,403.25

15、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	286,238.53	
合计	286,238.53	

(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
配电房改造	286,238.53		286,238.53			
合计	286,238.53		286,238.53			

16、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计

一、账面原值		
1. 期初余额	4,400,439.08	4,400,439.08
2. 本期增加金额	3,463,241.21	3,463,241.21
(1) 新增租赁	3,463,241.21	3,463,241.21
3. 本期减少金额	1,943,995.11	1,943,995.11
(1) 处置	1,601,207.84	1,601,207.84
(2) 企业合并减少	342,787.27	342,787.27
4. 期末余额	5,919,685.18	5,919,685.18
二、累计折旧		
1. 期初余额	1,957,281.25	1,957,281.25
2. 本期增加金额	1,151,157.33	1,151,157.33
(1) 计提	1,151,157.33	1,151,157.33
3. 本期减少金额	1,943,995.11	1,943,995.11
(1) 处置	1,601,207.84	1,601,207.84
(2) 企业合并减少	342,787.27	342,787.27
4. 期末余额	1,164,443.47	1,164,443.47
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	4,755,241.71	4,755,241.71
2. 期初账面价值	2,443,157.83	2,443,157.83

(2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

17、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	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	102,770,619.99		73,796,842.50	176,567,462.49
2. 本期增加金额			490,827.56	490,827.56
(1) 购置			490,827.56	490,827.56
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额			49,107,816.28	49,107,816.28
(1) 处置				
(1) 合并减少			49,107,816.28	49,107,816.28

4. 期末余额	102,770,619.99		25,179,853.78	127,950,473.77
二、累计摊销				
1. 期初余额	21,319,000.20		32,052,791.37	53,371,791.57
2. 本期增加金额	1,797,257.85		1,677,526.62	3,474,784.47
(1) 计提	1,797,257.85		1,677,526.62	3,474,784.47
3. 本期减少金额			12,618,565.00	12,618,565.00
(1) 处置				
(1) 合并减少			12,618,565.00	12,618,565.00
4. 期末余额	23,116,258.05		21,111,752.99	44,228,011.04
三、减值准备	488,932.90		36,651,142.83	37,140,075.73
1. 期初余额	488,932.90			
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额			36,301,641.81	36,301,641.81
(1) 处置				
(1) 合并减少			36,301,641.81	36,301,641.81
4. 期末余额	488,932.90		349,501.02	838,433.92
四、账面价值				
1. 期末账面价值	79,165,429.04		3,718,599.77	82,884,028.81
2. 期初账面价值	80,962,686.89		5,092,908.30	86,055,595.19

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

18、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
上海德梅柯汽车装备制造有限公司	526,298,151.15					526,298,151.15
Dearborn Mid-West Company, LLC	269,216,387.62					269,216,387.62
DMW&H Sysyems, INC.	48,200,987.41					48,200,987.41
西安龙德科技发展有限公司	43,697,193.74			43,697,193.74		0.00
合计	887,412,719.92			43,697,193.74		843,715,526.18

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
上海德梅柯汽车装备制造有限公司	526,298,151.15					526,298,151.15
西安龙德科技发展有限公司	43,697,193.74			43,697,193.74		
合计	569,995,344.89			43,697,193.74		526,298,151.15

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

公司收购所形成的商誉对应资产组能够独立于其他单位、独立产生现金流。2023 年商誉分摊未发生变化。

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
Dearborn Mid-West Company, LLC	31,851.54	32,844.00		2024 年-2028 年（后续为稳定期）	[注 1]	[注 1]	持平
DMW&H Systems, INC.	5,419.89	8,473.00		2024 年-2028 年（后续为稳定期）	[注 2]	[注 2]	持平
合计	37,271.43	41,317.00					

注：（1）Dearborn Mid-West Company, LLC 含商誉资产组的可收回金额采用收益法预测现金流量现值；采用未来现金流量折现方法的主要假设：预计 Dearborn Mid-West Company, LLC 未来 5 年（2024 年-2028 年）经营计划完成后，其未来现金流量将保持 2028 年经营计划期末水平持续经营下去，折现率为 17.51%，稳定期收入增长率为 0%；

（2）DMW&H Systems, INC. 含商誉资产组的可收回金额采用收益法预测现金流量现值；采用未来现金流量折现方法的主要假设：预计 DMW&H Systems, INC. 未来 5 年（2024 年-2028 年）经营计划完成后，其未来现金流量将保持 2028 年经营计划期末水平持续经营下去，折现率为 17.86%，稳定期收入增长率为 0%。

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：无。

18、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	1,783,510.61		1,522,844.28		260,666.33
合计	1,783,510.61		1,522,844.28		260,666.33

19、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	21,996,415.17	6,133,939.05	24,587,285.15	7,147,804.15
内部交易未实现利润	3,124,925.02	468,738.76	2,595,088.68	648,772.17
租赁负债	4,792,049.22	1,255,277.14	2,443,157.83	610,789.46
合计	29,913,389.41	7,857,954.95	29,625,531.66	8,407,365.78

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	5,465,832.37	1,165,388.10	30,954,133.05	4,863,069.13
使用权资产	4,755,241.71	1,245,339.12	2,443,157.83	610,789.46
合计	10,221,074.08	2,410,727.22	33,397,290.88	5,473,858.59

(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		7,857,954.95		8,407,365.78
递延所得税负债		2,410,727.22		5,473,858.59

(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	214,529,673.34	291,593,383.77
可抵扣亏损	1,135,573,958.59	1,228,558,090.84
合计	1,350,103,631.93	1,520,151,474.61

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年度		35,885,736.10	
2024 年度	244,452,349.99	311,583,572.20	
2025 年度	698,157,118.57	716,684,689.02	
2026 年度	85,643,802.99	97,311,428.15	
2027 年度	65,372,401.67	67,092,665.37	
2028 年度	41,948,285.37		
合计	1,135,573,958.59	1,228,558,090.84	

20、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产				1,224,757.36	205,759.24	1,018,998.12
会员费	7,130,600.30		7,130,600.30	4,451,444.98		4,451,444.98
预付长期资产款	12,882,851.86		12,882,851.86	4,269,810.03		4,269,810.03
合计	20,013,452.16		20,013,452.16	9,946,012.37	205,759.24	9,740,253.13

21、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	66,472,510.85	66,472,510.85	质押	保证金、冻结资金	3,521,051.94	3,521,051.94	冻结	司法冻结、诉前保全、贸易制裁
固定资产					26,509,092.22	17,132,090.04	抵押	贷款已还，解押手续正在办理中
无形资产					5,500,259.68	3,992,074.04	抵押	贷款已还，解押手续正在办理中
投资性房地产					35,086,699.17	24,292,875.22	抵押	贷款已还，解押手续正在办理中
应收账款	24,953,723.79	18,006,417.81	质押	银行借款质押				
合计	91,426,234.64	84,478,928.66			70,617,103.01	48,938,091.24		

22、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	22,826,271.08	
其他	13,770,974.00	
合计	36,597,245.08	

23、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

商业承兑汇票		86,065.50
银行承兑汇票	101,006,180.06	
合计	101,006,180.06	86,065.50

24、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)	453,316,123.67	506,160,504.32
1年以上	44,049,169.30	39,104,920.48
合计	497,365,292.97	545,265,424.80

(2) 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
非关联方	9,317,941.32	尚未办理结算
非关联方	4,589,000.00	尚未办理结算
非关联方	3,249,735.02	尚未办理结算
合计	17,156,676.34	

25、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	30,907,243.46	62,194,608.06
合计	30,907,243.46	62,194,608.06

(1) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金	3,684,523.57	19,960,238.42
应付个人款	87,232.78	2,240,110.48
往来款	25,314,868.99	26,864,069.50
应付债务重整费用	280,000.00	12,354,963.83
其他	1,540,618.12	775,225.83
合计	30,907,243.46	62,194,608.06

26、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同预收款	673,085,670.17	393,478,530.46
合计	673,085,670.17	393,478,530.46

27、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	82,995,896.22	577,632,529.05	611,304,580.69	49,323,844.58
二、离职后福利-设定提存计划	1,265,015.69	28,088,611.21	26,721,814.88	2,631,812.02
三、辞退福利		309,500.00	309,500.00	
合计	84,260,911.91	606,030,640.26	638,335,895.57	51,955,656.60

(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	69,950,079.59	526,947,752.30	552,116,096.94	44,781,734.95
2、职工福利费		5,851,109.10	5,851,109.10	
3、社会保险费	11,285,735.08	37,228,004.43	45,414,087.66	3,099,651.85
其中：医疗保险费	9,080,949.52	36,364,446.00	42,385,608.46	3,059,787.06
工伤保险费	2,172,404.65	571,992.30	2,730,628.31	13,768.64
生育保险费	32,380.91	291,566.13	297,850.89	26,096.15
4、住房公积金	241,787.70	4,886,633.27	4,881,441.95	246,979.02
5、工会经费和职工教育经费	1,518,293.85	2,719,029.95	3,041,845.04	1,195,478.76
合计	82,995,896.22	577,632,529.05	611,304,580.69	49,323,844.58

(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	1,250,805.87	27,033,055.60	25,667,266.61	2,616,594.86
2、失业保险费	14,209.82	1,055,555.61	1,054,548.27	15,217.16
合计	1,265,015.69	28,088,611.21	26,721,814.88	2,631,812.02

28、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	24,760,266.09	23,229,758.25
企业所得税	2,999,362.65	6,080,447.07
个人所得税	502,759.74	1,303,900.31
城市维护建设税	883,991.05	389,687.48
房产税	922,194.40	915,424.61
土地使用税	252,166.17	252,165.19
教育费附加	761,594.07	354,746.36

其他税费	3,479,834.72	368,034.27
Sales Tax	21,592,679.59	42,937,247.45
合计	56,154,848.48	75,831,410.99

29、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		711,904.64
一年内到期的租赁负债	1,142,675.65	456,835.55
合计	1,142,675.65	1,168,740.19

30、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业借款	4,974,897.95	4,974,897.95
待转销项税	41,619,448.46	26,747,455.21
已背书未到期的商业承兑汇票		450,000.00
合计	46,594,346.41	32,172,353.16

31、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	29,283,962.50	
保证借款	8,010,800.00	
合计	37,294,762.50	

长期借款分类的说明：质押借款利率 3.8%；保证借款利率 4.05%。

32、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	5,147,168.81	2,755,100.27
未确认融资费用	-326,753.45	-294,289.77
一年内到期的租赁负债	-1,142,675.65	-456,835.55
合计	3,677,739.71	2,003,974.95

33、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	1,496,964.00		39,396.00	1,457,568.00	财政补助
合计	1,496,964.00		39,396.00	1,457,568.00	

34、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	1,421,506,508.00						1,421,506,508.00

35、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,898,193,647.12	391,046.92		1,898,584,694.04
合计	1,898,193,647.12	391,046.92		1,898,584,694.04

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：资本溢价本期增加系债务重组所致。

36、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	- 120,000,000.00							- 120,000,000.00
其他权益工具投资公允价值变动	- 120,000,000.00							- 120,000,000.00
二、将重分类进损益的其他综合收益	- 16,339,211.19	6,052,124.34				5,959,152.75	92,971.59	- 10,380,058.44
外币财务报表折算差额	- 16,339,211.19	6,052,124.34				5,959,152.75	92,971.59	- 10,380,058.44
其他综合收益合计	- 136,339,211.19	6,052,124.34				5,959,152.75	92,971.59	- 130,380,058.44

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：无。

37、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	12,957,394.02			12,957,394.02
合计	12,957,394.02			12,957,394.02

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无。

38、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	-1,564,353,775.68	-1,670,617,167.70
调整后期初未分配利润	-1,564,353,775.68	106,263,392.02
加：本期归属于母公司所有者的净利润	77,543,466.74	106,263,392.02
期末未分配利润	-1,486,810,308.94	-1,564,353,775.68

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 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 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 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

39、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	2,849,102,752.73	2,525,325,931.73	3,573,702,661.24	3,180,658,599.79
其他业务	10,438,415.84	4,924,114.08	9,046,236.58	4,827,493.99
合计	2,859,541,168.57	2,530,250,045.81	3,582,748,897.82	3,185,486,093.78

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型				
其中：				
工业机器人自动化装备	519,600,276.49	409,851,719.58	519,600,276.49	409,851,719.58
自动化输送智能装配生产线	1,043,579,179.81	914,900,525.96	1,043,579,179.81	914,900,525.96
物流与仓储自动化设备系统	1,296,361,712.27	1,205,497,800.27	1,296,361,712.27	1,205,497,800.27
按经营地区分类				

其中：				
境内	795,047,463.84	641,980,388.93	795,047,463.84	641,980,388.93
境外	2,064,493,704.73	1,888,269,656.88	2,064,493,704.73	1,888,269,656.88
合计	2,859,541,168.57	2,530,250,045.81	2,859,541,168.57	2,530,250,045.81

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

40、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	2,485,548.53	1,377,786.67
教育费附加	2,237,514.63	1,248,359.79
房产税	3,907,168.32	2,363,674.45
土地使用税	1,008,661.74	938,681.20
印花税	563,434.27	503,234.91
其他	69,044.84	439,914.29
合计	10,271,372.33	6,871,651.31

41、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员薪酬	90,830,693.64	108,729,516.80
折旧、摊销费用	14,756,835.98	14,452,053.39
办公通讯费	12,057,692.43	7,485,296.35
交通差旅费	3,209,328.46	2,389,103.42
业务招待费	2,649,070.11	2,122,989.23
中介机构费用	18,260,199.05	10,755,390.46
破产重整费用	-8,595,816.32	-769,324.46
其他	14,104,995.27	12,207,210.43
合计	147,272,998.62	157,372,235.62

42、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员薪酬	52,187,050.91	44,683,127.45
业务招待费	4,080,234.96	1,233,110.20
交通差旅费	2,941,972.35	2,733,500.51
中介劳务费	2,000,881.30	316,099.51
售后服务费	217,583.06	3,864,350.02
广告业务及展览费	3,909,280.82	2,152,828.17
办公费及其他	3,283,778.42	2,719,038.99
合计	68,620,781.82	57,702,054.85

43、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	15,257,780.04	27,716,361.39
材料费用	4,520,241.39	3,018,405.74
折旧费用及摊销	5,333,091.65	284,812.55
其他	10,522,862.96	8,101,834.28
合计	35,633,976.04	39,121,413.96

44、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	1,808,044.65	1,938,491.62
减：利息收入	18,078,275.91	3,516,907.84
汇兑损失	2,285,940.44	14,590,741.94
减：汇兑收益	7,668,785.15	32,011,747.43
手续费支出及其他	664,811.38	1,848,710.26
合计	-20,988,264.59	-17,150,711.45

45、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
智能装备项目补贴		
土地补贴项目	39,396.00	39,396.00
各类研发专项补贴		163,000.00
其他专项补贴		268,000.00
财政补贴		312,000.00
个税手续费返还[Bu1]	515,119.14	52,025.54
稳岗补助	225,817.38	
税收减免	960,302.16	
小巨人计划奖励资金	100,000.00	
财政扶持资金[Bu2]	1,790,000.00	
外贸出口奖励	43,000.00	
纳入国家商务部业务系统统一平台且报送数据奖励	50,000.00	
中小企业成长工程以奖代补资金	60,000.00	
其他补助	102,017.22	122,735.69
合计	3,885,651.90	957,157.23

46、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	768,008.04	12,933,781.19
合计	768,008.04	12,933,781.19

47、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	2,261,980.71	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	750,000.00	
债务重组收益	452,406.14	11,493,399.82
票据贴现息		-11,000.00
应收款项融资终止确认收益	-224,984.96	
合计	3,239,401.89	11,482,399.82

48、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	809,137.36	-1,300,995.37
应收账款坏账损失	-1,124,633.05	-23,013,305.71
其他应收款坏账损失	2,432,279.47	6,693,288.30
长期应收款坏账损失	332,945.40	-57,083.32
合计	2,449,729.18	-17,678,096.10

其他说明：

49、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-18,589,345.93	-22,260,210.18
九、无形资产减值损失		-1,226,816.19
十、商誉减值损失		-1,250,385.15
十一、合同资产减值损失	2,339,808.67	1,216,518.58
十二、其他	205,759.24	-199,824.48
合计	-16,043,778.02	-23,720,717.42

50、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	1,396,393.53	640.00

51、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
无法支付的应付款项	828,694.38		828,694.38
其他	484,750.73	687,114.53	484,750.73
合计	1,313,445.11	687,114.53	1,313,445.11

52、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	541,744.41	335,062.88	541,744.41
非流动资产报废损失	84,097.89		84,097.89
其他	360,281.94	547,995.28	360,281.94
合计	986,124.24	883,058.16	986,124.24

53、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	5,744,625.48	31,197,790.69
递延所得税费用	1,105,892.23	-356,633.24
合计	6,850,517.71	30,841,157.45

(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	84,502,985.93
按法定/适用税率计算的所得税费用	21,125,746.48
子公司适用不同税率的影响	-4,805,025.03
调整以前期间所得税的影响	127,500.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	832,617.21
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-17,407,239.56
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	12,294,942.43
研究开发费附加扣除额	-5,318,023.82
所得税费用	6,850,517.71

54、其他综合收益

详见附注 36。

55、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

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
收到的政府补助	2,370,834.60	917,761.23
利息收入	16,868,845.07	2,082,387.24
收到保证金	12,877,131.76	30,680,671.36
收到的往来款及其他	8,264,122.07	51,427,400.68
合计	40,380,933.50	85,108,220.51

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
支付的销售费用	16,306,202.58	10,137,283.47
支付的管理费用及研发费用	62,438,162.20	62,672,793.73
支付保证金	8,169,212.81	10,636,016.09
支付的往来款及其他	17,319,357.19	12,204,192.21
合计	104,232,934.78	95,650,285.50

(2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回长期应收款本金及利息	18,060,659.36	764,443.28
合计	18,060,659.36	764,443.28

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
处置子公司支付的现金净额	22,137.43	
其他	2,593,782.64	
合计	2,615,920.07	

(3) 与筹资活动有关的现金

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
票据贴现	13,770,974.00	
收到其他公司借款及还款		3,103,000.00
合计	13,770,974.00	3,103,000.00

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
支付其他公司款项		5,393,000.00
支付股份回购款		34,947,337.61
股权激励个税		25,073,287.35
支付租赁负债租金	1,239,646.29	725,397.51

合计	1,239,646.29	66,139,022.47
----	--------------	---------------

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款		36,570,974.00	500,976.00	474,704.92		36,597,245.08
长期借款（含一年内到期的长期借款）	711,904.64	38,000,000.00	1,011,420.15	1,874,965.75	553,596.54	37,294,762.50
租赁负债（含一年内到期的租赁负债）	2,460,810.50		3,599,251.15	1,239,646.29		4,820,415.36
合计	3,172,715.14	74,570,974.00	5,111,647.30	3,589,316.96	553,596.54	78,712,422.94

56、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	77,652,468.22	106,284,223.39
加：资产减值准备	16,043,778.02	23,720,717.42
信用减值损失	-2,449,729.18	17,678,096.10
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,773,085.94	23,849,106.36
使用权资产折旧	1,151,157.33	951,698.56
无形资产摊销	3,474,784.47	3,416,092.93
长期待摊费用摊销	1,522,844.28	1,656,920.69
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）	-1,396,393.53	-640.00
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	84,097.89	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-768,008.04	-12,933,781.19
财务费用（收益以“－”号填列）	-813,596.81	485,034.85
投资损失（收益以“－”号填列）	-3,464,386.85	-11,493,399.82
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	549,410.83	-147,933.22
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	556,481.40	-208,700.02
存货的减少（增加以“－”号填列）	-87,862,755.49	20,559,852.49
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-337,197,775.61	-51,260,203.26
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	254,355,094.70	-212,327,618.29
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-56,789,442.43	-89,770,533.01
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		

一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	587,045,909.85	558,916,780.68
减: 现金的期初余额	558,916,780.68	734,900,581.94
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	28,129,129.17	-175,983,801.26

(2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	587,045,909.85	558,916,780.68
其中: 库存现金	57,838.87	37,676.33
可随时用于支付的银行存款	329,830,436.04	417,399,729.00
可随时用于支付的其他货币资金	257,157,634.94	141,479,375.35
三、期末现金及现金等价物余额	587,045,909.85	558,916,780.68

(3) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位: 元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
保证金	66,150,699.87	4,470.68	不可随时支取
司法冻结、保全资金	321,810.98	3,516,581.26	被冻结资金
合计	66,472,510.85	3,521,051.94	

57、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			304,176,627.80
其中: 美元	40,582,613.71	7.0827	287,434,478.13
欧元	571,284.34	7.8592	4,489,837.89
港币			
墨西哥比索	16,831,244.34	0.4181	7,037,958.61
巴西里亚尔	3,572,453.53	1.4596	5,214,353.17
应收账款			546,250,161.54
其中: 美元	74,616,190.63	7.0827	528,484,093.37
欧元			
港币			
墨西哥比索	42,487,467.04	0.4181	17,766,068.17
长期借款			
其中: 美元			
欧元			

港币			
其他应收款			165,544.02
其中：美元	18,945.16	7.0827	134,182.89
墨西哥比索	75,000.00	0.4181	31,361.13
长期应收款			9,630,274.94
其中：美元	1,359,689.80	7.0827	9,630,274.94
应付账款			330,376,436.77
其中：美元	42,846,953.22	7.0827	303,472,115.57
欧元	182,164.27	7.8592	1,431,665.43
墨西哥比索	60,917,734.42	0.4181	25,472,655.77
其他应付款			23,485,312.35
其中：美元	3,167,833.57	7.0827	22,436,814.89
巴西里亚尔	718,345.75	1.4596	1,048,497.46

(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

重要境外经营实体	境外主要经营地	记账本位币	选择依据
Autoline Equipamentos Inteligentes Do brasil LTDA.	巴西	巴西里亚尔	经营主要货币来源
Huachangda UK Limited	英国	美元	经营主要货币来源
Huachangda Cross America, Inc	美国	美元	经营主要货币来源
Dearborn Holding Company, LLC	美国	美元	经营主要货币来源
Dearborn Mid-West Company, LLC	美国	美元	经营主要货币来源
DMW & H Systems, INC.	美国	美元	经营主要货币来源
DMW Mexico Holding, LLC	墨西哥	墨西哥比索	经营主要货币来源
Dearborn Realty, LLC	美国	美元	经营主要货币来源

58、租赁

(1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

项目	金额
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	409,778.76

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
经营租赁	6,621,673.87	

合计	6,621,673.87	
----	--------------	--

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

59、其他

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	15,257,780.04	27,716,361.39
材料费用	4,520,241.39	3,018,405.74
折旧费用及摊销	5,333,091.65	284,812.55
其他	10,522,862.96	8,101,834.28
合计	35,633,976.04	39,121,413.96
其中：费用化研发支出	35,633,976.04	39,121,413.96

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

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

适用 不适用

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

单位：元

子公司名称	丧失控制权时点的处置价款	丧失控制权时点的处置比例	丧失控制权时点的处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的判断依据	处置价款与处置投资对应的合并	丧失控制权之日剩余股权的	丧失控制权之日合并财务报表	丧失控制权之日合并财务报表	按照公允价值重新计量剩余股权	丧失控制权之日合并财务报表	与原子公司股权投资相关的其他

						财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	比例	面剩余股权的账面价值	面剩余股权的公允价值	产生的利得或损失	面剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	综合收益转入投资损益或留存收益的金额
西安龙德科技发展有限公司	1.00	100.00%	出售	2023年03月01日	控制权转移	2,261,980.71						

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

报告期内，公司设立全资子公司深圳华富达智能装备有限公司和海控国际贸易有限公司。

6、其他

十、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

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
上海德梅柯汽车装备制造有限公司	514,000,000.00	上海	上海	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
武汉德梅柯智能机器人有限公司（原名为“湖北德梅柯焊接装备有限公司”）	20,000,000.00	湖北武汉	武汉	制造业	100.00%		设立
烟台天泽科技有限公司	3,200,000.00	山东烟台	烟台	制造业		100.00%	非同一控制下企业合并
山东天泽软控技术有限公司	66,880,000.00	山东烟台	烟台	制造业		100.00%	非同一控制下企业合并

湖北迪迈威智能装备有限公司	200,000,000.00	湖北十堰	十堰	制造业	100.00%		设立
华昌达智能技术有限公司	10,000,000.00	上海	上海	制造业	100.00%		设立
上海德梅柯新能源科技有限公司 (原名为“伟力铵特沫氏科技(上海)有限公司”)	1,000,000.00	上海	上海	制造业		100.00%	非同一控制下企业合并
深圳华富达智能装备有限公司	50,000,000.00	深圳	深圳	制造业	100.00%		设立
Autoline Equipamentos Inteligentes Do Brasil LTDA	2,000,000.00 ¹	巴西	巴西	制造业	80.00%		设立
Huachangda UK Limited	151.00 ²	英国	英国	投资公司	100.00%		设立
Huachangda Cross America, Inc.	1,000.00 ³	美国	美国	投资公司		100.00%	设立
Dearborn Holding Company, LLC		美国	美国	投资公司		100.00%	设立
Dearborn Mid-West Company, LLC		美国	美国	制造业		100.00%	非同一控制下企业合并
DMW&H Systems, INC.	13.75 ⁴	美国	美国	制造业		100.00%	非同一控制下企业合并
DMW Mexico Holding, LLC	3,000.00 ⁵	墨西哥	墨西哥	制造业		100.00%	设立
Dearborn Realty, LLC		美国	美国	资产管理		100.00%	设立
海控国际贸易有限公司	1,000,000.00 ⁶	中国香港	中国香港	贸易服务	100.00%		设立

注：1 巴西里亚尔；2 英镑；3 美元；4 美元；5 比索；6 港币。

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

不适用

3、在合营安排或联营企业中的权益

不适用

4、重要的共同经营

不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

不适用

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	1,496,964.00			39,396.00		1,457,568.00	与资产相关
合计	1,496,964.00			39,396.00		1,457,568.00	

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	2,410,230.60	905,131.69

其他说明

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

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

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

1. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要与应收账款和应收票据有关，公司客户多为汽车生产制造公司，为控制该项风险，公司制定相关政策以控制信用风险，同时基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期，定期对客户信用记录进行管理及对应收账款余额进行持续监控，并采取措施加强应收账款的回收管理，对于信用记录不良的客户，公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保公司的整体信用风险在可控的范围内。

2. 流动风险

流动风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险，其可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。

3. 市场风险

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

（1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款等。公司目前借款是固定利率或 LIBOR+按实际贷款期限增加的浮动利差制定，因此不存在利率风险。

（2）外汇风险

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

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

项目	与被套期项目以及套期工具相关账面价值	已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整	套期有效性和套期无效部分来源	套期会计对公司的财务报表相关影响
套期风险类型				
套期类别				

其他说明

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

3、金融资产

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

其他说明

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	409,040.06		44,000,000.00	44,409,040.06
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	409,040.06		44,000,000.00	44,409,040.06
（1）权益工具投资	409,040.06		44,000,000.00	44,409,040.06
（二）应收款项融资			94,445,616.50	94,445,616.50
持续以公允价值计量的资产总额	409,040.06		138,445,616.50	138,854,656.56
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

对于第一层次交易性金融资产-权益工具投资，公允价值按照 2023 年 12 月 31 日的股票交易市场价格作为公允价计量。

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

1. 对于应收款项融资，公允价值按照账面成本来确定。
2. 对于其他权益工具投资，公司采用估值技术作为公允价值的合理估计进行计量。
3. 对于第三层次交易性金融资产，合并财务报表持续第三层次公允价值计量项目估值采用管理层自对手方处获取估值报价，或使用估值技术确定其公允价值。

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

说明：公司无控股股东无实际控制人。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、在其他主体中的权益。

3、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
深圳市高新投集团有限公司	本公司第一大股东
深圳市高新投商业保理有限公司	深圳市高新投集团有限公司之子公司

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

1. 公司部分供应商将其对子公司上海德梅柯汽车装备制造有限公司的债权转让给深圳市高新投商业保理有限公司，2023 年累计金额为 1,840,000.00 元。

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

不适用

(3) 关联租赁情况

不适用

(4) 关联担保情况

不适用

(5) 关联方资金拆借

不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

不适用

(7) 关键管理人员报酬

单位：万元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	470.33	436.17

6、关联方应收应付款项

(1) 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	深圳市高新投商业保理有限公司	1,840,000.00	

7、关联方承诺

不适用

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、本期股份支付费用

适用 不适用

5、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截止资产负债表日，公司无重大需披露的承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截止资产负债表日，公司无重大需披露的或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十七、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

公司 2023 年度计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十八、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

分部报告的确定依据公司以内部组织结构、管理要求为依据确定报告分部。2022 年度公司业务主要按地区分为国内业务与国外业务，因此按地区编制分部报告。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	国内	国外	分部间抵销	合计
一、营业收入	795,047,463.84	2,064,493,704.73		2,859,541,168.57
二、营业成本	641,980,388.93	1,888,269,656.88		2,530,250,045.81
三、对联营和合营企业的投资收益	0.00			
四、信用减值损失	1,111,325.57	1,338,403.61		2,449,729.18
五、资产减值损失	-17,821,795.28	1,778,017.26		-16,043,778.02
六、折旧费和摊销费	18,318,712.34	9,603,159.68		27,921,872.02
七、利润总额	22,106,324.57	62,396,661.36		84,502,985.93
八、所得税费用	258,718.27	6,591,799.44		6,850,517.71
九、净利润	21,847,606.30	55,804,861.92		77,652,468.22
十、资产总额	2,006,321,326.66	1,799,202,043.94	-548,981,333.46	3,256,542,037.14
十一、负债总额	926,458,607.62	1,157,286,444.06	-544,095,095.37	1,539,649,956.31

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	724,500.00	6,372,028.00
1 至 2 年	3,775,268.00	10,523,308.18
2 至 3 年	7,278,322.05	15,455,635.35
3 年以上	27,169,480.39	14,776,064.64
3 至 4 年	15,455,286.57	3,108,466.40
4 至 5 年	46,595.54	6,797,316.24
5 年以上	11,667,598.28	4,870,282.00
合计	38,947,570.44	47,127,036.17

(2) 按坏账计提方法分类披露

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						3,608,000.00	7.66%	3,608,000.00	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	38,947,570.44	100.00%	13,481,442.55	34.61%	25,466,127.89	43,519,036.17	92.34%	7,920,285.57	18.20%	35,598,750.60
其中：										
其中：组合1：账龄组合	31,233,933.90	80.19%	13,481,442.55	43.16%	17,752,491.35	30,060,648.77	63.78%	7,920,285.57	26.35%	22,140,363.20
组合2：合并范围内组合	7,713,636.54	19.81%			7,713,636.54	13,458,387.40	28.56%			13,458,387.40
合计	38,947,570.44	100.00%	13,481,442.55	34.61%	25,466,127.89	47,127,036.17	100.00%	11,528,285.57	24.46%	35,598,750.60

按组合计提坏账准备：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 组合1：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年以内	724,500.00	24,633.00	3.40%
1至2年	2,487,268.00	415,373.76	16.70%
2至3年	7,278,322.05	1,746,797.29	24.00%
3至4年	15,455,286.57	6,027,561.76	39.00%
4至5年	46,595.54	25,115.00	53.90%
5年以上	5,241,961.74	5,241,961.74	100.00%
合计	31,233,933.90	13,481,442.55	

按组合计提坏账准备：组合2：合并范围内组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收合并范围内单位款项	7,713,636.54		
合计	7,713,636.54		

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	11,528,285.57	1,953,156.98				13,481,442.55
合计	11,528,285.57	1,953,156.98				13,481,442.55

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	14,353,751.83		14,353,751.83	36.59%	7,798,843.22
第二名	8,686,924.19		8,686,924.19	22.15%	2,778,528.08
第三名	6,425,636.54		6,425,636.54	16.38%	
第四名	3,043,187.61		3,043,187.61	7.76%	730,365.03
第五名	2,779,108.53		2,779,108.53	7.08%	508,373.98
合计	35,288,608.70		35,288,608.70	89.96%	11,816,110.31

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	494,987,266.78	493,613,687.03
合计	494,987,266.78	493,613,687.03

(1) 其他应收款**1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	497,103,871.66	496,566,105.78
保证金	40,000.00	425,000.00
备用金		9,234.88
其他	47,066.71	
坏账准备	-2,203,671.59	-3,386,653.63
合计	494,987,266.78	493,613,687.03

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	28,090,562.01	47,880,496.53
1 至 2 年	44,946,649.39	419,953.82
2 至 3 年	34,953.82	48,942,300.90
3 年以上	424,118,773.15	399,757,589.41
3 至 4 年	48,942,300.90	
4 至 5 年		18,082,484.15
5 年以上	375,176,472.25	381,675,105.26
合计	497,190,938.37	497,000,340.66

3) 按坏账计提方法分类披露

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额	1,224,921.19		2,161,732.44	3,386,653.63
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-1,182,982.04			-1,182,982.04
2023 年 12 月 31 日余额	41,939.15		2,161,732.44	2,203,671.59

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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

4) 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	转销或核销	其他	
其他应收款坏账准备	3,386,653.63	- 1,182,982.04				2,203,671.59
合计	3,386,653.63	- 1,182,982.04				2,203,671.59

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额	1,224,921.19		2,161,732.44	3,386,653.63
本期计提	-1,182,982.04			-1,182,982.04

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)	
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023 年 12 月 31 日 余额	41,939.15		2,161,732.44	2,203,671.59

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期 末余额合计数的 比例	坏账准备期末余 额
第一名	往来款	384,148,224.55	2 年以内及 5 年 以上	77.26%	
第二名	往来款	110,736,990.00	1 年以内	22.27%	
第三名	往来款	2,161,732.44	5 年以上	0.43%	2,161,732.44
第四名	往来款	56,924.67	1 年以内	0.01%	
第五名	其他	42,915.91	1 年以内	0.01%	1,768.14
合计		497,146,787.57		99.98%	2,163,500.58

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,563,893,07 3.93	866,919,470. 70	696,973,603. 23	1,658,893,07 3.93	963,919,470. 70	694,973,603. 23
合计	1,563,893,07 3.93	866,919,470. 70	696,973,603. 23	1,658,893,07 3.93	963,919,470. 70	694,973,603. 23

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单 位	期初余额 (账面价 值)	减值准备 期初余额	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		
上海德梅 柯汽车装 备制造有 限公司	607,587,3 65.14	719,577,7 97.06					607,587,3 65.14	719,577,7 97.06
Autoline Equipamen tos Intelligen tes Do	4,885,273 .91						4,885,273 .91	

brasil LTDA.								
Huachangda UK Limited	964.18						964.18	
西安龙德科技发展有限公司		97,000.00 0.00		97,000.00 0.00				
湖北迪迈威智能装备有限公司	82,500.00 0.00	27,500.00 0.00					82,500.00 0.00	27,500.00 0.00
华昌达智能技术有限公司		56,300.00 0.00						56,300.00 0.00
武汉德梅柯智能机器人有限公司（原名为“湖北德梅柯焊接装备有限公司”）		63,541.67 3.64						63,541.67 3.64
深圳华富达智能装备有限公司			2,000,000 .00				2,000,000 .00	
合计	694,973.6 03.23	963,919.4 70.70	2,000,000 .00	97,000.00 0.00			696,973.6 03.23	866,919.4 70.70

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	3,915,929.22	3,743,185.84	9,746,730.09	11,398,230.09
其他业务	597,440.31	543,308.76	1,680,834.77	1,190,386.63
合计	4,513,369.53	4,286,494.60	11,427,564.86	12,588,616.72

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
自动化输送智能装配生产线	4,513,369 .53	4,286,494 .60					4,513,369 .53	4,286,494 .60
合计	4,513,369 .53	4,286,494 .60					4,513,369 .53	4,286,494 .60

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,524,999.00	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	750,000.00	
债务重组收益	4,916.20	-3,386.18
应收款项融资终止确认收益	-76,235.28	
合计	-846,318.08	-3,386.18

6、其他

二十、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
非流动性资产处置损益	3,658,374.24	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	2,410,230.60	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	1,518,008.04	
债务重组损益	452,406.14	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	327,320.87	
减：所得税影响额	-10,395.10	
合计	8,376,734.99	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	4.63%	0.05	0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.13%	0.05	0.05

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

适用 不适用

4、其他

华昌达智能装备集团股份有限公司

2024 年 4 月 18 日