

华昌达智能装备集团股份有限公司

2025 年半年度报告

2025-041



二零二五年八月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人李德富、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：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本报告中涉及未来计划等前瞻性陈述的，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、公司面临的风险和应对措施”部分，详细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	9
第四节 公司治理、环境和社会	30
第五节 重要事项	32
第六节 股份变动及股东情况	44
第七节 债券相关情况	48
第八节 财务报告	49

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

三、经公司法定代表人李德富先生签名的 2025 年半年度报告文本原件。

四、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
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
德梅柯新能源	指	上海德梅柯新能源科技有限公司
华富达智能	指	深圳华富达智能装备有限公司
美国 DMW	指	Dearborn Mid-West Company, LLC
美国 W&H 公司、DMW&H	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	2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日
上年同期	指	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 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、公司简介

股票简称	华昌达	股票代码	300278
变更前的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
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（如有）	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		

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、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

☐适用 ☒不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2024 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐适用 ☒不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2024 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

☐适用 ☒不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2024 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐是 ☒否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	999,225,063.69	1,384,389,311.96	-27.82%
归属于上市公司股东的净利润（元）	2,636,350.77	73,828,977.64	-96.43%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-8,574,679.52	41,616,214.81	-120.60%
经营活动产生的现金流量净额（元）	156,599,620.49	-278,964,486.95	156.14%
基本每股收益（元/股）	0.0019	0.0519	-96.34%
稀释每股收益（元/股）	0.0019	0.0519	-96.34%
加权平均净资产收益率	0.14%	4.21%	-4.07%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	3,492,544,054.13	3,125,803,673.60	11.73%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,766,426,175.15	1,795,080,505.71	-1.60%

扣除股份支付影响后的净利润

	本报告期
扣除股份支付影响后的净利润（元）	0.00

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

☒是 ☐否

支付的优先股股利	0.00
支付的永续债利息（元）	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.0019

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐适用 ☒不适用

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

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

☐适用 ☒不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金额	说明
----	----	----

非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	1,225.66	
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）	3,683,979.51	
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	3,788,491.35	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	201,438.91	
债务重组损益	2,780,246.88	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,635,536.40	
减：所得税影响额	879,888.42	
合计	11,211,030.29	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

☐适用 ☒不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）报告期内公司所处行业情况

1. 行业政策

为落实国务院办公厅《制造业数字化转型行动方案》部署及《“十四五”智能制造发展规划》任务要求，结合智能制造最新实践与发展趋势，工业和信息化部围绕打造智能制造“升级版”，推出了一系列政策举措：提出实施“人工智能+制造”行动，重点推动 AI 技术在设备预测运维、柔性生产调度等场景实现规模化应用，强化技术对生产环节的赋能作用；联合六部门发布《2025 年度智能工厂梯度培育行动通知》，将智能工厂划分为基础级、先进级、卓越级和领航级四个层级，明确不同层级的建设目标和申报条件，为企业升级提供清晰路径；印发《智能制造典型场景参考指引（2025 年版）》，从工厂建设、生产管理等 8 个环节凝练出 40 个典型场景，新增数字基础设施建设、智能经营决策等场景，突出人工智能融合应用导向；通过工业互联网一体化进园区“百城千园行”活动，推动在园区部署 5G 独立专网、工业智算中心，促进 IPv6、时间敏感网络（TSN）等技术落地应用，夯实智能制造硬件基础；组织编制《智能制造典型场景参考指引（2025 年版）》，出台《制造业中试创新发展实施意见》，发布《制造业中试平台建设指引》《制造业中试平台重点方向建设要点》，带动全国 20 余个省市同步出台 40 余项专项政策，初步建立起部省联动、业界骨干力量广泛参与的工作体系。

2. 行业发展情况

全球智能装备制造业延续了近年来的增长趋势，尤其在工业机器人、自动化系统等领域表现突出。尽管宏观经济存在不确定性，但企业数字化转型需求持续释放，推动市场规模稳步扩大。根据麦肯锡预测，2025 年全球智能制造装备市场规模预计达 1083 亿美元，上半年增速保持在 3%-5% 区间。其中，工业机器人产量同比增长显著，服务机器人在医疗、物流等领域的应用进一步拓展。

2025 年上半年，我国智能装备制造业通过“AI+制造”深度融合、机器人技术商业化突破、核心零部件自主化攻坚，形成了“技术研发-场景验证-规模化应用”的创新闭环。人工智能大模型、人形机器人等科技前沿领域实现突破，对产业升级的促进作用不断显现。这些进展不仅提升了产业链韧性，更推动我国从装备制造大国向技术输出强国迈进，为全球制造业转型升级提供中国方案。

2025 年上半年我国规模以上工业增加值同比增长 6.4%，在一季度良好开局的基础上展现较强韧性。其中，规上装备制造业增加值拉动全部规上工业增长 3.4 个百分点，占全部规上工业的 35.5%，较去年提高 0.9 个百分点。规上高技术制造业增加值同比增长 9.5%，对全部规上工业增长的贡献率为 23.3%。

工业机器人、服务机器人的产量同比分别增长 35.6%和 25.5%；工业机器人出口额同比增长 61.5%，稳居全球市场份额第二，在全球智能装备链中的竞争力显著提升。

3. 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有了更高要求，因此集数字化、智能化、柔性化于一体的高端智能装备在汽车行业各生产环节得到广泛的应用。例如，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、夹紧等功能，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。

中国汽车工业协会数据显示，1-6 月份，我国汽车市场延续良好态势，产销量均超过 1500 万辆，同比均实现 10%以上的较高增长。其中，新能源汽车产销量分别完成 696.8 万辆和 693.7 万辆，同比分别增长 41.4%和 40.3%；新能源汽车新车销量达到汽车新车总销量的 44.3%；汽车出口也继续保持增长态势，1 至 6 月，我国汽车出口量为 308.3 万辆，同比增长 10.4%；其中，新能源汽车的出口增长尤为迅速，达到 106 万辆，同比增长 75.2%。这一数据表明，中国汽车品牌在国际市场上的竞争力正在不断提升。

（2）光伏行业

2025 年全球光伏产业链深度调整，上半年行业亏损超 180 亿元，产业链分化加剧。硅料、硅片、电池片、组件四大环节均承压，产能出清与技术迭代贯穿全年。TrendForce 数据显示，2025 年硅片产能从 2024 年的 1153GW 降至 1088GW，同比减少 5.6%，为近四年首次负增长，标志着行业从“增量扩张”进入“存量博弈”的产能出清阶段。

国家能源局数据显示，2025 年上半年光伏新增装机 212.21GW，同比激增 107.07%。尽管受电网承载力不足及部分国家退补影响导致需求趋缓，但在全球新能源渗透率提升下，新兴市场成增量主力。预计“十五五”时期，中东、拉美、东南亚等地区将为中国新能源设备制造业提供广阔空间，成为出口及产能布局的重心，支撑行业中长期增长潜力。

技术领先与全球化布局的企业优势凸显，二三线企业因产品同质化面临利润压力。随着“反内卷”政策落地、产能整合及技术驱动深化，行业迈向“拼效率、拼附加值”的新阶段。低质产品逐步被淘汰，头部企业凭借核心竞争力，有望引领行业复苏浪潮。

（3）智能仓储物流装备行业

在全球贸易持续扩张与电子商务高速崛起的双重驱动下，传统仓储物流体系正面临前所未有的转型压力。作为现代供应链管理的核心支柱，智能仓储物流通过前沿信息技术、自动化装备与人工智能算法的深度融合，实现了仓库运营全流程的高度智能化与自动化升级。随着大数据、人工智能、物联网等技术的日趋成熟，RFID、AMR、AGV 等智能设备以及 MES、WMS、WCS 系统、数字孪生等软件技术被广泛应用于仓储场景，使仓储运营更具效率与智能化水平。作为智能工厂的重要组成部分，智能仓储装备已在汽车制造、零部件、新能源、轻工业、电商、食品及医疗医药等众多行业落地应用。下游领域的广泛需求，为相关企业的业务发展创造了良好的市场机遇。

据 GGII 数据，近年来中国智能仓储市场化进程不断加快，市场需求进一步扩大，预计 2025 年中国智能仓储市场规模将达 2250 亿元；前瞻产业研究院结合 GGII 数据及中国智能仓储行业现状，预计 2029 年，中国智能仓储市场规模将超 3200 亿元。

（4）锂电行业

随着全球绿色转型引发产业升级，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，对锂电设备的需求涵盖模组 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，为客户提供各类自动化系统整体解决方案，未来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。

2025 年上半年，中国锂电产业链迎来超预期增长，整体增速超 40%。锂电池总出货量达 750-760GWh，同比增速高达 60%-65%，储能板块尤为抢眼，Q2 环比激增 80%以上，年增速突破 110%。根据 EVTank 的预测，2025 年全球锂离子电池出货量将达到 1926.0GWh；据中国电池产业研究院预计，2025 年包含动力电池和小型电池的总出货量将达到 1615GWh。

4. 行业的周期性、区域性和季节性

任何行业的周期性特征都与宏观经济走势及下游客户所属行业的景气程度紧密相关。作为国家支柱产业之一的汽车制造业，其周期性波动表现相对平缓，往往随整体宏观经济的变化呈现周期性起伏。因此，该行业虽存在周期性特质，但周期持续时间更长、波动频率更低，与其他典型周期性行业相比呈现出显著差异。

自动化装备制造业作为制造业的核心组成部分，其发展过程中确实存在一定的区域性与季节性特征；不过受行业细分方向、市场需求结构及技术发展水平的影响，不同领域的表现存在明显分化。具体来看：在区域性方面，受技术壁垒、终端市场布局、产业集群效应及政策导向等多重因素作用，行业细分领域的企业分布呈现出高度集中的区域特性；在季节性方面，受下游行业周期性波动及财务结算节点的影响，行业内企业的经营业绩会呈现出一定的季节性波动规律。

5. 公司所处的行业地位

作为全球领先的智能自动化装备制造服务商，公司始终秉持“创新·驱动未来”的发展理念，凭借强大的智能装备整体解决方案设计能力、总承包能力与生产制造实力，叠加丰富的项目实施经验，通过深耕境内外子公司业务版图，已构建起较为完整的智能制造装备细分产业布局。

在汽车自动化生产线领域，公司组建了经验深厚的技术研发与项目管理团队，依托硬核制造能力，业务已实现对汽车白车身焊装全工艺流程、汽车全品类智能输送系统、电驱系统智能生产线及电池 PACK 智能产线等核心领域的全面覆盖。目前，公司已与宝马、通用、大众、VOLVO、福特、克莱斯勒等国际车企，以及特斯拉、比亚迪、吉利、小鹏、赛力斯、理想汽车等国内外新能源与传统龙头车企建立了长期稳定的战略合作关系，成为汽车智能制造领域的核心合作伙伴。未来，公司将持续深化数字化技术应用，为客户提供更高效的智能自动化产线与全周期服务。

在新能源自动化装备领域，公司深耕新能源汽车、光伏组件及电池等领域的智能自动化设备研发与场景应用，核心产品涵盖新能源汽车电驱系统整体解决方案、动力系统清洗机、光伏组件智能自动化产线、电池 PACK 智能生产线等关键装备。凭借技术实力与产品口碑，公司已与上汽通用、特斯拉、隆基绿能、晶澳太阳能、一汽中车、东风电驱动等行业领军企业达成深度战略合作，助力新能源产业智能化升级。

在智能仓储领域，公司依托专业技术团队，可为客户定制最优智能物流仓储系统整体解决方案，核心产品包括 AGV（自动导引运输车）、自动化立体仓库（AS/RS 系统）等。其中，境内子公司湖北迪迈威在汽车车架立体库领域占据国内主导地位，已与东风本田、东风商用车、中国重汽、陕汽集团、比亚迪、泰和新材、隆基绿能等企业形成稳定合作；境外子公司 DMW&H 则专注于自动化物料搬运系统的设计、集成、安装与运维服务，业务覆盖葡萄酒烈酒、零售、食品饮料、邮政包裹等细分领域，通过 indaGO 软件提供行业领先的自动化运营优化方案。DMW&H 不仅与联邦快递（FedEx）、UPS、DHL、亚马逊（Amazon）等世界 500 强企业保持深度合作，更荣获美国绿色建筑委员会（USGBC）LEED 铂金级认证、Supply and Demand Chain Executive 绿色供应链奖及“Pros To Know”奖等多项国际权威认可，彰显全球化服务能力。

在智能工厂业务领域，公司在工业 AI、工业 VR、工业互联网数字化技术、自研聚合算法及视觉质量检测技术等核心领域积累了深厚的技术沉淀，核心产品矩阵涵盖工艺规划与工厂虚拟仿真、虚拟调试、MES 系统、AALCS 系统、数字孪生平台等关键模块。通过整合全系列产品形成的全链条解决方案，公司可为客户提供数字化车间与智能工厂建设的“交钥匙”式全周期服务，实现从规划到落地的一站式赋能。

在其他行业智能装备领域，依托 20 余年的技术积淀与实力雄厚的研发团队，公司的跨界应用拓展已初见成效，在医疗设备、低空经济等新兴领域取得突破性进展，成功与联影医疗、商飞时代达成战略合作，开启跨界赋能新篇章。未来，公司将以“内延式技术深耕+外延式场景拓展”的双轮驱动战略，持续拓宽应用边界，为长期发展注入强劲新动能。

公司始终秉持“科学至上，知行合一”的核心发展理念，以“用高质量产品与服务为每一位客户创造可持续价值”为使命，以“成为目标市场的行业领导者”为战略愿景。长期战略锚定“解决方案集成业务规模化+关键标准型产品自主化”双主线，聚焦智能制造技术的深度研发，坚持技术创新与管理变革双轮驱动发展。展望未来，公司将持续推进核心技术创新与跨领域技术融合，加速科技成果产业化转化，深化应用场景拓展，同时加快全球化“走出去”步伐，积极参与海外市场竞争，全力向所在行业领导者的目标稳步迈进。

（二）主营业务情况

公司作为全球工业自动化领域的领先工业技术型企业，专注于为客户提供全方位的工业 4.0 自动化技术产品与服务。公司核心业务矩阵涵盖工业 4.0 自动化技术整体解决方案、机器人自动化技术解决方案、物流仓储自动化技术解决方案及新能源自动化技术解决方案四大板块，凭借深厚的技术积累与持续的创新能力，全力推动智能制造与数字化转型进程。

在技术实力方面，华昌达在设备工艺研发、智能立库、AMR 移动机器人、工业机器人、协作机器人、复合机器人、柔性机器人等硬件领域，以及工业 AI、工业 VR、工业互联网数字化技术、自研聚合算法、视觉质量检测技术等软件领域均积累了丰富的技术经验，全面掌握自动化智能装备及机器人自动化的核心技术 with 关键能力。

公司构建了三大业务事业部的专业化运营体系：机器人自动化事业部由上海德梅柯汽车装备制造有限公司、山东天泽软控技术有限公司及其沈阳分公司组成；物流仓储自动化事业部涵盖 Dearborn Mid-West Company, LLC、W&H Systems Acquisition Corp.、湖北迪迈威智能装备有限公司、DMW Mexico Holdings, LLC 等核心主体；工业 4.0 新能源事业部则由上海德梅柯新能源科技有限公司、武汉德梅柯智能机器人有限公司联合构成。

华昌达的服务领域广泛覆盖汽车行业、工程机械行业、新能源汽车、仓储物流行业、光伏行业、锂电行业等众多细分赛道，已为宝马、通用、大众、VOLVO、福特、克莱斯勒、日产、本田、丰田、戴姆勒等国际巨头，特斯拉、比亚迪、吉利、小鹏、赛力斯、理想汽车等新能源领军企业，东风汽车、中国重汽、陕汽集团、长安集团、上汽集团、北汽集团等国内传统车企，以及隆基绿能、晶澳太阳能、一汽集团、中车集团、东风电驱动、联影医疗、商飞时代、联邦快递、UPS、DHL、亚马逊等跨行业知名客户提供高品质的智能装备产品与服务，凭借专业实力赢得客户的一致认可与高度好评。

1. 新能源自动化装备技术

（1）新能源电驱装配：电驱系统是新能源汽车的核心组件，电驱装配是制造过程的关键环节。实际装配生产中，电驱系统会分成定子线、转子线、定转子合装、电驱装配及最后的变速器总成装配线。公司工业 4.0 新能源事业部在电驱装配的全品类工艺路线中，均有着丰富的项目经验。例如预充磁/后充磁；分层注塑/整体注塑/灌胶/磁钢铆压固定；冷压/热压/液氮冷冻；去重/加重动平衡；水冷/油冷。交付的电机生产线覆盖 55kW 的小电机到 300kW 的乘用车电机、商用车电机以及城轨电机。在实际项目中，妥善解决客户的多品种共线生产、节拍要求、质量目标、安全规范、物流规划、数据追溯、工艺路线规划预留、人工效率、场地利用效率等需求，最终实现最优。



电驱转子装配线



电驱扁线定子装配线



电驱三合一装配线

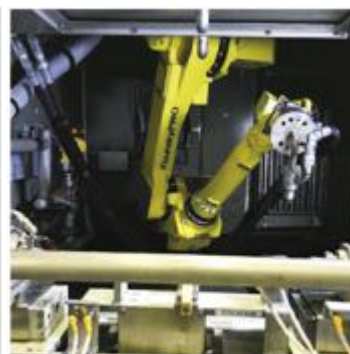
（2）动力系统清洗机：机器人高压去毛刺技术是一种自动化的去毛刺方法，它利用工业机器人的高精度和可编程特性，结合高压水射流技术，来去除金属或非金属工件上的毛刺。具有低成本、速度快、清净率高等优点。公司工业 4.0 新能源事业部拥有业界领先的清洗技术和设备，根据客户对特定环境和清洁度要求来定制清洗设备。并拥有自己的清洁度检测实验室，可以实现清洗效果的快速检测。



水锤脉冲喷嘴



固定式水锤脉冲喷嘴



机器人手持式水锤脉冲喷嘴

（3）新能源光伏自动化设备：公司工业 4.0 新能源事业部借助集团公司在技术和客户资源等方面的优势，积极参与光伏设备整体布局。目前已交付项目中，实现了光伏产业链硅料环节硅棒生产过程的物料流转、输送、检测、包装和数据追溯；并完成光伏组件生产过程中物料流转、输送、玻璃移栽、EVA/TPT 裁切铺设、自动粘胶、EL 外观检测、双玻组件封边、削边、翻转、固化传输、挫角、IV 测试、

EL 测试、贴标、组框、分档、接线盒打胶焊接等工序的设备配置。



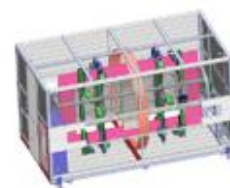
硅棒自动产线



组件自动控角机



组件边框涂胶机



组件翻转机

2. 智能自动化焊装生产线

汽车制造行业是当前自动化应用程度最高的行业之一，也是智能制造装备应用最成熟的领域之一。

白车身焊接是汽车制造工艺中最重要的工艺过程之一，车身焊接的质量、精度、生产效率对整车的质量、精度、生产效率有着直接的影响。焊接生产线的混流柔性技术，适用于多品种车型柔性化制造，为客户大量节省因车型更新换代所需要的设备投入。

公司机器人自动化事业部专注于为客户提供智能自动化焊装系统的整体解决方案，涵盖从工艺研发、仿真设计、生产制造到安装调试、售后服务等全流程服务。通过运用柔性总拼技术、Pallet 台车切换系统、分拼切换系统、换膜切换系统等核心技术将生产线的柔性、智能、高效、可靠性发挥至极致。公司白车身智能自动化焊装生产线，生产节拍可以到达 65JPH，自动化率高达 95%以上。主要产品包括柔性主线焊装系统、柔性侧围焊装系统、柔性地板焊接系统、柔性门盖焊接系统以及新能源电池模组装配焊接生产线。



柔性主线焊接系统



柔性侧围焊接系统



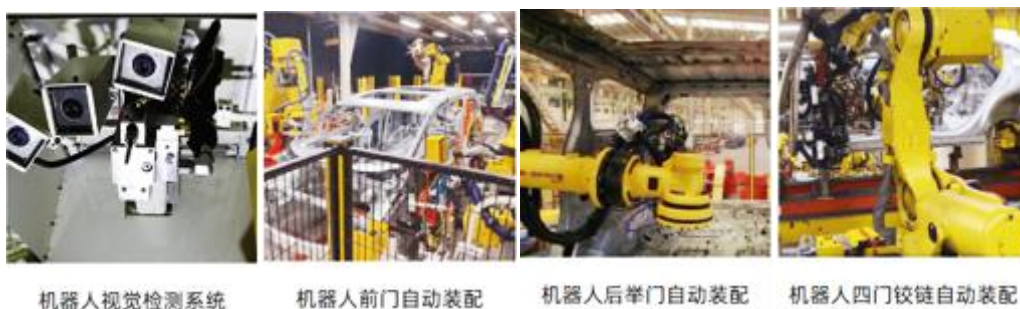
柔性门盖焊接系统



柔性地板焊接系统

3. 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，实现智能化、高节拍、高柔性、高精度的制造加工过程，致力于为客户创造更高的价值。主要产品包括：机器人自攻螺丝 FDS、机器人自充铆接 SPR、机器人激光焊、机器人滚边技术、机器人视觉检测系统、机器人前门自动装配、机器人四门铰链自动装配、机器人后举门自动装配等，已广泛应用于汽车及汽车行业。



4. 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——AGV+立体库成套解决方案。公司在物流仓储业务领域具有强大的技术团队，可根据客户的实际需求进行带数据的动态仿真，通过专业的仿真分析系统，能为客户提供最优物流仓储系统、物流运输系统等整套物流解决方案，且标准系列产品齐全，能满足轻工、重工各行业的物料存储和搬运需要。

目前公司 AGV 产品涵盖行业内各类型 AGV 产品，包括牵引式 AGV、承载式 AGV、装配型 AGV、机器人 AGV 以及 AGV 调度系统等产品，公司已掌握该类产品的核心技术并广泛应用于市场；AGV 系统由于智能化、柔性化程度较高，充分体现了工业 4.0 技术的智能化、柔性化、信息化，应用广泛。

自动化立体仓库（AS/RS 系统）通常是由立体货架、有轨巷道堆垛机、出入库输送机系统、穿梭车、机器人拆码垛系统、AGV/RGV、AMR、AGV 调度系统、尺寸检测条码阅读系统、通讯系统、自动控制系统、计算机监控系统（WCS）、计算机管理系统（WMS）以及其他如电线电缆桥架配电柜、托盘、调节平台、钢结构平台等辅助设备组成的复杂的自动化物流系统。

公司拥有 indaGO 仓库执行系统、SAIL 分拣解决方案、STEPS 码垛解决方案和 SURF 点胶解决方案，助力智能物流仓储系统在不同行业的实施。indaGO 仓库执行系统通过将订单执行技术、ERP 和 WMS 灵活集成，简化配送，有效地控制并增强自动化中心的实施流程。SAIL 分拣解决方案是一种经济高效、模块化和可扩展的单元分拣系统。它具有灵活性，且降低仓库占地面积，同时处理分拣各种产品，增强了零售和全渠道实现力。STEPS 码垛解决方案增强了线端混合码垛，通过高速码垛、人体工程学设计、集成包装和非技术工人的易用性提高了生产率。SURF 点胶解决方案通过连续的产品释放、可扩展的吞吐量和均匀的处置实现了大批量配送，非常适合高密度存储。



5. 智能输送系统

智能输送装备是自动化流水作业制造过程中的必要核心设备。公司为客户提供智能输送系统整体解决方案，自主研发应对大规模、快节奏、高柔性化生产制造要求的自动化设备，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、工程机械等多个行业的生产自动化领域。公司主要产品包括：风车柔性台车高速滚床输送系统、柔性滑台系统、EMS 输送系统、积放链、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、辊子输送系统、摩擦输送系统、AGV、前处理/电泳输送系统和升降机系统等，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。



平底输送系统

平顶输送机

两股辊式刮板输送

电动辊床

6. 数字化工厂解决方案

公司能够为客户提供从工艺研发、仿真设计、生产制造、安装调试及售后服务等覆盖全项目生命周期的数字化工厂解决方案，实现从硬件设备到软件系统的无缝集成，避免了客户在不同供应商之间协调的麻烦，降低了项目实施的风险和成本。主要产品有：工艺规划及工厂虚拟仿真、虚拟调试、制造执行系统(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。

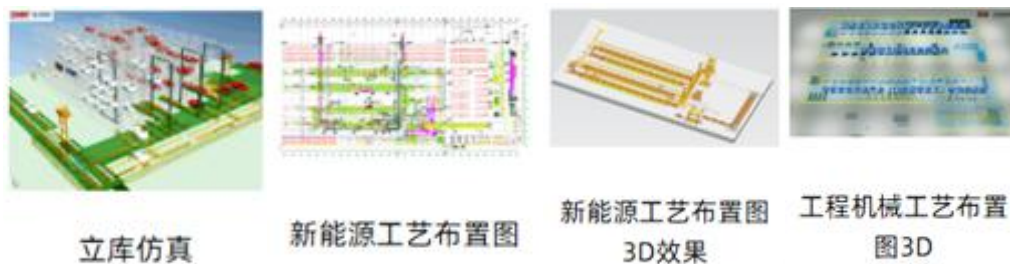
虚拟调试以产品全生命周期相关数据为基础，在虚拟环境中实现对于整个生产线及生产过程的工艺规划、产品数据、制造仿真和生产线布局的评估、优化，同时应用物流模块对整个生产线进行物流分析和优化。公司目前具备业内先进水平的虚拟调试技术，并已在多个项目予以实施，将仿真与控制技术相结合，在虚拟环境中将生产制造过程压缩和提前，并得以评估和检验，在设备实物化之前对机械设计工作进行验证和优化，降低设计错误带来的风险；同时能够实现完整的自动化控制逻辑的提前调试，在设备制造完成之前完成机器人和电气系统的离线调试，此项技术大幅缩短后续现场调试时间，极大提高了改造项目的竞争力和项目实施的可靠性。

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、PL、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，实现设备 3D 实时监控、生产数据管理、能源管理等功能，可以有效的提升生产管理效率。

装配线智能中控系统（Automated Assembly Line Control System, AALCS）是针对制造工厂的核心管控平台，通过物联网（IIoT）、工业大数据、AI 算法与自动化控制技术，实现装配线全流程的设备集成、实时监控、工艺优化与智能决策。系统以“高效、精准、可追溯”为目标，助力企业提升生产效率、降低运维成本、保障产品质量，并为柔性化生产与智能制造升级提供技术底座。中控系统多协议兼容支持 PLC（如西门子、三菱、欧姆龙等）、工业机器人（如库卡、ABB、发那科等）、AGV/RGV、传感器等设备的无缝接入，兼容 Modbus、Profinet、OPC UA 等主流工业协议。与 MES（制造执行系统）、ERP、SCADA 等系统数据互通，打破信息孤岛。实时分析设备状态、订单优先级与物料供应，动态调整生产节拍与工位任务分配，最大化 OEE（设备综合效率）。

3D 数字孪生基于物理产线 1:1 建模，实时映射设备运行状态（如机器人关节角度、输送带速度）、工艺参数（扭矩、温度）与异常报警。在数字孪生环境中模拟新产品导入的装配流程，降低试产风险。数据看板与预警自定义关键指标看板（如产量、良率、能耗），AI 算法预测设备故障（如轴承磨损、电机过热），提前触发维护工单。



（三）经营模式

智能自动化装备及系统整体解决方案一般为大型非标定制产品，是基于客户产品生产工艺体系、投资预算、场地空间、功能需求、产能节奏等因素，对智能装备进行系统设计、制造、集成、安装、调试等“交钥匙”工程服务。公司采用行业通用的“以销定产、以产定购”经营模式。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，为客户提供全方位的工业 4.0 自动化技术产品与服务，从而实现企业营收。

1. 研发设计模式

公司秉承“创新·驱动未来”的发展理念，坚持以客户需求为导向，将打造公司关键技术和拳头产

品，解决客户痛点和满足客户需求作为创新要素，建立了包括立项、规格审定、设计、验证和试产等环节所必须遵守的技术研发规范体系。一方面，根据客户需求以及未来潜在需求，开展产品的定制化设计和技术迭代升级，以确保公司在所处的应用领域保持头部地位。另一方面，根据行业发展趋势或目标客户需求，综合公司技术、资源条件及战略目标等因素，进行技术开发或前瞻性技术研发，进而助力公司拓展业务应用领域。公司借助科学的经营管理体系，并积极与外部科研机构、高校进行产学研合作，确保自动化制造装备业务技术研发具备可靠性、稳定性、经济性、及时性和系统性，为公司健康可持续发展提供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，具体可区分为直接向最终用户销售和向总承包商销售。公司通过市场调研和信息收集，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投标或竞争性谈判的方式获取订单。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

公司采用“以销定产”的生产模式。根据客户的个性化需求，公司订单可能包括设计、采购、制造、发运、安装与调试的单个或多个阶段。公司采用项目管理制度来实施订单，并根据合同规定的工期制定实施计划，根据项目技术协议进行产品设计，并制定产品生产计划，以确保订单的高质量交付。

4. 采购模式

公司采用“以产定购”的采购模式，并建立了完善的供应链管理制度。公司生产所需的主要原材料包括基础原材料、生产辅料、基础标准类零部件、电子元器件及设备。公司与众多优质供应商建立了良好的战略合作关系，以确保供应质量和渠道的稳定。

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：

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

二、核心竞争力分析

报告期内，公司主营业务、经营方式、盈利模式没有发生重大变化，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：

（一）技术创新优势

1. 全面且前沿的技术储备

公司在设备工艺研发、智能立库、AMR 移动机器人、工业机器人、协作机器人、复合机器人、柔性机器人等产品研发上成绩斐然。例如，在工业机器人领域，公司研发的机器人具备高精度、高速度、高负载等特性，能够适应汽车制造、物流仓储等多场景的复杂作业需求。同时，在软件技术层面，公司在工业 AI、工业 VR、工业互联网数字化技术、自研聚合算法及视觉质量检测技术等方面积累深厚。工业 AI 技术赋能生产流程，实现智能决策与优化控制；视觉质量检测技术通过自研算法，能够精准识别产品缺陷，检测精度可达微米级，大幅提升产品质量管控水平。

2. 持续创新的研发体系

公司拥有实力强劲的研发团队，研发人员占比较高，且专业涵盖机械工程、电子信息、自动化控制、计算机科学等多学科领域，为技术创新提供了坚实的人才保障。同时，公司构建了完善的研发激励机制，鼓励员工积极投身技术创新，对取得重大技术突破的团队与个人给予重奖，营造了良好的创新氛围。此外，公司积极与高校、科研机构开展产学研合作，及时掌握行业前沿技术动态，加速科技成果转化，持续为自身技术创新注入新活力。

（二）业务解决方案优势

1. 多元化业务板块协同发展

公司核心业务覆盖工业 4.0 自动化技术整体解决方案、机器人自动化技术解决方案、物流仓储自动化技术解决方案以及新能源自动化技术解决方案。以汽车制造项目为例，公司可从前期工厂规划阶段，运用工业 4.0 自动化技术提供整体布局方案；在生产环节，通过机器人自动化技术实现白车身焊装等高精度作业；依托物流仓储自动化技术保障零部件精准配送与成品高效存储；在新能源汽车生产中，凭借新能源自动化技术打造电驱系统生产线、电池 PACK 智能产线等。各业务板块相互配合，为客户提供一站式、全流程的智能制造解决方案。

2. 定制化解决方案满足个性需求

公司深入理解不同行业、不同客户的生产特点与需求差异，可量身定制个性化解决方案。在光伏行业，针对客户对光伏组件生产效率与质量的差异化要求，公司通过调整智能自动化设备的工艺流程、

参数设置，结合自主研发的软件系统进行精准控制，为客户定制从硅料加工到组件封装的全流程自动化生产线，满足其提升产能、降低成本、提高产品质量的个性化诉求。

（三）客户资源与品牌优势

1. 庞大且优质的客户群体

公司产品服务领域广泛，涵盖汽车行业、工程机械行业、新能源汽车、仓储物流行业、光伏行业、锂电行业等众多细分赛道。在汽车行业，与宝马、通用、大众、VOLVO、福特等国际汽车巨头，以及特斯拉、比亚迪、吉利、小鹏等新能源汽车领军企业保持长期合作；在仓储物流行业，与联邦快递、UPS、DHL、亚马逊等世界知名物流企业建立合作关系。庞大且优质的客户群体不仅为公司带来持续稳定的收入，更通过客户口碑传播吸引更多潜在客户，形成良性循环。

2. 良好的品牌声誉

凭借多年来为客户提供高品质的智能装备产品与服务，公司在行业内树立了良好的品牌形象与声誉。公司交付的项目均能按时、高质量完成，设备稳定性强、故障率低，售后服务响应迅速、专业高效。客户对公司产品与服务的高度认可，使得公司品牌在市场上具有较高的知名度与美誉度，成为客户选择工业自动化解方案时的首选品牌之一。

（四）组织架构与运营优势

1. 专业化事业部运营体系

公司设立机器人自动化事业部、物流仓储自动化事业部、工业 4.0 新能源事业部三大业务事业部，各事业部职责清晰、分工明确。机器人自动化事业部专注于机器人相关技术研发与应用，旗下上海德梅柯汽车装备制造有限公司等子公司在汽车白车身焊装领域技术领先；物流仓储自动化事业部整合全球资源（如 Dearborn Mid-West Company, LLC、湖北迪迈威智能装备有限公司等主体），为客户提供智能物流仓储整体解决方案；工业 4.0 新能源事业部聚焦新能源领域自动化技术，上海德梅柯新能源科技有限公司等致力于新能源汽车、光伏等产业自动化设备研发制造。专业化事业部运营体系提高了公司运营效率与市场响应速度。

2. 全球化布局与资源整合能力

公司在全球多地设有生产制造基地、研发中心与子公司，实现了全球化布局。依托这一布局，公司能够整合全球范围内的技术、人才、原材料等资源，优化生产与运营成本。例如，在技术研发上，可利用美国研发中心的前沿技术理念，结合国内生产基地的制造优势，快速将新技术转化为产品推向市场；在原材料采购方面，通过全球采购平台，对比不同地区供应商价格与质量，选择最优采购方案，提升公司整体竞争力。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	999,225,063.69	1,384,389,311.96	-27.82%	主要系报告期内完工项目同比减少
营业成本	860,120,172.96	1,193,786,293.24	-27.95%	主要系随营业收入的减少而减少
销售费用	33,065,443.39	34,299,786.08	-3.60%	主要系人员费用及办公费同比减少
管理费用	91,114,562.13	85,106,559.91	7.06%	主要系报告期折旧、摊销费用及办公通讯费同比增加
财务费用	1,590,925.91	-4,073,341.38	-139.06%	主要系报告期利息支出增加及利息收入同比减少
所得税费用	6,070,646.80	23,197,171.66	-73.83%	主要系报告期应纳税所得额同比减少
研发投入	16,323,585.02	17,218,430.77	-5.20%	主要系报告期研发设备调试费同比减少
经营活动产生的现金流量净额	156,599,620.49	-278,964,486.95	156.14%	主要系报告期预收客户合同款同比增加
投资活动产生的现金流量净额	-222,338,996.17	1,477,134.28	-15,152.05%	主要系报告期投资理财支出同比增加
筹资活动产生的现金流量净额	9,311,624.25	-26,578,628.31	-135.03%	主要系报告期借款增加
现金及现金等价物净增加额	-55,962,845.72	-303,035,767.82	81.53%	主要系经营活动产生的现金流量净额同比增加

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐适用 ☒不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
工业机器人集成装备	216,038,107.19	164,457,744.31	23.88%	7.19%	14.49%	-4.85%
自动化输送智能装配生产线	507,479,058.89	461,539,328.11	9.05%	-33.48%	-31.99%	-2.00%
物流与仓储自动化设备系统	275,707,897.61	234,123,100.54	15.08%	-34.35%	-36.98%	3.55%
分地区						
境内	291,309,774.06	244,132,222.50	16.19%	10.95%	31.09%	-12.88%
境外	707,915,289.63	615,987,950.46	12.99%	-36.90%	-38.86%	2.80%

四、非主营业务分析

☒适用 ☐不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	6,472,762.35	74.35%	主要系收到理财收益及本期债务重组损益	否
公允价值变动损益	95,975.88	1.10%	交易性金融资产的公允价值变动损益	否
资产减值	2,809,495.92	32.27%	按照预期信用损失的确定方法计提合同资产减值损失	否
营业外收入	2,243,241.75	25.77%	主要系无法支付的应付款项及诉讼事项赔偿收入	否
营业外支出	607,705.35	6.98%	对外捐赠及非流动资产报废损失	否
信用减值	-1,063,100.75	-12.21%	按照预期信用损失的确定方法计提应收及其他应收款项减值损失	否
其他收益	5,194,196.21	59.66%	政府补助及税收减免	否

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产 比例	金额	占总资产 比例		
货币资金	178,152,967.42	5.10%	212,615,012.95	6.80%	-1.70%	不适用
应收账款	947,891,587.54	27.14%	863,916,239.09	27.64%	-0.50%	不适用
合同资产	132,076,574.30	3.78%	228,267,923.34	7.30%	-3.52%	报告期末合同质保金到期收回
存货	846,865,774.75	24.25%	687,829,073.58	22.00%	2.25%	报告期末在制项目增加
投资性房地产	33,778,817.28	0.97%	34,359,014.22	1.10%	-0.13%	不适用
固定资产	312,409,244.09	8.95%	321,666,478.63	10.29%	-1.34%	不适用
在建工程	59,433.96	0.00%				不适用
使用权资产	4,457,377.10	0.13%	6,090,755.80	0.19%	-0.06%	不适用
短期借款	119,500,000.00	3.42%	73,059,552.78	2.34%	1.08%	报告期末信用借款增加
合同负债	882,207,850.44	25.26%	582,968,951.03	18.65%	6.61%	报告期末合同预收款增加
租赁负债	2,810,732.16	0.08%	5,061,184.48	0.16%	-0.08%	不适用

2、主要境外资产情况

☒适用 ☐不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
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	188,774.40 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。	1609.14 万元	41.73%	否

3、以公允价值计量的资产和负债

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	44,434,066.05	95,975.88			234,517,113.60			279,047,155.53
金融资产小计	44,434,066.05	95,975.88			234,517,113.60			279,047,155.53
应收款项融资	15,228,487.48						-13,154,129.60	2,074,357.88
上述合计	59,662,553.53	95,975.88			234,517,113.60		-13,154,129.60	281,121,513.41
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减少。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

☐是 ☒否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

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	84,267,990.60	84,267,990.60	股票回购专用证券账户、质押、冻结	股票回购专用证券账户、保证金、冻结资金
合计	84,267,990.60	84,267,990.60		

六、投资状况分析

1、总体情况

☐适用 ☒不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☐适用 ☒不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☐适用 ☒不适用

4、以公允价值计量的金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	其他变动	期末金额	资金来源
交易性金融资产	30,000,000.00		13,560,000.00			2,550,000.00		43,560,000.00	自有资金
股票	672,209.98	95,975.88	297,831.95					970,041.93	债转股
基金产品				234,517,113.60		2,942,515.47		234,517,113.60	自有资金
应收款项融资	15,228,487.48						-13,154,129.60	2,074,357.88	自有资金
合计	45,900,697.46	95,975.88	13,857,831.95	234,517,113.60	0.00	5,492,515.47	-13,154,129.60	281,121,513.41	--

5、募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期无募集资金使用情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（1）委托理财情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在委托理财。

（2）衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在衍生品投资。

（3）委托贷款情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐适用 ☒不适用

八、主要控股参股公司分析

☒适用 ☐不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
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、加工、销售，从事货物进出口及技术进出口业务。	514,000,000	1,325,253,835.41	563,929,870.90	213,633,443.45	1,709,417.38	-2,039,364.58
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	449,228,459.44	117,185,334.36	90,850,959.46	6,434,418.99	7,245,699.75
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	1,887,744,002.18	737,107,037.79	707,915,289.63	17,577,254.68	16,091,365.43

报告期内取得和处置子公司的情况

☐适用 ☒不适用

主要控股参股公司情况说明：无。

九、公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1. 国际形势复杂的风险

国际化是公司长期发展战略，但当前全球政治经济形势复杂多变，给海外业务拓展带来多重挑战。公司已在全球多地设立子公司并布局营销网络，然而随着海外布局加速和市场拓展深化，当地政治经济局势变动、国际贸易及法律政策调整等不可预期的风险，可能阻碍出海进程，影响海外市场规划落地。

此外，美国关税政策引发的全球性贸易壁垒，直接影响下游行业的海外出口与投资，而公司产品在下游行业分布广泛，这会对公司短期出口业务及中长期市场规划造成压力。

应对措施：在坚持国际化发展战略的同时，公司将针对性强化风险防控与策略优化：一是密切追踪全球政策动态，建立国际市场研判机制，精准识别地缘政治、贸易政策等潜在风险；二是深化与专业机构的合作，引入法律合规、国际贸易等领域的专业服务支持，为海外经营提供全流程专业保障；三是实施审慎的海外布局策略，通过全面考察当地投资环境，深度对接本土企业实际需求，确保海外业务拓展与市场实际相匹配。

2. 核心技术人才不足的风险

行业成熟度提升与竞争加剧推高了研发技术型人才需求。尽管公司拥有深厚技术沉淀、国家级技术团队，且已搭建起结构稳定、具备丰富项目经验的技术人才队伍，但行业对兼具专业知识与实践经验的高技能、跨领域复合型人才需求迫切。优秀技术人才成为市场争夺焦点，即便公司持续完善技术人员激励约束机制，仍面临人才流失风险；若未来无法持续吸引和培养优秀人才，研发技术能力将被削弱。

应对措施：公司将通过构建招聘、薪酬、培训、职业发展及激励等体系，系统性推进人才吸引、价值激发与储备工作，降低技术人才流失风险。同时，持续加大研发投入，坚持市场导向的技术创新路径，通过长期有效的激励机制，为核心人才提供与公司共同成长的平台，强化研发技术能力建设。

3. 市场竞争加剧风险：

中国工业机器人行业当前正处于竞争加剧的阶段，国产品牌正借助国产替代的窗口期与进口品牌争夺市场份额，价格竞争尤为激烈。在此背景下，若公司无法有效应对市场竞争，将面临市场价格下滑、毛利率下降，或市场份额萎缩、产能利用率不足等风险。同时，随着国家对智能装备制造业的政策扶持力度加大，以及相关产业技术的逐步成熟，越来越多的国内外企业纷纷入局，市场竞争进一步升级。若公司不能精准把握行业技术发展趋势并坚持持续创新，可能会因市场竞争加剧而对公司业绩产生不利影响。

应对措施：公司需从技术、市场、成本等多维度发力。技术上加大核心领域研发投入，跟踪 AI、柔性自动化等技术趋势，布局细分领域新产品，构建差异化优势。市场端深耕国产替代需求，提供定制化解决方案，拓展新能源、半导体等新兴赛道，通过“产品+服务”套餐提升客户粘性。成本方面推动核心零部件国产化，优化供应链管理以降低成本。同时借力政策补贴，联合科研机构强化创新；完善销

售渠道与品牌建设，开拓下沉市场与增量领域。建立技术监测和风险预警机制，通过人才储备与资源整合，将价格竞争转向价值竞争，增强抗风险能力。

4. 下游市场波动风险

智能装备制造业具有强周期性，景气度与国民经济周期高度关联。下游行业景气时，数控机床和机器人投资热情高，公司产品需求旺盛；下游低迷时，相关投资力度减弱，将直接导致公司产品市场需求下滑，加剧经营不确定性。

公司工业机器人整机产品主要应用于智能仓储物流、汽车及零部件、新能源等通用工业领域。若这些行业因宏观经济下行、产能过度投资、竞争加剧或需求萎缩出现需求大幅波动，将直接冲击公司产品订单与生产节奏，对经营产生较大不利影响。

公司系统集成业务聚焦境内外汽车行业，同时工业机器人整机正拓展国内汽车及零部件市场。汽车行业竞争加剧导致系统集成业务竞争升级，新建产线需求波动加大；部分主机厂选择改造现有生产线替代新投资以降成本。若汽车及零部件行业固定资产投资因此受显著负面影响或波动，将严重制约公司业务增长。

应对措施：一是优化业务结构，在深耕核心领域基础上，拓展半导体、医疗等抗周期赛道，平衡汽车与非汽车业务占比；二是分层运营客户，与核心客户建长期合作，拓展中小客户，同时加快国内市场布局；三是建立预警机制，跟踪行业数据预判需求，灵活调整产能与采购节奏；四是深化技术创新，研发适配多行业的通用产品及智能化设备，提升高附加值产品竞争力以稳定订单。

5. 运营管理效率风险

下游市场波动（如汽车行业淡旺季交替）直接导致订单呈现“突发性增减”特征。当需求短期激增时，若公司未及时调整产能规划——比如生产线排班未提前优化、关键设备未预留冗余产能、配套原材料采购滞后，则会出现产能缺口，订单交付周期被迫延长。另一方面，内部流程存在优化空间，若管理漏洞（如核心人才储备不足、员工积极性偏低）传导至生产端，可能引发项目实施效率下降、产品质量波动等问题，削弱客户满意度与市场竞争力。

应对措施：一是构建柔性产能体系，通过模块化生产线、弹性用工、数字化预警平台及动态供应链协议，化解订单与产能错配问题；二是强化人才梯队与激励，搭建核心人才储备池，升级“三维考核+多元激励”机制，完善员工稳定性保障；三是优化内部流程，推动生产全流程数字化，简化项目实施环节，强化质量全链条管控；四是建立跨部门应急小组，动态调整生产计划，形成“预警-响应-调整”闭环，降低波动传导影响。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☒适用 ☐不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2025 年 04 月 28 日	线上	网络平台线上交流	其他	市场投资者	公司 2024 年度业绩经营情况	巨潮资讯网：《投资者关系活动记录表》【2025】第 001 号
2025 年 06 月 12 日	线上	网络平台线上交流	其他	市场投资者	公司 2024 年度业绩经营情况	巨潮资讯网：《投资者关系活动记录表》【2025】第 002 号

十二、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

☐是 ☒否

公司是否披露了估值提升计划。

☐是 ☒否

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”行动方案公告。

☐是 ☒否

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☐适用 ☒不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2024 年年报。

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司股权激励计划、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。

四、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单

☐是 ☒否

五、社会责任情况

公司高度重视 ESG 工作，在公司治理过程中积极践行环境保护理念，主动履行企业社会责任。作为工业智能自动化装备制造服务商，公司致力于通过研发创新和技术优化，提高设备的智能化、信息化水平，降低设备能耗。公司为客户提供数字化、智能化、信息化的生产设备，助力客户实现节能降耗、降低经营成本，并提升管理信息化水平，为社会绿色制造发展贡献力量。

在社会责任方面，公司充分考虑股东、员工、供应商等利益相关方的权益，积极承担相应责任。对股东，公司确保信息透明，保障股东权益；对员工，提供良好的工作环境和成长机会，促进员工成长；对供应商，建立公平、公正的合作关系，共同推动行业发展。

（一）保障股东权益

报告期内，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》及其他相关法律法规、规范性文件的要求，依法召开股东会，积极主动采用网络投票等方式扩大股东参与股东会的比例。

公司不断完善法人治理结构，保障股东知情权、参与权、表决权的实现；不断完善内控体系及治理结构，严格履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时、公平地向所有股东披露信息；通过投资者电

话、电子邮箱和投资者关系互动平台、接待投资者现场调研等多种方式与投资者进行沟通交流，建立良好的互动平台，保障公司所有股东尤其是中小股东的合法权益。公司指定巨潮资讯网（<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

公司建立了平等雇佣相关制度，保障公平待遇，实现多元化与平等机会。公司严格遵循《劳动合同法》及相关法律法规，与员工签订劳动合同，依法为员工办理医疗、养老、失业、工伤、生育等社会保险，并缴纳住房公积金。员工不仅享有年假、探亲假、婚假、生育假等带薪假期，公司还提供宿舍、餐补等福利。为丰富员工的业余生活，公司配备了羽毛球馆、篮球场、乒乓球室以及健身娱乐室，并积极组织各类文化娱乐活动，提高员工幸福感、成就感与归属感。同时公司也注重员工个人成长与公司发展的有机结合，提供完善的职业发展通道，创新培训发展机制与激励手段以培养员工能力、挖掘员工潜力，实现员工自我价值与企业价值的协同发展。重视员工的意见或建议，构建多元化的员工沟通机制，充分保障员工民主参与的权利。

公司也在不断完善安全管理架构以及安全管理相关制度，保障安全工作环境、安全生产、安全管理，保障雇员避免职业性危害，为员工提供安全、健康、舒适的工作环境，保障员工的身心健康。

（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

公司重视建立环境管理体系，遵守环境相关法律法规，确保合法合规生产运营，降低公司运营所造成的环境影响，并开展了一系列节能降耗、低碳出行等工作。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。

第五节 重要事项

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

☒适用 ☐不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	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	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户，不与	2022 年 01 月 28 日	长期	正在履行中

			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：“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。”			
资产重组时所作承诺	陈泽；胡东群；徐学骏；步智林；贾彬；李军；石河子德梅柯投资合伙企业（有限合伙）	关于同业竞争、关联交易的承诺	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：1、本承诺人及所控制的企业不与华昌达及其控制企	2014 年 10 月 17 日	长期	正在履行中

			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。			
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 股，本次受让的股票自登记至其名下之日起 36	2021 年 11 月 23 日	2025 年 1 月 25 日	已履行完毕

			个月内不通过任何形式减持。			
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		承诺如下：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	2023 年 05 月 17 日	3 年	正在履行中

		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。 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。 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。 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。 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。			
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					

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐是 ☒否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会、审计委员会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐适用 ☒不适用

七、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

☐适用 ☒不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

☒适用 ☐不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
案件一：公司子公司作为债权人，未达到披露标准的诉讼执行案件（7 件）。	827.09	否	执行阶段	5 个案件一审判决胜诉、2 个案件一审调解。	4 个一审判决胜诉案件，已申请强制执行；1 个判决胜诉案件对方已履行支付义务；2 个调解案件对方分期付款履行中。	-	-
案件二：公司子公司作为债权人，未达到披露标准的诉讼案件（2 件）。	311.17	否	一审阶段	尚未开庭审理。	尚未判决。	-	-
案件三：公司子公司作为债权人，未达到披露标准的债权申报案件（2 件）。	5,072.02	否	对方破产或破产重整程序，已申报债权。	公司已依法向管理人申报债权。	重整计划或清偿方案待司法裁定。	-	-
案件四：未达到披露标准的公司子公司被诉案件（1 件）。	458.61	否	二审阶段	尚未判决。	尚未判决。	-	-

九、处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☒适用 ☐不适用

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。

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

☐适用 ☒不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

☐适用 ☒不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1） 托管情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2） 承包情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3） 租赁情况

☒适用 ☐不适用

租赁情况说明

母公司位于十堰的部分厂房出租，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、日常经营重大合同

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在日常经营重大合同情况。

4、其他重大合同

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

☒适用 ☐不适用

公司于 2025 年 2 月 11 日召开第五届董事会第十次（临时）会议，于 2025 年 2 月 28 日召开 2025 年第一次临时股东会，审议通过了《关于回购公司股份方案的议案》，同意公司使用不低于人民币 2200 万元（含本数）且不超过人民币 3500 万元（含本数）的自有资金或自筹资金以集中竞价交易方式回购公司股份，回购股份的价格不超过人民币 9 元/股（含本数），本次回购的股份将全部用于注销并减少注册资本，实施期限为自公司股东会审议通过回购股份方案之日起 12 个月内。

截至 2025 年 6 月 30 日，公司通过股份回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份数量为 5,640,000 股，占公司当前总股本的 0.3968%，最高成交价为 5.51 元/股，最低成交价为 5.08 元/股，成交总金额为人民币 29,832,877 元（不含交易费用）。

十四、公司子公司重大事项

☐适用 ☒不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	4,441,328	0.31%	0	0	0	0	0	4,441,328	0.31%
境内自然人持股	4,441,328	0.31%	0	0	0	0	0	4,441,328	0.31%
二、无限售条件股份	1,417,065,180	99.69%	0	0	0	0	0	1,417,065,180	99.69%
人民币普通股	1,417,065,180	99.69%	0	0	0	0	0	1,417,065,180	99.69%
三、股份总数	1,421,506,508	100.00%	0	0	0	0	0	1,421,506,508	100.00%

股份变动的原因

☐适用 ☒不适用

股份变动的批准情况

☐适用 ☒不适用

股份变动的过户情况

☐适用 ☒不适用

股份回购的实施进展情况

☒适用 ☐不适用

公司于 2025 年 2 月 11 日召开第五届董事会第十次（临时）会议，于 2025 年 2 月 28 日召开 2025 年第一次临时股东会，审议通过了《关于回购公司股份方案的议案》，同意公司使用不低于人民币 2200 万元（含本数）且不超过人民币 3500 万元（含本数）的自有资金或自筹资金以集中竞价交易方式回购公司股份，回购股份的价格不超过人民币 9 元/股（含本数），本次回购的股份将全部用于注销并减少注册资本，实施期限为自公司股东会审议通过回购股份方案之日起 12 个月内。

截至 2025 年 6 月 30 日，公司通过股份回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份数量为 5,640,000 股，占公司当前总股本的 0.3968%，最高成交价为 5.51 元/股，最低成交价为 5.08 元/股，成交总金额为人民币 29,832,877 元（不含交易费用）。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

2、限售股份变动情况

☐适用 ☒不适用

二、证券发行与上市情况

☐适用 ☒不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		57,986	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）		0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）		0
持股 5%以上的股东或前 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
深圳塔桥投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	5.47%	77,700,000	-3,300,000	0	77,700,000	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	4.24%	60,307,558	0	0	60,307,558	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
兴业银行股份有限公司－华夏中证机器人交易型开放式指数证券投资基金	其他	1.57%	22,294,400	14,961,500	0	22,294,400	不适用	0
邵天裔	境内自然人	1.33%	18,935,127	0	0	18,935,127	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	境内非国有法人	0.98%	13,998,600	0	0	13,998,600	不适用	0
香港中央结算有限公司	境外法人	0.83%	11,851,784	7,175,162	0	11,851,784	不适用	0
国泰君安证	其他	0.63%	9,017,400	6,501,100	0	9,017,400	不适用	0

券股份有限公司一天弘 中证机器人 交易型开放 式指数证券 投资基金								
陈泽	境内自然 人	0.42%	5,921,638	0	4,441,228	1,480,410	质押 冻结	5,900,000 5,921,638
战略投资者或一般法人 因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有） （参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一 致行动的说明	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；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	2021 年公司实施重整计划以资本公积转增股份，股份登记在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《破产法》的规定及《重整计划》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（参 见注 11）	无							
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）								
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）			77,700,000			人民币普通股	77,700,000	
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			60,307,558			人民币普通股	60,307,558	
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	
兴业银行股份有限公司－华夏中证机 器人交易型开放式指数证券投资基金			22,294,400			人民币普通股	22,294,400	
邵天裔			18,935,127			人民币普通股	18,935,127	
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	
香港中央结算有限公司			11,851,784			人民币普通股	11,851,784	
国泰君安证券股份有限公司－天弘中 证机器人交易型开放式指数证券投资 基金			9,017,400			人民币普通股	9,017,400	
华昌达智能装备集团股份有限公司回 购专用证券账户			5,640,000			人民币普通股	5,640,000	
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。					
前 10 名普通股股东参与融资融券业务 股东情况说明（如有）（参见注 4）			无					

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

☐适用 ☒不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

☐适用 ☒不适用

公司是否具有表决权差异安排

☐是 ☒否

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

☐是 ☒否

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

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

☐适用 ☒不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2024 年年报。

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

六、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

报告期公司不存在优先股。

第七节 债券相关情况

☐适用 ☒不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐是 ☒否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：华昌达智能装备集团股份有限公司	2025 年 06 月 30 日	单位：元
项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	178,152,967.42	212,615,012.95
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	279,047,155.53	44,434,066.05
衍生金融资产		
应收票据	1,003,842.51	5,132,607.98
应收账款	947,891,587.54	863,916,239.09
应收款项融资	2,074,357.88	15,228,487.48
预付款项	56,918,727.46	25,733,956.14
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	9,582,546.33	10,992,940.29
其中：应收利息		
应收股利	750,000.00	
买入返售金融资产		
存货	846,865,774.75	687,829,073.58
其中：数据资源		
合同资产	132,076,574.30	228,267,923.34
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		9,127,614.31
其他流动资产	255,044,361.23	223,612,180.92
流动资产合计	2,708,657,894.95	2,326,890,102.13
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		
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	33,778,817.28	34,359,014.22
固定资产	312,409,244.09	321,666,478.63
在建工程	59,433.96	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	4,457,377.10	6,090,755.80
无形资产	101,433,687.40	104,180,642.90
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	317,417,375.03	317,417,375.03
长期待摊费用	156,399.89	191,155.37
递延所得税资产	6,649,548.83	7,818,311.84
其他非流动资产	7,524,275.60	7,189,837.68
非流动资产合计	783,886,159.18	798,913,571.47
资产总计	3,492,544,054.13	3,125,803,673.60
流动负债：		
短期借款	119,500,000.00	73,059,552.78
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	131,976,919.44	57,306,182.52
应付账款	394,130,989.61	412,112,287.63
预收款项		
合同负债	882,207,850.44	582,968,951.03
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	39,819,082.11	62,665,442.21
应交税费	28,537,145.06	39,674,837.36
其他应付款	59,383,754.97	38,228,987.67
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		

持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	9,157,801.10	1,157,406.74
其他流动负债	53,900,733.23	45,414,877.09
流动负债合计	1,718,614,275.96	1,312,588,525.03
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		8,010,800.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	2,810,732.16	5,061,184.48
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	1,398,474.00	1,418,172.00
递延所得税负债	2,300,528.57	2,751,468.61
其他非流动负债		
非流动负债合计	6,509,734.73	17,241,625.09
负债合计	1,725,124,010.69	1,329,830,150.12
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	1,902,252,301.41	1,899,094,890.39
减：库存股	29,832,877.00	
其他综合收益	-133,908,480.25	-129,293,264.90
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	-1,406,548,671.03	-1,409,185,021.80
归属于母公司所有者权益合计	1,766,426,175.15	1,795,080,505.71
少数股东权益	993,868.29	893,017.77
所有者权益合计	1,767,420,043.44	1,795,973,523.48
负债和所有者权益总计	3,492,544,054.13	3,125,803,673.60

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

编制单位：华昌达智能装备集团股份有限公司

2025 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	7,727,313.04	1,351,364.11
交易性金融资产	44,027,264.13	43,981,033.05
衍生金融资产		
应收票据		

应收账款	20,161,585.22	26,200,216.35
应收款项融资	521,400.00	
预付款项	204,671.00	468,238.75
其他应收款	509,786,180.11	510,572,138.60
其中：应收利息		
应收股利	750,000.00	
存货	7,824,237.93	4,566,902.66
其中：数据资源		
合同资产	1,397,674.74	
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,706,912.60	2,710,426.81
流动资产合计	594,357,238.77	589,850,320.33
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	716,473,603.23	716,473,603.23
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	14,279,193.27	14,514,803.19
固定资产	62,433,335.02	64,809,176.83
在建工程	59,433.96	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	31,368,260.58	31,187,439.00
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
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	824,613,826.06	826,985,022.25
资产总计	1,418,971,064.83	1,416,835,342.58
流动负债：		
短期借款	31,500,000.00	
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	9,255,566.22	11,866,457.99

预收款项		
合同负债	6,624,144.41	3,787,790.72
应付职工薪酬	144,876.00	534,481.38
应交税费	449,493.12	1,279,616.30
其他应付款	40,867,058.11	44,585,351.11
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	861,138.77	492,412.80
流动负债合计	89,702,276.63	62,546,110.30
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	1,398,474.00	1,418,172.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,398,474.00	1,418,172.00
负债合计	91,100,750.63	63,964,282.30
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	1,897,145,510.26	1,893,988,099.24
减：库存股	29,832,877.00	
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	-1,853,906,221.08	-1,855,580,940.98
所有者权益合计	1,327,870,314.20	1,352,871,060.28
负债和所有者权益总计	1,418,971,064.83	1,416,835,342.58

3、合并利润表

编制单位：华昌达智能装备集团股份有限公司2025 年 06 月 30 日单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业总收入	999,225,063.69	1,384,389,311.96
其中：营业收入	999,225,063.69	1,384,389,311.96
利息收入		

已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,005,664,804.57	1,329,294,344.32
其中：营业成本	860,120,172.96	1,193,786,293.24
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	3,450,115.16	2,956,615.70
销售费用	33,065,443.39	34,299,786.08
管理费用	91,114,562.13	85,106,559.91
研发费用	16,323,585.02	17,218,430.77
财务费用	1,590,925.91	-4,073,341.38
其中：利息费用	1,678,162.93	847,287.29
利息收入	984,550.41	8,746,377.66
加：其他收益	5,194,196.21	760,747.54
投资收益（损失以“—”号填列）	6,472,762.35	1,559,231.02
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）	95,975.88	29,706.82
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-1,063,100.75	-3,725,231.89
资产减值损失（损失以“—”号填列）	2,809,495.92	431,665.49
资产处置收益（损失以“—”号填列）	1,225.66	-141,080.85
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	7,070,814.39	54,010,005.77
加：营业外收入	2,243,241.75	43,147,486.54
减：营业外支出	607,705.35	133,655.35
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	8,706,350.79	97,023,836.96
减：所得税费用	6,070,646.80	23,197,171.66
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	2,635,703.99	73,826,665.30
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	2,635,703.99	73,826,665.30
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（净亏损以“—”号填列）	2,636,350.77	73,828,977.64
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	-646.78	-2,312.34
六、其他综合收益的税后净额	-4,513,718.05	3,298,337.19
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-4,615,215.35	3,404,913.99
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		

1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-4,615,215.35	3,404,913.99
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	-4,615,215.35	3,404,913.99
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	101,497.30	-106,576.80
七、综合收益总额	-1,878,014.06	77,125,002.49
归属于母公司所有者的综合收益总额	-1,978,864.58	77,233,891.63
归属于少数股东的综合收益总额	100,850.52	-108,889.14
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.0019	0.0519
(二) 稀释每股收益	0.0019	0.0519

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

编制单位：华昌达智能装备集团股份有限公司	2025 年 06 月 30 日	单位：元
项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业收入	11,736,372.69	281,126.09
减：营业成本	8,037,083.28	271,654.38
税金及附加	863,195.80	795,373.14
销售费用		772,050.71
管理费用	3,092,450.58	6,077,743.25
研发费用	1,148,612.33	1,057,397.90
财务费用	1,689,450.85	-2,713,472.75
其中：利息费用	63,604.70	
利息收入	1,781.26	383,610.09
加：其他收益	139,133.89	21,018.46
投资收益（损失以“—”号填列）	3,530,246.88	1,089,339.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	46,231.08	14,309.62
信用减值损失（损失以“—”号填列）	1,249,125.01	1,639,055.05
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-7,424.41	
资产处置收益（损失以“—”号填列）		-145,460.93
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	1,862,892.30	-3,361,359.14
加：营业外收入	506.91	
减：营业外支出	188,679.31	39,400.00

三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	1,674,719.90	-3,400,759.14
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	1,674,719.90	-3,400,759.14
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	1,674,719.90	-3,400,759.14
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	1,674,719.90	-3,400,759.14
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

编制单位：华昌达智能装备集团股份有限公司

2025 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,283,180,022.77	1,187,791,802.98
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	3,338,802.48	9,190.56
收到其他与经营活动有关的现金	62,031,945.18	60,213,488.02
经营活动现金流入小计	1,348,550,770.43	1,248,014,481.56
购买商品、接受劳务支付的现金	829,086,493.28	1,110,651,543.47
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	263,807,234.17	277,207,890.09
支付的各项税费	28,604,565.81	46,422,217.63
支付其他与经营活动有关的现金	70,452,856.68	92,697,317.32
经营活动现金流出小计	1,191,951,149.94	1,526,978,968.51
经营活动产生的现金流量净额	156,599,620.49	-278,964,486.95
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	2,942,515.47	1,089,339.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	642,985.00	5,500.00
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	9,495,940.21	1,134,564.09
投资活动现金流入小计	13,081,440.68	2,229,403.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	903,323.25	752,269.01
投资支付的现金	234,517,113.60	
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		
投资活动现金流出小计	235,420,436.85	752,269.01
投资活动产生的现金流量净额	-222,338,996.17	1,477,134.28
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	81,500,000.00	27,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	81,500,000.00	27,000,000.00
偿还债务支付的现金	35,000,000.00	52,050,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,514,663.14	882,888.27
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	35,673,712.61	645,740.04
筹资活动现金流出小计	72,188,375.75	53,578,628.31
筹资活动产生的现金流量净额	9,311,624.25	-26,578,628.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	464,905.71	1,030,213.16
五、现金及现金等价物净增加额	-55,962,845.72	-303,035,767.82
加：期初现金及现金等价物余额	149,847,822.54	587,045,909.85
六、期末现金及现金等价物余额	93,884,976.82	284,010,142.03

6、母公司现金流量表

编制单位：华昌达智能装备集团股份有限公司

2025 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	7,179,411.73	4,774,710.87
收到的税费返还	424,105.74	
收到其他与经营活动有关的现金	314,429.26	58,377,609.88
经营活动现金流入小计	7,917,946.73	63,152,320.75
购买商品、接受劳务支付的现金	4,778,530.75	
支付给职工以及为职工支付的现金	1,721,540.21	1,707,863.73
支付的各项税费	1,659,411.39	760,779.99
支付其他与经营活动有关的现金	3,231,362.34	80,716,363.40
经营活动现金流出小计	11,390,844.69	83,185,007.12

经营活动产生的现金流量净额	-3,472,897.96	-20,032,686.37
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		1,089,339.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		1,089,339.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	503,799.00	
投资支付的现金		18,500,000.00
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	503,799.00	18,500,000.00
投资活动产生的现金流量净额	-503,799.00	-17,410,660.80
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	31,500,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	12,337,828.20	
筹资活动现金流入小计	43,837,828.20	
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	61,425.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	39,462,500.00	
筹资活动现金流出小计	39,523,925.00	
筹资活动产生的现金流量净额	4,313,903.20	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	337,206.24	-37,443,347.17
加：期初现金及现金等价物余额	1,290,478.10	63,195,522.85
六、期末现金及现金等价物余额	1,627,684.34	25,752,175.68

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	1,421,506,508.00				1,899,094,890.39		-129,293,264.90		12,957,394.02		-1,409,185,021.80		1,795,080,505.71	893,017.77	1,795,973,523.48
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	1,421,506,508.00				1,899,094,890.39		-129,293,264.90		12,957,394.02		-1,409,185,021.80		1,795,080,505.71	893,017.77	1,795,973,523.48
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					3,157,411.02	29,832,877.00	-4,615,215.35				2,636,350.77		-28,654,330.56	100,850.52	-28,553,480.04
（一）综合收益总额							-4,615,215.35				2,636,350.77		-1,978,864.58	100,850.52	-1,878,014.06
（二）所有者投入和减少资本						29,832,877.00							-29,832,877.00		-29,832,877.00
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					3,157,411.02								3,157,411.02		3,157,411.02
四、本期末余额	1,421,506,508.00				1,902,252,301.41	29,832,877.00	-133,908,480.25		12,957,394.02		-1,406,548,671.03		1,766,426,175.15	993,868.29	1,767,420,043.44

上年金额

单位：元

项目	2024 年半年度														
	归属于母公司所有者权益														少数股东权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		所有者权益合计
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	1,421,506,508.00				1,898,584,694.04		-130,380,058.44		12,957,394.02		-1,486,810,308.94		1,715,858,228.68	1,033,852.15	1,716,892,080.83
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	1,421,506,508.00				1,898,584,694.04		-130,380,058.44		12,957,394.02		-1,486,810,308.94		1,715,858,228.68	1,033,852.15	1,716,892,080.83

三、本期增减变动 金额（减少以 “－”号填列）					510,196.35		3,404,913.99				73,828,977.64		77,744,087.98	-108,889.14	77,635,198.84
（一）综合收益总 额							3,404,913.99				73,828,977.64		77,744,087.98	-108,889.14	77,635,198.84
（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					510,196.35										
四、本期期末余额	1,421,506,508.00				1,899,094,890.39		-126,975,144.45		12,957,394.02		-1,412,981,331.30		1,793,602,316.66	924,963.01	1,794,527,279.67

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	1,421,506,508.00				1,893,988,099.24		-120,000,000.00		12,957,394.02	-1,855,580,940.98		1,352,871,060.28
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,421,506,508.00				1,893,988,099.24		-120,000,000.00		12,957,394.02	-1,855,580,940.98		1,352,871,060.28
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					3,157,411.02	29,832,877.00				1,674,719.90		-25,000,746.08
（一）综合收益总额										1,674,719.90		1,674,719.90
（二）所有者投入和减少资本						29,832,877.00						-29,832,877.00
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. 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					3,157,411.02						3,157,411.02
四、本期期末余额	1,421,506,508.00				1,897,145,510.26	29,832,877.00	-120,000,000.00		12,957,394.02	-1,853,906,221.08	1,327,870,314.20

上期金额

单位：元

项目	2024 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合收益	专项储 备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优 先 股	永 续 债	其 他								
一、上年年末余额	1,421,506,508.00				1,893,988,099.24		-120,000,000.00		12,957,394.02	-1,856,107,181.87		1,352,344,819.39
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,421,506,508.00				1,893,988,099.24		-120,000,000.00		12,957,394.02	-1,856,107,181.87		1,352,344,819.39
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-3,400,759.14		-3,400,759.14
（一）综合收益总额										-3,400,759.14		-3,400,759.14
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												

2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	1,421,506,508.00				1,893,988,099.24		-120,000,000.00		12,957,394.02	-1,859,507,941.01		1,348,944,060.25

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 2025 年 8 月 26 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：以下披露内容已涵盖本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

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 2025 年 6 月 30 日的财务状况、2025 年度 1-6 月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

预期信用损失的确定方法及会计处理方法：

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。

（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。

6. 其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

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

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见 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、低值易耗品、在产品、产成品等。

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（年）	3%-5%	1.90%-3.23%
机器设备	年限平均法	5-18（年）	3%-5%	5.28%-19.40%
运输设备	年限平均法	5-12（年）	3%-5%	7.92%-19.40%
其他设备	年限平均法	3-15（年）	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

1. 无形资产的计价方法

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

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法规规定。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

无。

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。

1. 承租人的会计处理

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）租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括固定付款额，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。

（2）作为出租方租赁的会计处理方法

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、其他重要的会计政策和会计估计

☐适用 ☒不适用

37、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

☐适用 ☒不适用

（2）重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

（3）2025 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

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%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%、27%-30%
教育费附加	应纳流转税额	3%

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%，2025 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%抵减应纳增值税税额。

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

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。

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	226,131.56	108,442.29
银行存款	93,658,845.26	149,289,500.82
其他货币资金	84,267,990.60	63,217,069.84

合计	178,152,967.42	212,615,012.95
其中：存放在境外的款项总额	23,718,079.53	22,463,626.53

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	279,047,155.53	44,434,066.05
其中：		
权益工具投资	44,530,041.93	44,434,066.05
基金	234,517,113.60	
其中：		
合计	279,047,155.53	44,434,066.05

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
银行承兑票据		476,151.00
商业承兑票据	1,361,598.46	5,304,770.86
坏账准备	-357,755.95	-648,313.88
合计	1,003,842.51	5,132,607.98

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑票据	648,313.88	-290,557.93				357,755.95
合计	648,313.88	-290,557.93				357,755.95

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 □不适用

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）	860,345,872.58	743,903,990.39
1 至 2 年	75,164,585.65	103,424,717.04
2 至 3 年	41,668,052.97	50,554,781.64

3 年以上	122,706,461.59	116,424,942.63
3 至 4 年	19,446,555.75	13,528,690.98
4 至 5 年	23,140,274.27	32,147,487.22
5 年以上	80,119,631.57	70,748,764.43
合计	1,099,884,972.79	1,014,308,431.70

(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	3.53%	38,849,774.13	100.00%		38,849,774.13	3.83%	38,849,774.13	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,061,035,198.66	96.47%	113,143,611.12	10.66%	947,891,587.54	975,458,657.57	96.17%	111,542,418.48	11.43%	863,916,239.09
其中：										
组合1：账龄组合	1,061,035,198.66	96.47%	113,143,611.12	10.66%	947,891,587.54	975,458,657.57	96.17%	111,542,418.48	11.43%	863,916,239.09
合计	1,099,884,972.79	100.00%	151,993,385.25	13.82%	947,891,587.54	1,014,308,431.70	100.00%	150,392,192.61	14.83%	863,916,239.09

按单项计提坏账准备类别名称：

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%	预计无法收回
客户二	4,934,600.00	4,934,600.00	4,934,600.00	4,934,600.00	100.00%	预计无法收回
客户三	2,396,713.00	2,396,713.00	2,396,713.00	2,396,713.00	100.00%	预计无法收回
客户四	850,000.00	850,000.00	850,000.00	850,000.00	100.00%	预计无法收回
客户五	95,000.00	95,000.00	95,000.00	95,000.00	100.00%	预计无法收回
客户六	158,717.54	158,717.54	158,717.54	158,717.54	100.00%	预计无法收回
客户七	87,500.00	87,500.00	87,500.00	87,500.00	100.00%	预计无法收回
合计	38,849,774.13	38,849,774.13	38,849,774.13	38,849,774.13		

按组合计提坏账准备类别名称：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	860,345,872.58	24,863,995.72	2.89%
1 至 2 年	75,164,585.65	13,431,911.46	17.87%
2 至 3 年	41,668,052.97	11,754,557.74	28.21%
3 至 4 年	18,786,555.75	7,946,713.08	42.30%
4 至 5 年	22,950,274.27	13,026,575.68	56.76%
5 年以上	42,119,857.44	42,119,857.44	100.00%
合计	1,061,035,198.66	113,143,611.12	

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	150,392,192.61	1,601,192.64				151,993,385.25
合计	150,392,192.61	1,601,192.64				151,993,385.25

(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
客户一	317,166,945.02		317,166,945.02	25.66%	9,166,124.71
客户二	172,676,846.82		172,676,846.82	13.97%	4,990,360.87
客户三	114,528,972.53		114,528,972.53	9.27%	6,826,115.92
客户四	76,391,676.32		76,391,676.32	6.18%	2,207,719.45
客户五	65,848,716.58	8,357,000.00	74,205,716.58	6.00%	8,311,987.04
合计	746,613,157.27	8,357,000.00	754,970,157.27	61.08%	31,502,307.99

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	136,060,346.90	3,983,772.60	132,076,574.30	235,061,191.86	6,793,268.52	228,267,923.34
合计	136,060,346.90	3,983,772.60	132,076,574.30	235,061,191.86	6,793,268.52	228,267,923.34

(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	-2,809,495.92			
合计	-2,809,495.92			——

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	2,074,357.88	8,959,982.95
其他		6,268,504.53
合计	2,074,357.88	15,228,487.48

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	750,000.00	
其他应收款	8,832,546.33	10,992,940.29
合计	9,582,546.33	10,992,940.29

(1) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
深圳高新投三江电子股份有限公司	750,000.00	
合计	750,000.00	

(2) 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	7,613,877.39	5,731,025.20
备用金	841,500.00	337,781.43
往来款	2,947,281.11	4,841,140.73
其他	3,622,355.63	6,336,716.87
坏账准备	-6,192,467.80	-6,253,723.94
合计	8,832,546.33	10,992,940.29

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）	7,324,696.59	9,255,597.70
1 至 2 年	564,235.10	853,573.08
2 至 3 年	1,199,740.00	1,200,740.00
3 年以上	5,936,342.44	5,936,753.45
3 至 4 年	299,233.20	299,644.21
4 至 5 年	29,876.80	29,876.80
5 年以上	5,607,232.44	5,607,232.44
合计	15,025,014.13	17,246,664.23

3) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

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)	
2025 年 1 月 1 日余额	1,539,491.50		4,714,232.44	6,253,723.94
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-61,256.14			-61,256.14
2025 年 6 月 30 日余额	1,478,235.36		4,714,232.44	6,192,467.80

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	6,253,723.94	-61,256.14				6,192,467.80
合计	6,253,723.94	-61,256.14				6,192,467.80

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	4,714,232.44	5 年以上	31.38%	4,714,232.44
第二名	保证金	847,780.00	3 年以内	5.64%	162,624.14
第三名	保证金	800,000.00	5 年以上	5.32%	800,000.00
第四名	保证金	750,000.00	1 年以内	4.99%	13,950.00
第五名	保证金	700,000.00	2 年以内	4.66%	13,020.00

合计		7,812,012.44		51.99%	5,703,826.58
----	--	--------------	--	--------	--------------

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	56,323,551.54	98.95%	25,491,591.70	99.06%
1 至 2 年	352,811.48	0.62%	16,006.07	0.06%
2 至 3 年	16,006.07	0.03%	35,001.00	0.14%
3 年以上	226,358.37	0.40%	191,357.37	0.74%
合计	56,918,727.46		25,733,956.14	

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：无。

(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	5,537,000.00	9.73%
第二名	4,734,000.00	8.32%
第三名	4,501,019.86	7.91%
第四名	3,510,797.00	6.17%
第五名	2,620,000.00	4.60%
合计	20,902,816.86	36.73%

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	109,920,150.38		109,920,150.38	93,002,933.70		93,002,933.70
在产品	791,475,188.58	54,886,928.33	736,588,260.25	672,976,440.36	78,467,420.94	594,509,019.42
库存商品	95,575.12		95,575.12	95,575.22		95,575.22
低值易耗品	261,789.00		261,789.00	221,545.24		221,545.24

合计	901,752,703.08	54,886,928.33	846,865,774.75	766,296,494.52	78,467,420.94	687,829,073.58
----	----------------	---------------	----------------	----------------	---------------	----------------

(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	78,467,420.94			23,580,492.61		54,886,928.33
合计	78,467,420.94			23,580,492.61		54,886,928.33

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		9,127,614.31
合计		9,127,614.31

(1) 一年内到期的债权投资

☐适用 ☒不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

11、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
税金	255,044,361.23	223,612,180.92
合计	255,044,361.23	223,612,180.92

其他说明：无。

12、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	44,451,717.01	4,892,197.32		49,343,914.33
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(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	10,793,071.97	1,825,044.84		12,618,116.81
2. 本期增加金额	528,030.78	52,166.16		580,196.94
(1) 计提或摊销	528,030.78	52,166.16		580,196.94
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	11,321,102.75	1,877,211.00		13,198,313.75
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	30,763,830.96	3,014,986.32		33,778,817.28
2. 期初账面价值	31,291,861.74	3,067,152.48		34,359,014.22

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

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因：不适用。

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：不适用。

13、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	312,409,244.09	321,666,478.63
合计	312,409,244.09	321,666,478.63

(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	386,946,049.74	48,596,845.06	9,939,971.49	53,646,728.91	499,129,595.20
2. 本期增加金额		98,021.37	639,313.56	558,719.19	1,296,054.12

(1) 购置		98,021.37	639,313.56	558,719.19	1,296,054.12
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	1,364,418.39	8,203.46	35,794.00	115,329.93	1,523,745.78
(1) 处置或报废	1,364,418.39	8,203.46	35,794.00	115,329.93	1,523,745.78
4. 期末余额	385,581,631.35	48,686,662.97	10,543,491.05	54,090,118.17	498,901,903.54
二、累计折旧					
1. 期初余额	89,234,148.59	30,002,971.53	8,225,690.99	42,372,031.61	169,834,842.72
2. 本期增加金额	4,906,667.03	1,845,403.31	352,163.22	2,088,856.11	9,193,089.67
(1) 计提	4,906,667.03	1,845,403.31	352,163.22	2,088,856.11	9,193,089.67
3. 本期减少金额	12,475.65	7,719.45	34,004.30	109,099.36	163,298.76
(1) 处置或报废	12,475.65	7,719.45	34,004.30	109,099.36	163,298.76
4. 期末余额	94,128,339.97	31,840,655.39	8,543,849.91	44,351,788.36	178,864,633.63
三、减值准备					
1. 期初余额	3,613,268.21	2,746,743.84	29,769.44	1,238,492.36	7,628,273.85
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额		73.61		174.42	248.03
(1) 处置或报废		73.61		174.42	248.03
4. 期末余额	3,613,268.21	2,746,670.23	29,769.44	1,238,317.94	7,628,025.82
四、账面价值					
1. 期末账面价值	287,840,023.17	14,099,337.35	1,969,871.70	8,500,011.87	312,409,244.09
2. 期初账面价值	294,098,632.94	15,847,129.69	1,684,511.06	10,036,204.94	321,666,478.63

14、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	59,433.96	
合计	59,433.96	

(1) 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

15、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	8,524,803.27	8,524,803.27
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额	1,688,206.66	1,688,206.66
4. 期末余额	6,836,596.61	6,836,596.61
二、累计折旧		
1. 期初余额	2,434,047.47	2,434,047.47
2. 本期增加金额	590,784.85	590,784.85
(1) 计提	590,784.85	590,784.85
3. 本期减少金额	645,612.81	645,612.81
(1) 处置	645,612.81	645,612.81
4. 期末余额	2,379,219.51	2,379,219.51
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	4,457,377.10	4,457,377.10
2. 期初账面价值	6,090,755.80	6,090,755.80

(2) 使用权资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

16、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	102,770,619.99		49,998,754.25	152,769,374.24
2. 本期增加金额			917,074.23	917,074.23
(1) 购置			917,074.23	917,074.23
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	102,770,619.99		50,915,828.48	153,686,448.47
二、累计摊销				
1. 期初余额	25,185,992.27		22,564,305.15	47,750,297.42
2. 本期增加金额	1,032,037.02		2,631,992.71	3,664,029.73

（1）计提	1,032,037.02		2,631,992.71	3,664,029.73
3. 本期减少金额				
（1）处置				
4. 期末余额	26,218,029.29		25,196,297.86	51,414,327.15
三、减值准备				
1. 期初余额	488,932.90		349,501.02	838,433.92
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	488,932.90		349,501.02	838,433.92
四、账面价值				
1. 期末账面价值	76,063,657.80		25,370,029.60	101,433,687.40
2. 期初账面价值	77,095,694.82		27,084,948.08	104,180,642.90

（2） 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

17、商誉

（1） 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
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
合计	843,715,526.18					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
合计	526,298,151.15					526,298,151.15

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	191,155.37		34,755.48		156,399.89
合计	191,155.37		34,755.48		156,399.89

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	19,403,992.52	5,365,301.40	20,923,826.73	5,751,092.16
内部交易未实现利润	1,235,901.83	255,769.04	2,422,893.46	433,817.79
租赁负债	3,894,904.06	1,028,478.39	6,154,411.38	1,633,401.89
合计	24,534,798.41	6,649,548.83	29,501,131.57	7,818,311.84

(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	5,253,485.49	1,120,186.47	5,324,267.78	1,135,253.68
使用权资产	4,457,377.10	1,180,342.10	6,090,755.80	1,616,214.93
合计	9,710,862.59	2,300,528.57	11,415,023.58	2,751,468.61

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		6,649,548.83		7,818,311.84
递延所得税负债		2,300,528.57		2,751,468.61

(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	208,854,805.90	232,650,862.05
可抵扣亏损	1,353,341,771.27	1,353,341,771.27
合计	1,562,196,577.17	1,585,992,633.32

(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
2025 年度	694,179,313.32	694,179,313.32	
2026 年度	66,494,008.48	66,494,008.48	
2027 年度	65,372,401.67	65,372,401.67	
2028 年度	478,662,214.39	478,662,214.39	
2029 年度	48,633,833.41	48,633,833.41	

合计	1,353,341,771.27	1,353,341,771.27	
----	------------------	------------------	--

其他说明：无。

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
会员费	7,524,275.60		7,524,275.60	7,189,837.68		7,189,837.68
合计	7,524,275.60		7,524,275.60	7,189,837.68		7,189,837.68

其他说明：无。

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	84,267,990.60	84,267,990.60	股票回购专用证券账户、质押、冻结	股票回购专用证券账户、保证金、冻结资金	62,767,190.41	62,767,190.41	质押、冻结	保证金、冻结资金
合计	84,267,990.60	84,267,990.60			62,767,190.41	62,767,190.41		

其他说明：无。

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	119,500,000.00	73,059,552.78
合计	119,500,000.00	73,059,552.78

短期借款分类的说明：无。

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

本期末公司没有逾期未偿还的短期借款。

23、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	131,976,919.44	57,306,182.52
合计	131,976,919.44	57,306,182.52

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

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）	376,369,131.44	368,397,601.99
1 年以上	17,761,858.17	43,714,685.64
合计	394,130,989.61	412,112,287.63

25、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	59,383,754.97	38,228,987.67
合计	59,383,754.97	38,228,987.67

(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	14,972,574.98	14,895,432.85
应付个人款	169,686.24	101,300.60
往来款	37,174,765.10	15,985,603.81
应付债务重整费用	275,323.81	275,323.81
其他	6,791,404.84	6,971,326.60
合计	59,383,754.97	38,228,987.67

26、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同预收款	882,207,850.44	582,968,951.03
合计	882,207,850.44	582,968,951.03

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	61,513,908.43	228,262,276.18	251,017,427.09	38,758,757.52
二、离职后福利-设定提存计划	1,151,533.78	9,090,163.36	9,181,372.55	1,060,324.59
三、辞退福利		3,205,849.10	3,205,849.10	
合计	62,665,442.21	240,558,288.64	263,404,648.74	39,819,082.11

(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	57,596,429.66	209,848,309.38	232,075,455.28	35,369,283.76
2、职工福利费	334,500.00	3,547,047.37	3,881,547.37	
3、社会保险费	2,182,276.81	11,838,750.21	12,022,908.13	1,998,118.89
其中：医疗保险费	2,140,589.29	11,324,676.48	11,509,721.84	1,955,543.93
工伤保险费	14,798.90	310,276.79	307,717.86	17,357.83
生育保险费	26,888.62	203,796.94	205,468.43	25,217.13
4、住房公积金	215,870.00	2,657,330.32	2,664,387.32	208,813.00
5、工会经费和职工教育经费	1,184,831.96	370,838.90	373,128.99	1,182,541.87
合计	61,513,908.43	228,262,276.18	251,017,427.09	38,758,757.52

(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	1,135,960.19	8,863,316.05	8,953,504.86	1,045,771.38
2、失业保险费	15,573.59	226,847.31	227,867.69	14,553.21
合计	1,151,533.78	9,090,163.36	9,181,372.55	1,060,324.59

28、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	11,422,905.73	24,467,660.88
企业所得税	831,248.16	823,890.57
个人所得税	369,678.10	720,070.82
城市维护建设税	213,002.35	877,206.31
房产税	1,010,438.09	1,006,564.19
土地使用税	252,263.70	397,904.13
教育费附加	152,144.52	809,722.08
其他税费	389,445.36	276,249.66
Sales Tax	13,896,019.05	10,295,568.72
合计	28,537,145.06	39,674,837.36

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	8,000,000.00	
一年内到期的租赁负债	1,157,801.10	1,157,406.74
合计	9,157,801.10	1,157,406.74

30、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	53,900,733.23	42,925,877.09
已背书未到期的商业承兑汇票		2,489,000.00
合计	53,900,733.23	45,414,877.09

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
保证借款		8,010,800.00
合计		8,010,800.00

32、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	4,172,600.54	6,598,425.13
未确认融资费用	-204,067.28	-379,833.91
一年内到期的租赁负债	-1,157,801.10	-1,157,406.74
合计	2,810,732.16	5,061,184.48

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	1,418,172.00		19,698.00	1,398,474.00	财政补助
合计	1,418,172.00		19,698.00	1,398,474.00	

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					0.00	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）	1,899,094,890.39	3,157,411.02		1,902,252,301.41
合计	1,899,094,890.39	3,157,411.02		1,902,252,301.41

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：资本溢价本期增加系债务重组所致。

36、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股票回购	0.00	29,832,877.00		29,832,877.00
合计		29,832,877.00		29,832,877.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

截至 2025 年 6 月 30 日，公司通过股份回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份数量为 5,640,000 股，占公司当前总股本的 0.3968%，最高成交价为 5.51 元/股，最低成交价为 5.08 元/股，成交总金额为人民币 29,832,877 元（不含交易费用）。

37、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	- 9,293,264.90	- 4,513,718.05				- 4,615,215.35	101,497.30	- 13,908,480.25
外币财务报表折算差额	- 9,293,264.90	- 4,513,718.05				- 4,615,215.35	101,497.30	- 13,908,480.25
其他综合收益合计	- 129,293,264.90	- 4,513,718.05				- 4,615,215.35	101,497.30	- 133,908,480.25

38、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

39、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	-1,409,185,021.80	-1,486,810,308.94
调整后期初未分配利润	-1,409,185,021.80	-1,486,810,308.94
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,636,350.77	73,828,977.64
期末未分配利润	-1,406,548,671.03	-1,412,981,331.30

调整期初未分配利润明细：

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

40、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	994,681,814.57	858,411,198.57	1,380,766,456.32	1,191,781,010.30
其他业务	4,543,249.12	1,708,974.39	3,622,855.64	2,005,282.94
合计	999,225,063.69	860,120,172.96	1,384,389,311.96	1,193,786,293.24

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
业务类型						
其中：						
工业机器人自动化装备	216,038,107.19	164,457,744.31			216,038,107.19	164,457,744.31
自动化输送智能装配生产线	507,479,058.89	461,539,328.11			507,479,058.89	461,539,328.11
物流与仓储自动化设备系统	275,707,897.61	234,123,100.54			275,707,897.61	234,123,100.54
按经营地区分类						
其中：						
境内	291,309,774.06	244,132,222.50			291,309,774.06	244,132,222.50
境外	707,915,289.63	615,987,950.46			707,915,289.63	615,987,950.46
合计	999,225,063.69	860,120,172.96			999,225,063.69	860,120,172.96

与履约义务相关的信息：不适用。

合同中可变对价相关信息：无。

41、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	518,186.99	275,950.48
教育费附加	222,050.35	118,264.49
房产税	1,831,438.56	1,753,252.08
土地使用税	504,606.45	504,332.34
印花税	216,646.98	216,821.04
地方教育费附加	148,033.55	78,842.99
其他	9,152.28	9,152.28
合计	3,450,115.16	2,956,615.70

42、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员薪酬	53,696,676.72	54,048,148.65
折旧、摊销费用	11,225,031.16	7,405,138.56
办公通讯费	7,410,909.17	3,830,870.31
交通差旅费	2,688,200.92	2,856,868.22
业务招待费	820,588.46	815,607.36
中介机构费用	10,061,332.77	10,181,347.02
其他费用	5,211,822.93	5,968,579.79
合计	91,114,562.13	85,106,559.91

43、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员薪酬	24,904,118.83	25,838,180.87
业务招待费	1,984,715.57	2,002,533.99
交通差旅费	2,150,475.91	2,039,200.08
办公费及其他	4,026,133.08	4,419,871.14
合计	33,065,443.39	34,299,786.08

44、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	15,730,399.25	14,271,824.60
材料费用	134,486.83	83,240.54
折旧费用及摊销	62,132.66	45,095.16
其他	396,566.28	2,818,270.47
合计	16,323,585.02	17,218,430.77

45、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,678,162.93	847,287.29
减：利息收入	984,550.41	8,746,377.66
汇兑损失	2,117,970.45	5,892,471.87
减：汇兑收益	1,956,701.19	2,668,643.48
手续费及其他	736,044.13	601,920.60
合计	1,590,925.91	-4,073,341.38

46、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
土地补贴	19,698.00	19,698.00
专项补贴	130,000.00	201,100.10
财政补贴	3,534,281.51	43,685.22
个税手续费返还	92,558.68	75,393.22
税收减免	1,417,658.02	420,871.00
合计	5,194,196.21	760,747.54

47、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	95,975.88	29,706.82
合计	95,975.88	29,706.82

48、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	3,692,515.47	1,089,339.20
债务重组收益	2,780,246.88	469,891.82
合计	6,472,762.35	1,559,231.02

49、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	290,557.93	439,592.01
应收账款坏账损失	-1,601,192.64	-3,636,838.96
其他应收款坏账损失	61,256.14	-542,664.84
长期应收款坏账损失	186,277.82	14,679.90
合计	-1,063,100.75	-3,725,231.89

50、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
十一、合同资产减值损失	2,809,495.92	431,665.49
合计	2,809,495.92	431,665.49

51、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	1,225.66	-141,080.85

52、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
诉讼事项赔偿收入	125,256.48	42,628,800.00	125,256.48
无法支付的应付款项	2,065,834.72		2,065,834.72
其他	52,150.55	518,686.54	52,150.55
合计	2,243,241.75	43,147,486.54	2,243,241.75

53、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	248,142.47	90,941.44	248,142.47
非流动资产损坏报废损失	279,905.17	288.86	279,905.17
其他	79,657.71	42,425.05	79,658.71
合计	607,705.35	133,655.35	607,705.35

54、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	1,326,221.93	22,476,062.48
递延所得税费用	4,744,424.87	721,109.18
合计	6,070,646.80	23,197,171.66

(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	8,706,350.79
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,176,587.70
子公司适用不同税率的影响	-3,198,685.80
调整以前期间所得税的影响	5,881,076.66
非应税收入的影响	-19,019.49
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	195,466.77
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,576,795.01
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	5,318,523.29
研究开发费附加扣除额	-2,706,507.32
所得税费用	6,070,646.80

55、其他综合收益

详见附注 37

56、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	3,756,840.19	244,785.32
利息收入	783,111.50	7,924,498.26
诉讼事项赔偿收入	125,256.48	42,628,800.00
收到的往来款及其他	57,366,737.01	9,415,404.44
合计	62,031,945.18	60,213,488.02

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	8,154,315.96	4,041,734.07
支付的管理费用及研发费用	26,723,907.36	26,554,783.71
支付的往来款及其他	35,574,633.36	62,100,799.54
合计	70,452,856.68	92,697,317.32

(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
收到 Huachangda Canada Holdings, Inc. 偿付本金及利息收入	9,495,940.21	1,134,564.09
合计	9,495,940.21	1,134,564.09

(3) 与筹资活动有关的现金

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
支付的租赁负债租金	673,712.61	645,740.04
支付与融资有关的现金	35,000,000.00	
合计	35,673,712.61	645,740.04

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	73,059,552.78	81,500,000.00		35,059,552.78		119,500,000.00
长期借款（含一年内到期的长期借款）	8,010,800.00			10,800.00		8,000,000.00
租赁负债（含一年内到期的	6,218,591.22			673,712.61	1,576,345.35	3,968,533.26

租赁负债)						
合计	87,288,944.00	81,500,000.00		35,744,065.39	1,576,345.35	131,468,533.26

57、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	2,635,703.99	73,826,665.30
加：资产减值准备	-2,809,495.92	-431,665.49
信用减值损失	1,063,100.75	3,725,231.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,609,987.85	13,628,393.54
使用权资产折旧	590,784.85	706,925.26
无形资产摊销	3,664,029.73	1,741,201.69
长期待摊费用摊销	34,755.48	34,755.48
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）	1,225.66	141,080.85
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	279,905.17	288.86
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-95,795.88	-29,706.82
财务费用（收益以“－”号填列）	1,011,818.31	-527,047.47
投资损失（收益以“－”号填列）	-6,472,762.35	-1,559,231.02
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	1,168,763.01	679,451.93
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-450,940.04	41,657.25
存货的减少（增加以“－”号填列）	-159,036,701.17	-102,101,226.45
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-46,159,970.30	78,559,323.17
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	351,565,211.35	-347,400,584.92
其他		
经营活动产生的现金流量净额	156,599,620.49	-278,964,486.95
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	93,884,976.82	284,010,142.03
减：现金的期初余额	149,847,822.54	587,045,909.85
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	-55,962,845.72	-303,035,767.82

(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	93,884,976.82	149,847,822.54
其中：库存现金	226,131.56	108,442.29
可随时用于支付的银行存款	93,658,845.26	149,228,614.81
可随时用于支付的其他货币资金		510,765.44
三、期末现金及现金等价物余额	93,884,976.82	149,847,822.54

(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	78,168,361.90	99,969,118.09	不可随时支取
证券专户	5,165,943.00		不可随时支取
司法冻结、保全资金	933,685.70		被冻结资金
合计	84,267,990.60	99,969,118.09	

58、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			24,500,617.81
其中：美元	2,086,793.73	7.1586	14,938,521.60
欧元	93,132.71	8.4024	782,538.28
港币			
墨西哥比索	8,819,237.89	0.3809	3,359,247.71
巴西里亚尔	3,990,399.72	1.3067	5,214,255.31
加元	39,355.00	5.2358	206,054.91
应收账款			571,914,837.84
其中：美元	79,891,995.34	7.1586	571,914,837.84
欧元			
港币			
墨西哥比索			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			250,626.22
其中：美元	17,587.25	7.1586	125,900.09
巴西里亚尔	95,451.24	1.3067	124,726.13

应付账款			190,355,995.26
其中：美元	26,591,232.26	7.1586	190,355,995.26
其他应付款			57,898,711.44
其中：美元	8,033,067.81	7.1586	57,505,519.19
巴西里亚尔	292,529.92	1.3067	382,248.85
港币	12,000.00	0.91195	10,943.40

(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
海控国际贸易有限公司	香港	港币	经营主要货币来源

59、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

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为 364,915.30 元。

涉及售后租回交易的情况

☒适用 ☐不适用

(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	4,543,249.12	
合计	4,543,249.12	

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

(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

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	15,730,399.25	14,271,824.60
材料费用	134,486.83	83,240.54
折旧费用及摊销	62,132.66	45,095.16
其他	396,566.28	2,818,270.47
合计	16,323,585.02	17,218,430.77
其中：费用化研发支出	16,323,585.02	17,218,430.77

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

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	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	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。

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：不适用。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：不适用。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：不适用。

确定公司是代理人还是委托人的依据：不适用。

十、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	1,418,172.00			19,698.00		1,398,474.00	与资产相关
合计	1,418,172.00			19,698.00		1,398,474.00	

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	3,683,979.51	264,483.32

十一、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。

十二、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	970,041.93		278,077,133.60	279,047,155.53
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	970,041.93		278,077,133.60	279,047,155.53
（1）权益工具投资	970,041.93		43,560,000.00	44,530,041.93
（2）基金产品			234,517,113.60	234,517,113.60
（二）应收款项融资			2,074,357.88	2,074,357.88
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 2025 年 6 月 30 日的股票交易市场价。

十三、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本企业的母公司情况的说明：详见附注“九、在其他主体中的权益”。
本企业最终控制方：不适用。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

3、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）其他关联交易

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，2025 年 1-6 月累计金额为 11,240,008 元。

5、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	4,978,440.00	371,000.00

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺:截止资产负债表日，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

截至资产负债表日，公司开具的保函余额为 1,982.88 万元。除此外，公司无重大需披露的其他或有事项。

(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。

十五、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

公司 2025 年半年度计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十六、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

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。2025 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	291,309,774.06	707,915,289.63		999,225,063.69
二、营业成本	244,132,222.50	615,987,950.46		860,120,172.96
三、对联营和合营企业的投资收益		2,915,945.76	-2,915,945.76	
四、信用减值损失（损失以“—”号填列）	445,403.31	-1,508,504.06		-1,063,100.75
五、资产减值损失（损失以“—”号填列）	-218,842.35	3,028,338.27		2,809,495.92
六、折旧费和摊销费	8,165,831.43	5,733,726.48		13,899,557.91
七、利润总额	-8,985,136.24	17,691,487.03		8,706,350.79
八、所得税费用	4,467,291.29	1,603,355.51		6,070,646.80
九、净利润	-13,452,427.53	16,088,131.52		2,635,703.99
十、资产总额	2,121,536,282.71	1,893,093,363.36	-522,085,591.94	3,492,544,054.13
十一、负债总额	1,091,306,380.44	1,151,016,984.10	-517,199,353.85	1,725,124,010.69

十七、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）	3,977,204.98	9,225,215.67
1 至 2 年	828,000.00	845,000.00
2 至 3 年	2,172,768.00	2,172,768.00
3 年以上	27,258,153.09	29,282,420.81
3 至 4 年	1,452,634.44	2,794,921.29
4 至 5 年	15,455,286.57	15,455,286.57
5 年以上	10,350,232.08	11,032,212.95
合计	34,236,126.07	41,525,404.48

(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账款	34,236,126.07	100.00%	14,074,540.85	41.11%	20,161,585.22	41,525,404.48	100.00%	15,325,188.13	36.91%	26,200,216.35
其中：										
其中：组合 1：账龄组合	23,907,984.55	69.83%	14,074,540.85	58.87%	9,833,443.70	25,874,552.27	62.31%	15,325,188.13	59.23%	10,549,364.14
组合 2：合并范围内组合	10,328,141.52	30.17%			10,328,141.52	15,650,852.21	37.69%			15,650,852.21
合计	34,236,126.07	100.00%	14,074,540.85	41.11%	20,161,585.22	41,525,404.48	100.00%	15,325,188.13	36.91%	26,200,216.35

按组合计提坏账准备类别名称：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	74,700.00	2,158.83	2.89%
1 至 2 年	828,000.00	147,963.60	17.87%

2 至 3 年	2,172,768.00	612,937.85	28.21%
3 至 4 年	1,452,634.44	614,464.37	42.30%
4 至 5 年	15,455,286.57	8,772,420.66	56.76%
5 年以上	3,924,595.54	3,924,595.54	100.00%
合计	23,907,984.55	14,074,540.85	

按组合计提坏账准备类别名称：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	10,328,141.52		
合计	10,328,141.52		

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	15,325,188.13	-1,250,647.28				14,074,540.85
合计	15,325,188.13	-1,250,647.28				14,074,540.85

(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
客户一	14,353,751.83		14,353,751.83	40.28%	6,099,289.74
客户二	6,425,636.54		6,425,636.54	18.03%	
客户三	5,589,924.19		5,589,924.19	15.69%	3,031,114.24
客户四	3,902,504.98	1,148,199.15	5,050,704.13	14.17%	
客户五	2,779,108.53		2,779,108.53	7.80%	869,419.90
合计	33,050,926.07	1,148,199.15	34,199,125.22	95.97%	9,999,823.88

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	750,000.00	
其他应收款	509,036,180.11	510,572,138.60
合计	509,786,180.11	510,572,138.60

(1) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
深圳高新投三江电子股份有限公司	750,000.00	
合计	750,000.00	

(2) 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	510,998,973.06	512,615,251.74
保证金	40,000.00	40,000.00
其他	202,709.89	120,867.43
坏账准备	-2,205,502.84	-2,203,980.57
合计	509,036,180.11	510,572,138.60

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）	11,752,012.93	23,070,901.37
1 至 2 年	27,986,570.63	27,986,570.63
2 至 3 年	44,946,649.39	44,946,649.39
3 年以上	426,556,450.00	416,771,997.78
3 至 4 年	34,953.82	34,953.82
4 至 5 年	48,942,300.90	48,942,300.90
5 年以上	377,579,195.28	367,794,743.06
合计	511,241,682.95	512,776,119.17

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)	
2025 年 1 月 1 日余额	42,248.13		2,161,732.44	2,203,980.57
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	1,522.27			1,522.27
2025 年 6 月 30 日余额	43,770.40		2,161,732.44	2,205,502.84

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	2,203,980.57	1,522.27				2,205,502.84
合计	2,203,980.57	1,522.27				2,205,502.84

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	388,264,853.85	3 年以内及 5 年以上	75.95%	
第二名	往来款	110,736,990.00	3 年以上	21.66%	
第三名	往来款	9,809,000.00	1 年以内	1.92%	
第四名	往来款	2,161,732.44	5 年以上	0.42%	2,161,732.44
第五名	其他	95,833.29	1 年以内	0.02%	1,782.50
合计		511,068,409.58		99.97%	2,163,514.94

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	1,583,393,073.93	866,919,470.70	716,473,603.23	1,583,393,073.93	866,919,470.70	716,473,603.23
合计	1,583,393,073.93	866,919,470.70	716,473,603.23	1,583,393,073.93	866,919,470.70	716,473,603.23

(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	607,587,365.14	719,577,797.06					607,587,365.14	719,577,797.06
Autoline Equipamentos Inteligentes Do Brasil LTDA.	4,885,273.91						4,885,273.91	
Huachangda UK Limited	964.18						964.18	
湖北迪迈威智能装	82,500,000.00	27,500,000.00					82,500,000.00	27,500,000.00

备有限公司								
华昌达智能技术有 限公司		56,300,000.00						56,300,000.00
武汉德梅柯智能机 器人有限公司		63,541,673.64						63,541,673.64
深圳华富达智能装 备有限公司	21,500,000.00						21,500,000.00	
合计	716,473,603.23	866,919,470.70					716,473,603.23	866,919,470.70

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	6,023,008.84	5,937,699.12		
其他业务	5,713,363.85	2,099,384.16	281,126.09	271,654.38
合计	11,736,372.69	8,037,083.28	281,126.09	271,654.38

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
业务类型						
其中：						
自动化输送智能装配 生产线	11,736,372.69	8,037,083.28			11,736,372.69	8,037,083.28
合计	11,736,372.69	8,037,083.28			11,736,372.69	8,037,083.28

与履约义务相关的信息：不适用。

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。

重大合同变更或重大交易价格调整：不适用。

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	750,000.00	1,089,339.20
债务重组收益	2,780,246.88	
合计	3,530,246.88	1,089,339.20

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	1,225.66	

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）	3,683,979.51	
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	3,788,491.35	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	201,438.91	
债务重组损益	2,780,246.88	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,635,536.40	
减：所得税影响额	879,888.42	
合计	11,211,030.29	---

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	0.14%	0.0019	0.0019
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.47%	-0.0060	-0.0060

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

华昌达智能装备集团股份有限公司

2025 年 8 月 27 日