

上海新时达电气股份有限公司

审计报告

立信中联审字[2021]D-0542号

立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）

LixinZhonglian CPAs (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

目 录

一、	审计报告	1—6
二、	财务报表	
1、	合并资产负债表、母公司资产负债表	1—4
2、	合并利润表、母公司利润表	5—6
3、	合并现金流量表、母公司现金流量表	7—8
4、	合并股东权益变动表、母公司股东权益变动表	9—12
5、	财务报表附注	1—125



立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）

LixinZhonglian CPAs (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

审 计 报 告

立信中联审字[2021]D-0542 号

上海新时达电气股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了上海新时达电气股份有限公司（以下简称新时达公司）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了新时达公司 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于新时达公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

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

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
(一) 商誉减值测试	
<p>商誉减值的会计政策详情及分析请参阅合并财务报表附注“三、重要会计政策和会计估计”注释二十四所述的会计政策及“五、合并财务报表项目附注”注释十八。</p> <p>截至2020年12月31日,合并财务报表中商誉的账面净值为人民币1,137,927,769.68元。</p> <p>管理层每年评估商誉可能出现减值的情况。商誉的减值评估结果基本由管理层依据其聘任的外部评估师编制的估值报告进行确定。减值评估是依据所编制的折现现金流预测而估计商誉的使用价值。折现现金流预测的编制涉及运用重大判断和估计,特别是确定收入增长率、永续增长率、息税前利润率,以及确定所应用的风险调整折现率时均存在固有不确定性和可能受到管理层偏好的影响。</p> <p>由于商誉的减值预测和折现未来现金流量涉及固有不确定性,以及管理层在选用假设和估计时可能出现偏好的风险,我们将评估商誉的减值视为新时达公司的关键审计事项。</p>	<p>与商誉减值有关的审计程序包括:</p> <ol style="list-style-type: none">1、评价管理层对商誉所在资产组或资产组组合的认定;2、了解各资产组或资产组组合的历史业绩情况及发展规划,以及宏观经济和所属行业的发展趋势;3、评估商誉减值测试的估值方法;4、评价商誉减值测试关键假设的适当性;5、评价测试所引用参数的合理性,包括预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等,以及其确定依据等信息;6、复核商誉减值测试的计算过程;7、评价商誉减值测试的影响;8、评价商誉的减值及所采用的关键假设披露是否充分。

(二) 收入确认	
<p>收入确认的会计政策详情及收入的分析请参阅合并财务报表附注“三、重要会计政策和会计估计”注释三十所述的会计政策及“五、合并财务报表项目注释”注释四十一。</p> <p>2020年度，新时达公司确认的营业收入为人民币3,957,063,457.75元。新时达公司对于产品销售产生的收入是在商品控制权转移至客户时确认的。</p> <p>由于收入是新时达公司的关键指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，我们将新时达公司收入确认识别为关键审计事项。</p>	<p>与评价收入确认相关的审计程序中包括以下程序：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性； 2、选取样本检查销售合同，识别与商品控制权转移相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求； 3、结合产品类型对收入以及毛利情况执行分析，判断本期收入金额是否出现异常波动的情况； 4、对本年记录的收入交易选取样本，核对发票、销售合同、出库单、送货单、验收报告、出口报关单等支持性文件，评价相关收入确认是否符合公司收入确认的会计政策； 5、实施函证程序，并将函证结果与账面记录的金额进行了核对； 6、就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单、送货单、验收报告、出口报关单等支持性文档，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。

四、其他信息

新时达公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括构成2020年年度报告相关文件中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督新时达公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事

项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处,我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师:

(项目合伙人)

中国注册会计师:

中国天津市

2021年4月27日

上海新时达电气股份有限公司
合并资产负债表
2020年12月31日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注	期末余额	上年年末余额
流动资产:			
货币资金	五(一)	1,161,445,947.72	1,062,618,304.22
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五(二)	144,957,380.02	
衍生金融资产			
应收票据	五(三)	5,489,993.18	1,979,079.37
应收账款	五(四)	847,922,822.70	901,065,354.14
应收款项融资	五(五)	408,595,673.55	435,363,799.40
预付款项	五(六)	66,102,048.80	40,988,207.37
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五(七)	126,051,376.71	145,439,722.68
买入返售金融资产			
存货	五(八)	803,435,677.34	941,507,359.95
合同资产	五(九)	8,236,580.69	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五(十)	143,808,769.21	569,180,875.16
流动资产合计		3,716,046,269.92	4,098,142,702.29
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	五(十一)	1,576,222.55	2,935,662.16
长期股权投资	五(十二)	120,343,822.27	120,396,818.90
其他权益工具投资	五(十三)	9,130,400.00	7,100,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五(十四)	26,375,526.52	27,077,497.76
固定资产	五(十五)	604,489,153.63	531,226,340.91
在建工程	五(十六)	171,110,211.43	112,536,102.94
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五(十七)	243,397,535.90	260,114,999.46
开发支出			
商誉	五(十八)	1,137,927,769.68	1,153,340,212.68
长期待摊费用	五(十九)	6,284,830.94	5,240,069.72
递延所得税资产	五(二十)	21,460,853.61	24,825,799.15
其他非流动资产	五(二十一)	6,075,267.98	14,515,520.31
非流动资产合计		2,348,171,594.51	2,259,309,023.99
资产总计		6,064,217,864.43	6,357,451,726.28

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 纪翌

主管会计工作负责人: 李国范

会计机构负责人: 葛达明

上海新时达电气股份有限公司
合并资产负债表（续）
2020年12月31日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注	期末余额	上年年末余额
流动负债：			
短期借款	五(二十二)	770,000,000.00	960,000,000.00
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	五(二十三)	54,614,288.51	30,296,526.98
应付账款	五(二十四)	652,667,793.34	644,214,580.42
预收款项	五(二十五)		265,150,458.68
合同负债	五(二十六)	130,624,418.64	
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	五(二十七)	103,635,747.22	88,549,491.04
应交税费	五(二十八)	56,399,889.12	61,302,131.67
其他应付款	五(二十九)	111,302,549.28	224,542,050.63
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			
其他流动负债	五(三十)	5,127,981.45	
流动负债合计		1,884,372,667.56	2,274,055,239.42
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券	五(三十一)	813,910,420.39	775,826,298.91
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五(三十二)	63,355,774.81	63,748,421.54
递延所得税负债	五(二十)	11,531,102.31	13,347,686.04
其他非流动负债	五(三十三)	14,171,542.10	
非流动负债合计		902,968,839.61	852,922,406.49
负债合计		2,787,341,507.17	3,126,977,645.91
所有者权益：			
股本	五(三十四)	620,209,106.00	620,191,351.00
其他权益工具	五(三十五)	167,898,675.92	167,923,845.48
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五(三十六)	1,211,281,260.25	1,211,141,651.97
减：库存股	五(三十七)	21,896,359.23	
其他综合收益	五(三十八)	731,263.15	707,194.96
专项储备			
盈余公积	五(三十九)	86,240,331.08	86,240,331.08
一般风险准备			
未分配利润	五(四十)	644,861,363.20	576,669,850.88
归属于母公司所有者权益合计		2,709,325,640.37	2,662,874,225.37
少数股东权益		567,550,716.89	567,599,855.00
所有者权益合计		3,276,876,357.26	3,230,474,080.37
负债和所有者权益总计		6,064,217,864.43	6,357,451,726.28

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：纪翌

主管会计工作负责人：李国范

会计机构负责人：葛达明

上海新时达电气股份有限公司
 母公司资产负债表
 2020年12月31日
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注	期末余额	上年年末余额
流动资产:			
货币资金		869,856,417.82	302,949,467.04
交易性金融资产		130,625,068.49	
衍生金融资产			
应收票据	十三(一)	1,375,821.02	
应收账款	十三(二)	311,725,404.08	305,236,071.05
应收款项融资	十三(三)	23,744,226.07	1,070,000.00
预付款项		22,294,930.77	6,298,483.32
其他应收款	十三(四)	242,152,472.68	322,200,290.13
存货		71,373,158.37	68,112,038.28
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		354,395.99	530,388,940.18
流动资产合计		1,673,501,895.29	1,536,255,290.00
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	十三(五)	3,028,773,647.26	2,944,849,803.52
其他权益工具投资		2,230,400.00	200,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产		26,375,526.52	27,077,497.76
固定资产		291,969,470.23	303,340,240.23
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		45,373,517.78	46,226,929.72
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		647,693.94	1,557,957.93
递延所得税资产		5,421,069.89	5,421,069.89
其他非流动资产		609,400.00	10,923,095.58
非流动资产合计		3,401,400,725.62	3,339,596,594.63
资产总计		5,074,902,620.91	4,875,851,884.63

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 纪翌

主管会计工作负责人: 李国范

会计机构负责人: 葛达明

上海新时达电气股份有限公司
 母公司资产负债表（续）
 2020年12月31日
 （除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注	期末余额	上年年末余额
流动负债：			
短期借款		770,000,000.00	950,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		177,250,667.89	184,073,496.15
预收款项			3,612,550.52
合同负债		25,859,748.63	
应付职工薪酬		33,670,585.61	27,951,892.90
应交税费		3,384,051.72	5,481,415.77
其他应付款		691,073,876.07	368,873,649.23
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		3,361,767.32	
流动负债合计		1,704,600,697.24	1,539,993,004.57
非流动负债：			
长期借款			
应付债券		813,910,420.39	775,826,298.91
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		20,897,520.58	21,670,730.19
递延所得税负债		2,242,705.32	1,746,913.39
其他非流动负债			
非流动负债合计		837,050,646.29	799,243,942.49
负债合计		2,541,651,343.53	2,339,236,947.06
所有者权益：			
股本		620,209,106.00	620,191,351.00
其他权益工具		167,898,675.92	167,923,845.48
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,389,617,400.59	1,389,477,792.31
减：库存股		21,896,359.23	
其他综合收益		1,767,094.04	163,010.77
专项储备			
盈余公积		86,240,331.08	86,240,331.08
未分配利润		289,415,028.98	272,618,606.93
所有者权益合计		2,533,251,277.38	2,536,614,937.57
负债和所有者权益总计		5,074,902,620.91	4,875,851,884.63

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：纪翌

主管会计工作负责人：李国范

会计机构负责人：葛达明

上海新时达电气股份有限公司
合并利润表
2020 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		3,957,063,457.75	3,533,969,303.29
其中: 营业收入	五(四十一)	3,957,063,457.75	3,533,969,303.29
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,853,918,855.01	3,489,011,501.92
其中: 营业成本	五(四十一)	3,185,959,029.28	2,801,214,217.25
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	五(四十二)	17,324,703.66	16,481,224.86
销售费用	五(四十三)	166,400,991.51	198,766,077.27
管理费用	五(四十四)	217,081,659.71	188,721,351.68
研发费用	五(四十五)	200,911,586.41	202,895,962.79
财务费用	五(四十六)	66,240,884.44	80,932,668.07
其中: 利息费用		82,251,487.82	99,923,315.64
利息收入		16,776,591.15	18,539,756.44
加: 其他收益	五(四十七)	74,123,895.80	82,935,803.14
投资收益(损失以“-”号填列)	五(四十八)	29,064,823.04	39,951,104.21
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		8,818,760.10	8,604,275.50
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)	五(四十九)	668,002.72	
信用减值损失(损失以“-”号填列)	五(五十)	-12,752,717.09	-17,551,063.62
资产减值损失(损失以“-”号填列)	五(五十一)	-46,616,789.05	-47,153,369.13
资产处置收益(损失以“-”号填列)	五(五十二)	-310,771.60	-1,335,238.82
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		147,321,046.56	101,805,037.15
加: 营业外收入	五(五十三)	5,274,177.60	2,623,332.98
减: 营业外支出	五(五十四)	2,998,847.00	1,888,637.27
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		149,596,377.16	102,539,732.86
减: 所得税费用	五(五十五)	56,745,295.35	41,981,080.42
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		92,851,081.81	60,558,652.44
(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		92,851,081.81	60,558,652.44
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)		86,797,716.53	53,590,455.47
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		6,053,365.28	6,968,196.97
六、其他综合收益的税后净额		-46,336.05	289,014.49
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		24,068.19	295,255.86
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		1,725,840.00	
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动		1,725,840.00	
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		-1,701,771.81	295,255.86
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		-1,701,771.81	295,255.86
7. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-70,404.24	-6,241.37
七、综合收益总额		92,804,745.76	60,847,666.93
归属于母公司所有者的综合收益总额		86,821,784.72	53,885,711.33
归属于少数股东的综合收益总额		5,982,961.04	6,961,955.60
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.14	0.09
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.14	0.09

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 纪翌

主管会计工作负责人: 李国范

会计机构负责人: 葛达明

上海新时达电气股份有限公司
 母公司利润表
 2020 年度
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三(六)	945,217,433.95	885,137,053.33
减: 营业成本	十三(六)	733,678,923.64	692,743,359.44
税金及附加		5,556,229.59	5,833,001.10
销售费用		40,078,565.28	62,897,779.22
管理费用		107,869,045.66	78,943,037.61
研发费用		50,802,122.88	54,936,855.51
财务费用		70,153,607.66	90,077,816.25
其中: 利息费用		81,615,975.09	93,571,840.30
利息收入		11,334,526.41	3,348,003.35
加: 其他收益		23,157,522.67	29,108,803.24
投资收益(损失以“-”号填列)	十三(七)	82,439,609.21	108,262,445.77
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		8,818,760.10	8,604,275.50
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)		625,068.49	
信用减值损失(损失以“-”号填列)		-3,390,095.38	-1,176,404.07
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-5,028,458.45	-451,706.05
资产处置收益(损失以“-”号填列)		-373,604.94	-1,262,640.71
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		34,508,980.84	34,185,702.38
加: 营业外收入		2,191,167.28	1,229,231.62
减: 营业外支出		1,106,289.93	415,186.55
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		35,593,858.19	34,999,747.45
减: 所得税费用		191,231.93	-795,840.53
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		35,402,626.26	35,795,587.98
(一) 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		35,402,626.26	35,795,587.98
(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		1,604,083.27	59,368.02
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		1,725,840.00	
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动		1,725,840.00	
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		-121,756.73	59,368.02
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		-121,756.73	59,368.02
7. 其他			
六、综合收益总额		37,006,709.53	35,854,956.00
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.06	0.06
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.06	0.06

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 纪翌

主管会计工作负责人: 李国范

会计机构负责人: 葛达明

上海新时达电气股份有限公司
合并现金流量表
2020 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	本期金额	上期金额
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		3,079,163,679.85	2,787,751,396.62
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		47,615,252.23	49,855,452.02
收到其他与经营活动有关的现金	五(五十六)	110,166,178.99	214,960,932.64
经营活动现金流入小计		3,236,945,111.07	3,052,567,781.28
购买商品、接受劳务支付的现金		2,060,410,493.21	1,857,615,030.58
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		538,374,346.08	487,577,444.09
支付的各项税费		196,277,457.23	216,798,382.22
支付其他与经营活动有关的现金	五(五十六)	167,680,715.06	221,492,193.32
经营活动现金流出小计		2,962,743,011.58	2,783,483,050.21
经营活动产生的现金流量净额		274,202,099.49	269,084,731.07
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		2,049,630,079.25	3,531,000,000.00
取得投资收益收到的现金		27,794,203.40	41,997,193.59
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		608,826.04	103,947.60
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	五(五十六)	729,000.00	810,000.00
投资活动现金流入小计		2,078,762,108.69	3,573,911,141.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		140,119,725.89	127,114,251.77
投资支付的现金		1,849,000,000.00	3,389,900,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,989,119,725.89	3,517,014,251.77
投资活动产生的现金流量净额		89,642,382.80	56,896,889.42
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		970,000,000.00	1,328,355,555.56
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		970,000,000.00	1,328,355,555.56
偿还债务支付的现金		1,160,000,000.00	1,624,990,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		62,065,828.13	46,745,703.11
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五(五十六)	21,936,628.46	9,000,000.00
筹资活动现金流出小计		1,244,002,456.59	1,680,735,703.11
筹资活动产生的现金流量净额		-274,002,456.59	-352,380,147.55
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		147,275.64	1,254,390.89
五、现金及现金等价物净增加额		89,989,301.34	-25,144,136.17
加：期初现金及现金等价物余额		1,048,648,680.76	1,073,792,816.93
六、期末现金及现金等价物余额		1,138,637,982.10	1,048,648,680.76

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：纪翌

主管会计工作负责人：李国范

会计机构负责人：葛达明

上海新时达电气股份有限公司
 母公司现金流量表
 2020 年度
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	本期金额	上期金额
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		813,964,349.60	792,939,744.77
收到的税费返还		17,460,941.95	18,032,114.11
收到其他与经营活动有关的现金		31,699,026.86	119,827,876.47
经营活动现金流入小计		863,124,318.41	930,799,735.35
购买商品、接受劳务支付的现金		441,042,411.49	453,194,539.88
支付给职工以及为职工支付的现金		176,210,766.16	145,252,064.65
支付的各项税费		31,856,780.16	41,430,307.26
支付其他与经营活动有关的现金		138,319,713.93	114,365,748.80
经营活动现金流出小计		787,429,671.74	754,242,660.59
经营活动产生的现金流量净额		75,694,646.67	176,557,074.76
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		1,128,832,855.33	1,600,000,000.00
取得投资收益收到的现金		83,113,865.58	108,511,471.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		341,583.16	70,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		160,460,222.46	355,407,423.43
投资活动现金流入小计		1,372,748,526.53	2,063,988,895.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		15,274,523.31	10,312,593.36
投资支付的现金		905,591,500.00	1,941,750,000.00
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		121,100,000.00	168,060,222.46
投资活动现金流出小计		1,041,966,023.31	2,120,122,815.82
投资活动产生的现金流量净额		330,782,503.22	-56,133,920.77
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		970,000,000.00	1,318,355,555.56
收到其他与筹资活动有关的现金		827,630,638.89	160,000,000.00
筹资活动现金流入小计		1,797,630,638.89	1,478,355,555.56
偿还债务支付的现金		1,410,000,000.00	1,604,990,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		56,058,931.54	46,737,255.90
支付其他与筹资活动有关的现金		171,322,096.63	30,000,000.00
筹资活动现金流出小计		1,637,381,028.17	1,681,727,255.90
筹资活动产生的现金流量净额		160,249,610.72	-203,371,700.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		180,190.17	27,078.32
五、现金及现金等价物净增加额		566,906,950.78	-82,921,468.03
加: 期初现金及现金等价物余额		302,949,467.04	385,870,935.07
六、期末现金及现金等价物余额		869,856,417.82	302,949,467.04

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 纪翌

主管会计工作负责人: 李国范

会计机构负责人: 葛达明

上海新时达电气股份有限公司
合并所有者权益变动表
2020 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期金额												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计		
	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	620,191,351.00			167,923,845.48	1,211,141,651.97		707,194.96		86,240,331.08		576,669,850.88	2,662,874,225.37	567,599,855.00	3,230,474,080.37
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年年初余额	620,191,351.00			167,923,845.48	1,211,141,651.97		707,194.96		86,240,331.08		576,669,850.88	2,662,874,225.37	567,599,855.00	3,230,474,080.37
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	17,755.00			-25,169.56	139,608.28	21,896,359.23	24,068.19				68,191,512.32	46,451,415.00	-49,138.11	46,402,276.89
（一）综合收益总额							24,068.19				86,797,716.53	86,821,784.72	5,982,961.04	92,804,745.76
（二）所有者投入和减少资本	17,755.00			-25,169.56	139,608.28	21,896,359.23						-21,764,165.51	-40,269.22	-21,804,434.73
1. 所有者投入的普通股													-40,269.22	-40,269.22
2. 其他权益工具持有者投入资本	17,755.00			-25,169.56	139,608.28							132,193.72		132,193.72
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他						21,896,359.23						-21,896,359.23		-21,896,359.23
（三）利润分配											-18,606,204.21	-18,606,204.21	-5,991,829.93	-24,598,034.14
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											-18,606,204.21	-18,606,204.21	-5,991,829.93	-24,598,034.14
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														
四、本期期末余额	620,209,106.00			167,898,675.92	1,211,281,260.25	21,896,359.23	731,263.15		86,240,331.08		644,861,363.20	2,709,325,640.37	567,550,716.89	3,276,876,357.26

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：纪翌

主管会计工作负责人：李国范

会计机构负责人：葛达明

上海新时达电气股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）
2020 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上期金额													
	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			小计
	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	620,184,341.00			167,935,422.57	1,261,172,511.10		411,939.10		86,240,331.08		523,079,395.41	2,659,023,940.26	579,541,659.50	3,238,565,599.76
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并 其他														
二、本年初余额	620,184,341.00			167,935,422.57	1,261,172,511.10		411,939.10		86,240,331.08		523,079,395.41	2,659,023,940.26	579,541,659.50	3,238,565,599.76
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	7,010.00			-11,577.09	-50,030,859.13		295,255.86				53,590,455.47	3,850,285.11	-11,941,804.50	-8,091,519.39
（一）综合收益总额							295,255.86				53,590,455.47	53,885,711.33	6,961,955.60	60,847,666.93
（二）所有者投入和减少资本	7,010.00			-11,577.09	-50,030,859.13							-50,035,426.22	-18,903,760.10	-68,939,186.32
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本	7,010.00			-11,577.09	65,380.77							60,813.68		60,813.68
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他					-50,096,239.90							-50,096,239.90	-18,903,760.10	-69,000,000.00
（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														
四、本期期末余额	620,191,351.00			167,923,845.48	1,211,141,651.97		707,194.96		86,240,331.08		576,669,850.88	2,662,874,225.37	567,599,855.00	3,230,474,080.37

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：纪翌

主管会计工作负责人：李国范

会计机构负责人：葛达明

上海新时达电气股份有限公司
 母公司所有者权益变动表
 2020 年度
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期金额										
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	620,191,351.00			167,923,845.48	1,389,477,792.31		163,010.77		86,240,331.08	272,618,606.93	2,536,614,937.57
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	620,191,351.00			167,923,845.48	1,389,477,792.31		163,010.77		86,240,331.08	272,618,606.93	2,536,614,937.57
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	17,755.00			-25,169.56	139,608.28	21,896,359.23	1,604,083.27			16,796,422.05	-3,363,660.19
(一) 综合收益总额							1,604,083.27			35,402,626.26	37,006,709.53
(二) 所有者投入和减少资本	17,755.00			-25,169.56	139,608.28	21,896,359.23					-21,764,165.51
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本	17,755.00			-25,169.56	139,608.28						132,193.72
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他						21,896,359.23					-21,896,359.23
(三) 利润分配										-18,606,204.21	-18,606,204.21
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-18,606,204.21	-18,606,204.21
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	620,209,106.00			167,898,675.92	1,389,617,400.59	21,896,359.23	1,767,094.04		86,240,331.08	289,415,028.98	2,533,251,277.38

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 纪翌

主管会计工作负责人: 李国范

会计机构负责人: 葛达明

上海新时达电气股份有限公司
 母公司所有者权益变动表（续）
 2020 年度
 （除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上期金额										
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	620,184,341.00			167,935,422.57	1,389,412,411.54		103,642.75		86,240,331.08	236,823,018.95	2,500,699,167.89
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	620,184,341.00			167,935,422.57	1,389,412,411.54		103,642.75		86,240,331.08	236,823,018.95	2,500,699,167.89
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	7,010.00			-11,577.09	65,380.77		59,368.02			35,795,587.98	35,915,769.68
（一）综合收益总额							59,368.02			35,795,587.98	35,854,956.00
（二）所有者投入和减少资本	7,010.00			-11,577.09	65,380.77						60,813.68
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本	7,010.00			-11,577.09	65,380.77						60,813.68
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	620,191,351.00			167,923,845.48	1,389,477,792.31		163,010.77		86,240,331.08	272,618,606.93	2,536,614,937.57

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：纪翌

主管会计工作负责人：李国范

会计机构负责人：葛达明

上海新时达电气股份有限公司

二〇二〇年度财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

上海新时达电气股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)的前身上海新时达电气有限公司于1995年3月依法登记注册,并于2008年整体变更为股份有限公司。公司所发行的A股于2010年12月24日在深圳证券交易所挂牌上市,发起人股份持有者为纪德法、刘丽萍、纪翌、袁忠民、朱强华、张为等。现法定代表人为纪翌,统一社会信用代码:9131000060751688XT,注册地址为上海市嘉定区南翔镇新勤路289号。公司最终控制方为自然人纪翌及其父母纪德法、刘丽萍,对公司的持股比例和表决权比例为29.98%。

公司原注册资本为人民币150,000,000元,业经立信会计师事务所有限公司验证并出具“信会师报字(2008)第23594号”验资报告。根据公司2009年第四次临时股东大会及2009年度股东大会决议和修改后章程的规定,并经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1723号文核准,公司向社会公开发行人民币普通股股票50,000,000股,每股发行价为人民币16.00元,共募集资金人民币800,000,000.00元。业经立信会计师事务所有限公司出具信会师报字(2010)第25693号验资报告验证。公司股本总数变更为200,000,000股,注册资本变更为人民币200,000,000元。

根据公司2012年第二次临时股东大会审议通过的《上海新时达电气股份有限公司限制性股票激励计划(草案修订稿)》等议案及第二届董事会第八次会议审议通过的《关于向激励对象授予限制性股票的议案》,向具备激励对象资格的106人授予限制性股票692万股,授予价格6.89元。截至2012年4月30日止,有105名限制性股票激励对象行权认购限制性股票6,805,000股。公司申请增加注册资本人民币6,805,000.00元,变更后的注册资本人民币206,805,000.00元。授予股份已于2012年5月14日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成股份登记。上述事宜业经立信会计师事务所(特殊普通合伙)验证并出具“信会师报字(2012)第112980号”验资报告。

激励对象汤泓涛因个人原因提出辞职,根据《上海新时达电气股份有限公司限制性股票激励计划(草案修订稿)》规定,经公司第二届董事会第九次会议和2012年第三次临时股东大会决议,公司决定对汤泓涛所持有的已获授但尚未解锁的限制性股票20,000股按6.89元/股的价格进行回购注销。回购注销完成后,公司股份总数由206,805,000股变更为206,785,000股。相关股份已于2012年11月5日在中国证券

登记结算有限责任公司深圳分公司完成了注销。上述事宜业经立信会计师事务所(特殊普通合伙)验证并出具“信会师报字(2012)第114064号”验资报告。

激励对象杨书林、罗鹰、沈振华等三人因个人原因提出辞职,根据《上海新时达电气股份有限公司限制性股票激励计划(草案修订稿)》规定,经公司第二届董事会第十次会议和2012年第四次临时股东大会决议,公司决定对杨书林、罗鹰、沈振华等三人所持有的已获授但尚未解锁的限制性股票100,000股按6.89元/股的价格进行回购注销。回购注销完成后,公司股份总数由206,785,000股变更为206,685,000股。相关股份已于2013年1月9日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了注销。上述事宜业经立信会计师事务所(特殊普通合伙)验证并出具“信会师报字(2012)第114300号”验资报告。

根据公司2012年第二届董事会第十二次会议决议,向具备激励对象资格的28人授予限制性股票75万股,授予价格5.74元。截至2013年1月31日止,有28名限制性股票激励对象行权认购限制性股票750,000股。公司申请增加注册资本人民币750,000.00元,变更后的注册资本人民币207,435,000.00元。授予股份已于2013年3月26日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成股份登记。上述事宜业经立信会计师事务所(特殊普通合伙)验证并出具“信会师报字(2013)第110425号”验资报告。

激励对象李小勇因个人原因向公司提出辞职,根据《上海新时达电气股份有限公司限制性股票激励计划(草案修订稿)》规定,经公司第二届董事会第十三次会议和2013年第一次临时股东大会决议,公司决定对李小勇所持有的已获授但尚未解锁的限制性股票400,000股按6.89元/股的价格进行回购注销。回购注销完成后,公司股份总数由207,435,000股变更为207,035,000股。相关股份已于2013年4月23日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了注销。上述事宜业经立信会计师事务所(特殊普通合伙)验证并出具“信会师报字(2013)第111700号”验资报告。

激励对象王朋因个人原因向公司提出辞职,根据《上海新时达电气股份有限公司限制性股票激励计划(草案修订稿)》规定,经公司第二届董事会第十四次会议和2013年第二次临时股东大会决议,公司决定对王朋所持有的已获授但尚未解锁的限制性股票15,000股按6.89元/股的价格进行回购注销。回购注销完成后,公司股份总数由207,035,000股变更为207,020,000股。相关股份已于2013年5月16日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了注销。上述事宜业经立信会计师事务所(特殊普通合伙)验证并出具“信会师报字(2013)第113041号”验资报告。

根据公司第二届董事会第十五次会议和2012年度股东大会决议,公司以2012年12月31日总股本206,685,000股为基数,以资本公积金向全体股东每10股转增7股。2012年12月31日至2013年7月11日权益分派实施日期间,因公司向激励对象授

予预留限制性股票，以及回购注销已离职激励对象所持有已获授但尚未解锁的限制性股票，公司总股本由 206,685,000 股变更至 207,020,000 股，遵循“现金分红金额、送红股金额、转增股本金额固定不变”的原则，资本公积金转增股本实际调整为：以公司总股本 207,020,000 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 6.988672 股，转增股份总额 144,679,487 股，每股面值 1 元，计增加股本 144,679,487.00 元。公司申请增加注册资本人民币 144,679,487.00 元，变更后的注册资本人民币 351,699,487.00 元。上述事宜业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具“信会师报字（2013）第 113596 号”验资报告。

激励对象鲁蓉、胡荣华、龚莉、沈玉凤、宁得宝五人因个人原因向公司提出辞职，根据《上海新时达电气股份有限公司限制性股票激励计划（草案修订稿）》规定，经公司第二届董事会第十九次会议和 2013 年第三次临时股东大会决议，公司决定对鲁蓉、胡荣华、龚莉、沈玉凤、宁得宝五人所持有的已获授但尚未解锁的限制性股票 225,949 股进行回购注销。根据《上海新时达电气股份有限公司限制性股票激励计划（草案修订稿）》的规定，公司发生资本公积转增股本、派发股票红利、派息、配股等影响公司股本总量或公司股票价格应进行除权、除息处理的情况时，公司对尚未解锁的限制性股票的回购价格做相应的调整。故此次回购注销价格由 2012 年授予激励对象的授予价格 6.89 元/股调整为 4.06 元/股。回购注销完成后，公司股份总数由 351,699,487 股变更为 351,473,538 股。相关股份已于 2013 年 12 月 2 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了注销。上述事宜业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具“信会师报字（2013）第 114095 号”验资报告。

激励对象余鑫因个人原因向公司提出辞职，根据《上海新时达电气股份有限公司限制性股票激励计划（草案修订稿）》规定，经公司第二届董事会第二十三次会议决议和 2013 年第四次临时股东大会决议，公司决定对余鑫所持有的已获授但尚未解锁的限制性股票 23,784 股进行回购注销。根据《上海新时达电气股份有限公司限制性股票激励计划（草案修订稿）》的规定，公司发生资本公积转增股本、派发股票红利、派息、配股等影响公司股本总量或公司股票价格应进行除权、除息处理的情况时，公司对尚未解锁的限制性股票的回购价格做相应的调整。故此次回购注销价格由 2012 年授予激励对象的授予价格 6.89 元/股调整为 4.06 元/股。回购注销完成后，公司股份总数由 351,473,538 股变更为 351,449,754 股。相关股份已于 2014 年 2 月 19 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了注销。上述事宜业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具“信会师报字（2014）第 110097 号”验资报告。

根据公司第二届董事会第二十六次会议决议、2014 年第一次临时股东大会决议和中国证券监督管理委员会“证监许可[2014]647 号”文《关于核准上海新时达电气股份

有限公司向曾逸等发行股份购买资产的批复》的批准，公司申请增加注册资本人民币 41,781,605.00 元，实收资本（股本）人民币 41,781,605.00 元，变更后的注册资本为 393,231,359.00 元。上述事宜业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具“信会师报字（2014）第 113964 号”验资报告。

激励对象吕海安、王淑贤和刘康三人因个人原因向公司提出辞职，根据《上海新时达电气股份有限公司限制性股票激励计划（草案修订稿）》规定，经公司第二届董事会第三十四次会议决议和 2014 年第二次临时股东大会决议，公司决定对吕海安、王淑贤和刘康三人所持有的已获授但尚未解锁的限制性股票 50,966 股进行回购注销。根据《上海新时达电气股份有限公司限制性股票激励计划（草案修订稿）》的规定，公司发生资本公积转增股本、派发股票红利、派息、配股等影响公司股本总量或公司股票价格应进行除权、除息处理的情况时，公司对尚未解锁的限制性股票的回购价格做相应的调整。故此次回购首期激励对象王淑贤和刘康二人持有的 27,182 股注销价格由 2012 年授予价格 6.89 元/股调整为 4.06 元/股；此次回购预留限制性股票对象吕海安持有的 23,784 股注销价格由 2012 年授予价格 5.74 元/股调整为 3.38 元/股。回购注销完成后，公司股份总数由 393,231,359 股变更为 393,180,393 股。相关股份已于 2014 年 12 月 5 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了注销。上述事宜业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具“信会师报字[2014]第 114524 号”验资报告。

根据公司第三届董事会第十次会议决议和 2014 年度股东大会决议，公司以 2014 年 12 月 31 日总股本 393,180,393 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股，转增股份总额 196,590,196 股，每股面值 1 元，计增加股本 196,590,196.00 元。公司申请增加注册资本人民币 196,590,196.00 元，变更后的注册资本人民币 589,770,589.00 元。上述事宜业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具“信会师报字[2015]第 114502 号”验资报告。

根据公司第三届董事会第十八次会议和 2015 年第四次临时股东大会的规定，经中国证券监督管理委员会“证监许可（2016）556 号”《关于核准上海新时达电气股份有限公司向苏崇德等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》的批准，公司申请增加注册资本人民币 30,400,625.00 元，实收资本（股本）人民币 30,400,625.00 元。上述事宜业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具“信会师报字[2016]第 113294 号”验资报告。

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2017]1216 号”文核准，公司于 2017 年 11 月 6 日公开发行了 882.5057 万张可转换公司债券，每张面值 100 元，发行总额 88,250.57 万元。经深交所“深证上[2017]765 号”文同意，公司 88,250.57 万元可转换公司债券已于 2017 年 12 月 4 日起在深交所挂牌交易，债券简称“时达转债”，债

券代码“128018”。

时达转债 2018 年度转股 1,559 张，增加股本 13,127.00 元，增加资本公积 172,133.54 元。时达转债 2019 年度转股 617 张，增加股本 7,010.00 元，增加资本公积 65,380.77 元。时达转债 2020 年度转股 1,323 张，增加股本 17,755.00 元，增加资本公积 139,608.28 元。

截止 2020 年 12 月 31 日公司的注册资本为人民币 620,209,106.00 元。

公司经营范围为：电控设备的生产、加工，机械设备、通信设备（除专控）、仪器仪表的销售，咨询服务；从事货物及技术的进出口业务。【企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营】。

本财务报表业经公司董事会于 2021 年 4 月 27 日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

截至 2020 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

序号	子公司名称
1	上海新时达电梯部件有限公司
2	上海新时达网络科技有限公司
3	上海辛格林纳新时达电机有限公司
4	香港国际新时达集团有限公司
5	德国新时达电气有限公司
6	上海新时达线缆科技有限公司
7	谊新（上海）国际贸易有限公司
8	上海奥莎新时达节能科技有限公司
9	上海新时达机器人有限公司
10	深圳众为兴技术股份有限公司
11	深圳市光泓数控设备有限公司
12	广东众为兴机器人有限公司
13	东莞众为兴智能装备有限公司
14	上海新时达云新贸易有限公司
15	上海晓奥享荣汽车工业装备有限公司
16	上海晓奥汽车有限公司
17	上海晓奥享荣自动化设备有限公司
18	晓奥工业智能装备(苏州)有限公司
19	上海晓奥机械设备有限公司

序号	子公司名称
20	上海新时达智能科技有限公司
21	新时达辛格林纳巴西有限公司
22	上海会通自动化科技发展有限公司
23	上海杰先自动化系统有限公司
24	深圳市入江机电设备有限公司
25	珠海市入江机电设备有限公司
26	新时达机器人（江苏）有限公司
27	芜湖新时达机器人有限公司
28	上海涌硕新能源技术有限公司
29	杭州之山智控技术有限公司
30	上海佰匠智能科技有限公司
31	STEP JP 株式会社

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

二、 财务报表的编制基础

（一） 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

（二） 持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

三、 重要会计政策及会计估计

（一） 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2020年12月31日的合并及母公司财务状况以及2020年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

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

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

2、 合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生

减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

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

（1）增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

（2）处置子公司

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

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

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

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

(3) 购买子公司少数股权

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

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“三、(十八)长期股权投资”。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

(九) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

2、 外币财务报表的折算

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

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

(十) 金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、 金融工具的分类

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

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被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,分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具):

- 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;
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资,本公司可以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(权益工具)。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。

除上述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外,本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时,如果能够消除或显著减少会计错配,本公司可以将本应分类为摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的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。

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

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

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略,以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价,并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)

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

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(权益工具)

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

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

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时,其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

- (1) 终止确认部分的账面价值；
- (2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

4、 金融负债终止确认

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

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

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

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

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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

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

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

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

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

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

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

(十一) 应收票据

对于应收票据，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于银行承兑汇票，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于商业承兑汇票，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，按照应收账款连续账龄的原则计提坏账准备。

(十二) 应收账款

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

①单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：应收款项余额前五名。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

②按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项:

确定组合的依据	
组合 1	机器人配套工程业务以外的应收账款, 除已单独计提减值准备的, 根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础, 结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。
组合 2	其他应收款单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提坏账准备, 如减值测试未发现减值的, 则不计提坏账准备。
组合 3	机器人配套工程业务产生的应收账款, 除已单独计提减值准备的, 根据公司以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础, 结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。
按组合计提坏账准备的计提方法(账龄分析法、其他方法)	
组合 1、组合 3	账龄分析法
组合 2	其他方法

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

账龄	应收账款计提比例(%)	
	组合 1	组合 3
1 年以内(含 1 年)	2	5
1-2 年	30	10
2-3 年	50	30
3-4 年	60	50
4-5 年	60	70
5 年以上	60	100

在每个账龄期间, 公司采用预期信用损失法和账龄分析法孰高原则来计提坏账准备。预期信用损失法采用迁徙法进行测算, 用历史逾期情况计算迁徙率, 再用迁徙率计算历史损失率, 根据当前信息和前瞻性信息对历史损失率进行调整, 进而得出确定的预期损失率, 最终计算出坏账准备金额。

③单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

单独计提坏账准备的理由: 单项金额虽不重大, 但由于应收款项发生了特殊减值的情况, 故对该类应收款项进行单项减值测试。

坏账准备的计提方法: 结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

(十三) 应收款项融资

对于合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的应收票据及应收账款，本公司将其分类为应收款项融资，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。应收款项融资采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

(十四) 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

采用其他方法计提坏账准备的：

确定组合的依据	
组合 2	其他应收款单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备，如减值测试未发现减值的，则不计提坏账准备。
组合 2	单独进行减值测试

(十五) 存货

1、 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、产成品、发出商品、半成品、在产品、低值易耗品、委托加工物资等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

2、 发出存货的计价方法

原材料日常核算取得和发出时均按实际成本计价；半成品发出时采用标准成本方法，月末按当月半成品成本差异率，将发出半成品的标准成本调整为实际成本。产成品发出时母公司及部分控股子公司按个别认定法计价，其余合并范围内子公司按加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税

费后的金额。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

(十六) 合同资产

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

1、 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供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）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“三（十）6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

(十七) 长期应收款

融资租赁

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

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

(十八) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

(2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

3、 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

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

(2) 权益法核算的长期股权投资

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

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

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益

分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

（十九）投资性房地产

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

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	5	4.75-2.38

(二十) 固定资产

1、 固定资产确认条件

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

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

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	5	4.75-2.38
机器设备	年限平均法	10	5	9.5
仪器设备	年限平均法	5	5	19.00
办公及其他设备	年限平均法	5	5	19.00
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
固定资产装修	年限平均法	5	0	20.00

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。
- (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

4、 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(二十一) 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

(二十二) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费

用暂停资本化的期间不包括在内。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

(二十三) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命(年)	摊销方法	依据
土地使用权	50	年限平均法	土地使用权年限
高尔夫俱乐部会员资格	10	年限平均法	预计有效使用年限
软件使用权	2-5	年限平均法	预计通常使用年限
软件著作权	10	年限平均法	法律规定受益年限
专利权	5-10	年限平均法	法律规定受益年限
商标	20	年限平均法	法律规定受益年限

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

3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截止本期末，公司无使用寿命不确定的无形资产。

4、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

5、 开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品

存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(二十四) 长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，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。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(二十五) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用主要系经营租赁方式租入的固定资产改良支出。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、 摊销年限

经租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

(二十六) 合同负债

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司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。

(二十七) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

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

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

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，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费，相应支出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的，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：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；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。

(二十八) 预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

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的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(二十九) 股份支付

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

1、 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取

得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

2、 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(三十) 收入

1、 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确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

对于控制权转移与客户支付价款间隔不超过一年的,本公司不考虑其中的融资成分。

满足下列条件之一的,属于在某一时段内履行履约义务,否则,属于在某一时点履行履约义务:

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 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内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务,本公司在该段时间内按照履约进度确认收入,但是,履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质,采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时,已经发生的成本预计能够得到补偿的,本公司按照已经发生的成本金额确认收入,直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务,本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时,本公司考虑下列迹象:

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利,即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户,即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户,即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户,即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

2、 具体方法

(1) 国内销售,于商品发出、取得签收货物有效凭据、并确定相关货款能收回时确认收入;需要安装调试的产品,在安装调试验收合格后,确认收入。

(2) 出口销售,在货物出库,并报关出口后,依据出口发票、出口报关单和货运单据确认收入。

(三十一) 合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本,不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规

范范围的，在满足下列条件时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。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，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。

(三十二) 政府补助

1、 类型

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

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

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：根据实际补助对象划分。

2、 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

3、 会计处理

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

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

(三十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合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该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、联营企业及合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。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期

收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果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利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

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

(三十四) 租赁

1、 经营租赁会计处理

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

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

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

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

2、 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

(三十五) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

(1) 执行《企业会计准则第 14 号——收入》(2017 年修订)(以下简称“新收入准则”)

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 14 号——收入》。修订后的准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。根据准则的规定，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，比较财务报表不做调整。执行该准则的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	对 2020 年 1 月 1 日余额的影响	
			金额	
			合并	母公司
财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《关于修订印发<企业会计准则第 14 号——收入>的通知》(财会(2017) 22 号)(以下简称“新收入准则”)，要求其他境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起施行。公司于 2020 年 1 月 1 日起施行。	经公司第四届董事会第二十八次会议及第四届监事会第十七次会议审议通过	应收账款	-13,191,429.89	
		合同资产	3,937,118.89	
		其他非流动资产	9,254,311.00	
		预收款项	-265,150,458.68	-3,612,550.52
		合同负债	244,001,841.21	3,196,947.36
		其他流动负债	3,612,687.00	415,603.16
		其他非流动负债	17,535,930.47	

与原收入准则相比，执行新收入准则对 2020 年度财务报表相关项目的影响如下：

受影响的资产负债表项目	对 2020 年 12 月 31 日余额的影响金额	
	合并	母公司
应收账款	-8,607,080.69	
合同资产	8,236,580.69	
其他非流动资产	370,500.00	
预收款项	-149,923,942.19	-29,221,515.95
合同负债	130,624,418.64	25,859,748.63
其他流动负债	5,127,981.45	3,361,767.32
其他非流动负债	14,171,542.10	

受影响的利润表项目	对 2020 年度发生额的影响金额	
	合并	母公司
营业成本	26,374,015.04	14,330,644.77
销售费用	-26,374,015.04	-14,330,644.77

(2) 执行《企业会计准则解释第 13 号》

财政部于 2019 年 12 月 10 日发布了《企业会计准则解释第 13 号》(财会(2019)21 号，以下简称“解释第 13 号”)，自 2020 年 1 月 1 日起施行，不要求追溯调整。

①关联方的认定

解释第 13 号明确了以下情形构成关联方：企业与其所属企业集团的其他成员单位（包括母公司和子公司）的合营企业或联营企业；企业的合营企业与企业的其他合营企业或联营企业。此外，解释第 13 号也明确了仅仅同受一方重大影响的两方或两方以上的企业不构成关联方，并补充说明了联营企业包括联营企业及其子公司，合营企业包括合营企业及其子公司。

②业务的定义

解释第 13 号完善了业务构成的三个要素，细化了构成业务的判断条件，同时引入“集中度测试”选择，以在一定程度上简化非同一控制下取得组合是否构成业务的判断等问题。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行解释第 13 号，比较财务报表不做调整，执行解释第 13 号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(3) 执行《碳排放权交易有关会计处理暂行规定》

财政部于 2019 年 12 月 16 日发布了《碳排放权交易有关会计处理暂行规定》(财会[2019]22 号), 适用于按照《碳排放权交易管理暂行办法》等有关规定开展碳排放权交易业务的重点排放单位中的相关企业(以下简称重点排放企业)。该规定自 2020 年 1 月 1 日起施行, 重点排放企业应当采用未来适用法应用该规定。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行该规定, 比较财务报表不做调整, 执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(4) 执行财会〔2020〕10 号文的规定

根据财政部于 2020 年 6 月 19 日发布的财会〔2020〕10 号文规定, 自 2020 年 6 月 19 日起施行, 允许企业对 2020 年 1 月 1 日至该规定施行日之间发生的相关租金减让进行调整。按照该规定, 对于满足条件的由疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让, 企业可以选择采用简化方法进行会计处理。本公司对于属于该规定适用范围的租金减让全部选择采用简化方法进行会计处理, 并对 2020 年 1 月 1 日至该规定施行日之间发生的相关租金减让根据该规定进行相应调整。

本公司作为承租人采用简化方法处理相关租金减让冲减本期营业成本、管理费用、销售费用和研发费用合计人民币 566,122.31 元。

2、 重要会计估计变更

公司本年度主要会计估计未发生变更。

3、 首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
应收账款	901,065,354.14	887,873,924.25	-13,191,429.89		-13,191,429.89
合同资产	0.00	3,937,118.89	3,937,118.89		3,937,118.89
其他非流动资产	14,515,520.31	23,769,831.31	9,254,311.00		9,254,311.00
预收款项	265,150,458.68	0.00	-265,150,458.68		-265,150,458.68
合同负债	0.00	244,001,841.21	244,001,841.21		244,001,841.21

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
其他流动负债	0.00	3,612,687.00	3,612,687.00		3,612,687.00
其他非流动负债	0.00	17,535,930.47	17,535,930.47		17,535,930.47

母公司资产负债表

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
预收款项	3,612,550.52	0.00	-3,612,550.52		-3,612,550.52
合同负债		3,196,947.36	3,196,947.36		3,196,947.36
其他流动负债		415,603.16	415,603.16		415,603.16

四、 税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率(%)
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	5、7
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15、25

(二) 税收优惠

1、公司及子公司上海辛格林纳新时达电机有限公司、上海新时达机器人有限公司、深圳众为兴技术股份有限公司、上海晓奥享荣汽车工业装备有限公司、上海晓奥享荣自动化设备有限公司、杭州之山智控技术有限公司被认定为高新技术企业，故根据企业所得税法及相关规定 2020 年度按应纳税所得额的 15% 税率计缴所得税。

2、公司及子公司上海辛格林纳新时达电机有限公司、深圳众为兴技术股份有限公司、杭州之山智控技术有限公司自行研发的软件产品获得了《软件产品登记证书》。根据财政部、国家税务总局《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》，即财税【2011】100 号文件的规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。故公司及子公司上海辛格林纳新时达电机有限公司、深圳众为兴技术股

份有限公司、杭州之山智控技术有限公司享受嵌入式软件增值税的相关退税优惠政策。

五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	312,976.08	352,281.69
银行存款	1,130,224,846.32	1,048,296,399.07
其他货币资金	30,908,125.32	13,969,623.46
合计	1,161,445,947.72	1,062,618,304.22
其中：存放在境外的款项总额	16,658,383.50	17,983,294.85

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	20,331,987.41	10,585,707.74
履约保证金	426,538.82	168,000.00
保函保证金	2,049,439.39	3,215,915.72
合计	22,807,965.62	13,969,623.46

(二) 交易性金融资产

项目	期末余额	上年年末余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	144,957,380.02	
其中：权益工具投资	4,107,035.45	
结构性存款	140,850,344.57	
合计	144,957,380.02	

(三) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票		
商业承兑汇票	5,489,993.18	1,979,079.37
合计	5,489,993.18	1,979,079.37

2、 期末公司已质押的应收票据

无。

3、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据
无。

4、 期末公司因出票人未履约而将其转为应收账款的票据
无。

(四) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	年初余额	上年年末余额
1年以内	826,792,113.75	832,769,168.22	846,449,068.10
1至2年	26,379,288.75	85,170,753.06	85,388,003.06
2至3年	47,032,255.78	31,459,103.73	31,459,103.73
3至4年	23,097,558.60	31,115,118.97	31,115,118.97
4至5年	27,378,376.61	21,308,564.74	21,308,564.74
5年以上	54,562,893.62	44,257,209.36	44,257,209.36
小计	1,005,242,487.11	1,046,079,918.08	1,059,977,067.96
减：坏账准备	157,319,664.41	158,205,993.83	158,911,713.82
合计	847,922,822.70	887,873,924.25	901,065,354.14

注：年初余额与上年年末余额的变动系由于首次执行新收入准则调整 2020 年初余额所形成的。

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	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	109,069,306.92	10.85	107,421,534.59	98.49	1,647,772.33	105,373,605.49	9.94	94,974,995.02	90.13	10,398,610.47
其中：										
单项金额重大并单独计提 坏账准备的应收账款	18,892,424.84	1.88	18,892,424.84	100.00		18,892,424.84	1.78	18,892,424.84	100.00	
单项金额不重大但单独计 提坏账准备的应收账款	90,176,882.08	8.97	88,529,109.75	98.17	1,647,772.33	86,481,180.65	8.16	76,082,570.18	87.98	10,398,610.47
按组合计提坏账准备	896,173,180.19	89.15	49,898,129.82	5.57	846,275,050.37	954,603,462.47	90.06	63,936,718.80	6.70	890,666,743.67
其中：										
组合 1	868,509,941.51	86.41	44,741,946.84	5.15	823,767,994.67	828,772,977.99	78.19	47,467,334.55	5.73	781,305,643.44
组合 3	27,663,238.68	2.74	5,156,182.98	18.64	22,507,055.70	125,830,484.48	11.87	16,469,384.25	13.09	109,361,100.23
合计	1,005,242,487.11	100.00	157,319,664.41		847,922,822.70	1,059,977,067.96	100.00	158,911,713.82		901,065,354.14

单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款：

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
北汽银翔汽车有限公司	18,892,424.84	18,892,424.84	100.00	北汽银翔经营困难
合计	18,892,424.84	18,892,424.84		

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
华晨汽车集团控股有限公司	7,459,499.06	7,459,499.06	100.00	长期催讨、预计无法收回
Vestner Aufzüge GmbH	7,396,561.68	5,917,249.35	80.00	长期催讨、预计无法全额收回
浙江西屋电梯股份公司	7,276,470.20	7,276,470.20	100.00	长期催讨、预计无法收回
哈飞汽车股份有限公司	6,641,196.58	6,641,196.58	100.00	长期催讨、预计无法收回
上海华蒂电梯销售有限公司	3,716,084.03	3,716,084.03	100.00	长期催讨、预计无法收回
惠州市精艺丰自动化科技有限公司	3,702,143.01	3,702,143.01	100.00	长期催讨、预计无法收回
上海席尔诺电梯有限公司	3,398,320.00	3,398,320.00	100.00	长期催讨、预计无法收回
许昌德瑞电梯有限公司	2,582,090.30	2,582,090.30	100.00	长期催讨、预计无法收回
STEP DO BRASIL - COMERCIO DE MATERAIS ELETRICOS LTDA. (巴西)	2,441,170.69	2,441,170.69	100.00	长期催讨、预计无法收回
云南力帆骏马车辆有限公司	2,349,000.00	2,349,000.00	100.00	长期催讨、预计无法收回
优诺电梯股份有限公司	2,163,640.54	2,163,640.54	100.00	长期催讨、预计无法收回
苏州帝奥电梯有限公司	1,820,000.00	1,820,000.00	100.00	长期催讨、预计无法收回
上海东浩国际商务有限公司	1,569,329.22	1,569,329.22	100.00	长期催讨、预计无法收回
武汉互盟能源环保科技有限公司	1,528,000.00	1,528,000.00	100.00	长期催讨、预计无法收回
北京仟亿达科技有限公司	1,305,000.00	1,305,000.00	100.00	长期催讨、预计无法收回
杭州锐辉自动化缝纫设备有限公司	1,279,359.60	1,279,359.60	100.00	长期催讨、预计无法收回
湖南奥莎电梯集团股份有限公司	1,237,320.66	1,237,320.66	100.00	长期催讨、预计无法收回
四川美奥斯通科技股份有限公司	1,183,000.00	1,183,000.00	100.00	长期催讨、预计无法收回
山东瑞杰照明器材有限公司	1,164,087.00	1,164,087.00	100.00	长期催讨、预计无法收回
杭锦旗库布其水务有限公司	1,025,000.00	1,025,000.00	100.00	长期催讨、预计无法收回
浙江欧姆龙电梯有限公司	1,015,238.60	1,015,238.60	100.00	长期催讨、预计无法收回
其他零星客户	27,924,370.91	27,755,910.91	99.40	长期催讨、预计无法全额收回
合计	90,176,882.08	88,529,109.75		

按组合 1 计提坏账准备:

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	814,653,315.69	16,258,123.78	2.00
1 至 2 年	18,145,950.83	5,443,785.25	30.00
2 至 3 年	13,650,427.79	6,825,213.90	50.00
3 至 4 年	5,415,865.02	3,249,519.01	60.00
4 至 5 年	4,722,936.49	2,833,761.90	60.00
5 年以上	11,921,445.69	10,131,543.00	84.99
合计	868,509,941.51	44,741,946.84	

按组合 3 计提坏账准备:

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	12,137,798.06	606,889.91	5.00
1 至 2 年	7,801,411.92	780,141.19	10.00
2 至 3 年	4,753,504.88	1,426,051.44	30.00
3 至 4 年	753,155.24	376,577.62	50.00
4 至 5 年	866,130.72	615,284.96	71.04
5 年以上	1,351,237.86	1,351,237.86	100.00
合计	27,663,238.68	5,156,182.98	

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
158,911,713.83	158,205,993.83	8,286,255.04		9,172,584.46	157,319,664.41

4、 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	9,172,584.47

其中重要的应收账款核销情况：

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
重庆力帆乘用车有限公司	货款	6,372,422.53	债务人破产	债权人会议	否
重庆力帆汽车有限公司	货款	903,997.88	债务重整	法院裁定批准	
合计		7,276,420.41			

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	31,166,194.98	3.10	1,656,319.25
第二名	28,793,414.94	2.86	629,180.46
第三名	25,516,472.68	2.54	510,329.45
第四名	18,892,424.84	1.88	18,892,424.84
第五名	14,243,737.70	1.42	550,047.58
合计	118,612,245.14	11.80	22,238,301.58

6、 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

7、 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

(五) 应收款项融资

1、 应收款项融资情况

项目	期末余额	上年年末余额
应收票据	408,595,673.55	435,363,799.40
应收账款		
合计	408,595,673.55	435,363,799.40

2、 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
银行承兑汇票	435,363,799.40	1,928,414,088.49	1,955,182,214.34		408,595,673.55	0.00
合计	435,363,799.40	1,928,414,088.49	1,955,182,214.34		408,595,673.55	0.00

3、 期末公司已质押的应收款项融资

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	61,342,885.85
合计	61,342,885.85

4、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	549,893,539.40	
商业承兑汇票		
合计	549,893,539.40	

5、 期末公司因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

无。

(六) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	59,439,221.39	89.92	31,699,218.71	77.34
1至2年	2,112,028.74	3.20	5,247,813.94	12.80
2至3年	3,068,318.63	4.64	971,129.66	2.37
3年以上	1,482,480.04	2.24	3,070,045.06	7.49
合计	66,102,048.80	100.00	40,988,207.37	100.00

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合 计数的比例(%)
第一名	22,016,815.24	33.31
第二名	2,935,314.36	4.44
第三名	2,912,000.00	4.41
第四名	2,674,000.00	4.05
第五名	2,231,357.71	3.38
合计	32,769,487.31	49.59

(七) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息	6,855,035.59	5,762,712.35
应收股利		
其他应收款项	119,196,341.12	139,677,010.33
合计	126,051,376.71	145,439,722.68

1、 应收利息

(1) 应收利息分类

项目	期末余额	上年年末余额
定期存款	4,092,602.70	281,424.66
结构性存款		5,481,287.69
通知存款利息	2,762,432.89	
小计	6,855,035.59	5,762,712.35
减：坏账准备		
合计	6,855,035.59	5,762,712.35

2、其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	111,065,300.68	128,061,966.32
1 至 2 年	3,909,228.79	9,125,182.16
2 至 3 年	2,797,663.64	2,150,578.89
3 至 4 年	2,193,090.34	280,823.45
4 至 5 年	275,867.45	1,384,137.32
5 年以上	7,154,743.74	3,949,527.25
小计	127,395,894.64	144,952,215.39
减：坏账准备	8,199,553.52	5,275,205.06
合计	119,196,341.12	139,677,010.33

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	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	111,005,369.62	87.13	8,199,553.52	7.39	102,805,816.10	117,494,051.50	81.06	5,275,205.06	4.49	112,218,846.44
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	104,954,441.14	82.38	2,365,648.82	2.25	102,588,792.32	114,452,904.53	78.96	2,289,058.09	2.00	112,163,846.44
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	6,050,928.48	4.75	5,833,904.70	96.41	217,023.78	3,041,146.97	2.10	2,986,146.97	98.19	55,000.00
按组合计提坏账准备	16,390,525.02	12.87			16,390,525.02	27,458,163.89	18.94			27,458,163.89
其中：										
组合 2	16,390,525.02	12.87			16,390,525.02	27,458,163.89	18.94			27,458,163.89
合计	127,395,894.64	100.00	8,199,553.52		119,196,341.12	144,952,215.39	100.00	5,275,205.06		139,677,010.33

单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款：

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
蒂森克虏伯电梯 (上海)有限公司	54,173,936.69	1,083,478.73	2.00	账龄 1 年以内, 预计损失率较低
蒂森电梯有限公司 (广东)	49,828,504.45	996,570.09	2.00	账龄 1 年以内, 预计损失率较低
江苏精拓机器人科技 有限公司	952,000.00	285,600.00	30.00	账龄 1-2 年, 预计损失 30%
合计	104,954,441.14	2,365,648.82		

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款：

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
厂外构筑物拆除补偿费	673,750.00	673,750.00	100.00	长期催讨, 预计无法收回
重庆齐辉建筑劳务有限公司	500,000.00	500,000.00	100.00	长期催讨, 预计无法收回
苏州图测自动化科技有限公司	450,000.00	450,000.00	100.00	长期催讨, 预计无法收回
OIWA CIA LTDA (巴西)	441,942.31	441,942.31	100.00	长期催讨, 预计无法收回
苏州盈丘智能科技有限公司	416,224.14	416,224.14	100.00	长期催讨, 预计无法收回
无锡市艾立特焊割设备有限公司	385,000.00	385,000.00	100.00	长期催讨, 预计无法收回
深圳市高捷装卸设备有限公司	328,837.00	328,837.00	100.00	长期催讨, 预计无法收回
长沙众达汽车工业有限公司	307,951.00	307,951.00	100.00	长期催讨, 预计无法收回
中山市鑫光智能系统有限公司	247,863.25	247,863.25	100.00	长期催讨, 预计无法收回
上海奥发机械有限公司	240,000.00	240,000.00	100.00	长期催讨, 预计无法收回
STEP DO BRASIL - COMERCIO DE MATERAIS ELETRICOS LTDA. (巴西)	195,747.00	195,747.00	100.00	长期催讨, 预计无法收回
常熟市枫扬贸易有限公司	150,699.40	150,699.40	100.00	长期催讨, 预计无法收回
河南亿鑫化工有限责任公司	150,000.00	150,000.00	100.00	长期催讨, 预计无法收回
苏州柯莫森自动化科技有限公司	129,000.00	129,000.00	100.00	长期催讨, 预计无法收回
云南力帆骏马车辆有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00	长期催讨, 预计无法收回
其他零星单位	1,333,914.38	1,116,890.60	83.73	长期催讨, 预计无法全额收回
合计	6,050,928.48	5,833,904.70		

按组合 2 计提坏账准备:

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	6,851,544.92	0.00	
1 至 2 年	2,345,256.09	0.00	
2 至 3 年	2,140,664.30	0.00	
3 至 4 年	1,735,350.00	0.00	
4 至 5 年	172,103.00	0.00	
5 年以上	3,145,606.71	0.00	
合计	16,390,525.02	0.00	

(3) 坏账准备计提情况

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)	
上年年末余额	2,289,058.09		2,986,146.97	5,275,205.06
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提			3,444,292.95	3,444,292.95
本期转回	207,243.43			207,243.43
本期转销			312,701.06	312,701.06
本期核销				
其他变动				
期末余额	2,081,814.66		6,117,738.86	8,199,553.52

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

上年年末余额	本期变动金额			期末余额
	计提	收回或转回	转销或核销	
5,275,205.06	3,444,292.95	207,243.43	312,701.06	8,199,553.52

(5) 本期实际核销的其他应收款项情况

项目	核销金额
实际核销的其他应收款项	312,701.06

其中重要的其他应收款项核销情况：

单位名称	其他应收款项性质	核销金额	核销原因	款项是否因关联交易产生
重庆力帆乘用车有限公司	履约保证金	220,000.00	债务重组	否

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
保证金	10,898,328.11	17,596,496.00
备用金	1,312,635.71	2,259,849.57
出口退税	2,533,075.41	5,979,068.06
代购业务往来款	104,002,441.14	114,452,904.53
其他	8,649,414.27	4,663,897.23
合计	127,395,894.64	144,952,215.39

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
蒂森克虏伯电梯(上海)有限公司	代购业务往来款	54,173,936.69	1年以内	42.52	1,083,478.73
蒂森电梯有限公司(广东)	代购业务往来款	49,828,504.45	1年以内	39.11	996,570.09
应收出口退税	应收出口退税	2,533,075.41	1年以内	1.99	
巨人通力电梯有限公司	保证金	2,000,000.00	1年以内	1.57	
苏州鼎纳自动化技术有限公司	保证金	2,000,000.00	1年以内	1.57	
合计		110,535,516.55		86.76	2,080,048.82

(8) 涉及政府补助的其他应收款项

无。

(9) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款项

无。

(10) 转移其他应收款项且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

(八) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	219,804,230.61	30,102,971.77	189,701,258.84	202,866,533.04	21,386,214.88	181,480,318.16
半成品	306,274,603.37	28,324,217.84	277,950,385.53	411,591,163.53	35,339,039.97	376,252,123.56
发出商品	11,385,463.95		11,385,463.95	15,223,905.09		15,223,905.09
产成品	293,353,022.44	21,330,054.16	272,022,968.28	344,777,504.83	12,326,114.14	332,451,390.69
在产品	53,497,189.29	7,193,086.01	46,304,103.28	35,445,122.75	1,566,944.43	33,878,178.32
委托加工物资	6,071,497.46		6,071,497.46	2,221,444.13		2,221,444.13
合计	890,386,007.12	86,950,329.78	803,435,677.34	1,012,125,673.37	70,618,313.42	941,507,359.95

2、 存货跌价准备

项目	上年年末余额	年初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
			计提	外币报表折算	转回或转销	其他	
原材料	21,386,214.88	21,386,214.88	9,429,649.47	6,620.40	719,512.98		30,102,971.77
半成品	35,339,039.97	35,339,039.97	6,546,358.48		13,561,180.61		28,324,217.84
发出商品							
产成品	12,326,114.14	12,326,114.14	9,854,912.26		850,972.24		21,330,054.16
在产品	1,566,944.43	1,566,944.43	5,626,141.58				7,193,086.01
委托加工物资							
合计	70,618,313.42	70,618,313.42	31,457,061.79	6,620.40	15,131,665.83		86,950,329.78

(九) 合同资产

1、 合同资产情况

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
应收质量保证金	8,670,084.94	433,504.25	8,236,580.69
合计	8,670,084.94	433,504.25	8,236,580.69

项目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
应收质量保证金	4,155,769.88	218,650.99	3,937,118.89
合计	4,155,769.88	218,650.99	3,937,118.89

注：年初余额系由于首次执行新收入准则调整 2020 年初余额所形成的。

2、 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

项目	变动金额	变动原因
应收质量保证金	4,299,461.80	年初确认合同资产 3,937,118.89 元，本年净增加 4,299,461.80 元，主要系由于子公司上海晓奥享荣汽车工业装备有限公司确认应收质量保证金。
合计	4,299,461.80	

3、 合同资产按减值计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		减值准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提减值准备	8,670,084.94	100.00	433,504.25	5.00	8,236,580.69
其中：					
组合 3	8,670,084.94	100.00	433,504.25	5.00	8,236,580.69
合计	8,670,084.94	100.00	433,504.25		8,236,580.69

按组合 3 计提项目：

账龄	期末余额		
	合同资产	减值准备	计提比例（%）
1 年以内	8,670,084.94	433,504.25	5.00
合计	8,670,084.94	433,504.25	

4、 本期合同资产计提减值准备情况

项目	年初余额	本期计提	本期转回	本期转销/核销	期末余额
应收质量保证金	218,650.99	214,853.26			433,504.25
合计	218,650.99	214,853.26			433,504.25

(十) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
预缴所得税	4,841,899.00	2,795,787.04
待抵扣待认证进项税额	37,079,761.49	35,961,776.36
结构性存款		530,000,000.00
待摊费用	476,697.76	423,311.76
理财产品	101,410,410.96	
合计	143,808,769.21	569,180,875.16

(十一) 长期应收款

1、 长期应收款情况

项目	期末余额			上年年末余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	2,280,922.55	704,700.00	1,576,222.55	2,935,662.16		2,935,662.16	2019 年 2 月起 48 个月，折现率按国债 4 年利率 2.9394%
其中：未实现融资收益	68,077.45		68,077.45	142,337.84		142,337.84	
合计	2,280,922.55	704,700.00	1,576,222.55	2,935,662.16		2,935,662.16	

于资产负债表日后将收到的最低融资租赁收款额如下：

剩余租赁期	期末余额
1 年以内	1,215,000.00
1 至 2 年	972,000.00
2 至 3 年	162,000.00
合计	2,349,000.00

2、 长期应收款坏账准备

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收融资租赁款		704,700.00			704,700.00
合计		704,700.00			704,700.00

3、 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无。

4、 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

(十二) 长期股权投资

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
1. 合营企业											
辛格林纳自动化马来西亚有限公司	2,361,817.10			574,453.82	-121,756.73					2,814,514.19	
小计	2,361,817.10			574,453.82	-121,756.73					2,814,514.19	
2. 联营企业											
上海北科良辰自动化设备有限公司	106,062,608.92			6,552,854.64			-8,750,000.00			103,865,463.56	3,760,000.40
上海浩疆自动化科技有限公司	10,883,445.96			973,918.34						11,857,364.30	
无锡良辰电子有限公司	4,848,947.32			717,533.30						5,566,480.62	
小计	121,795,002.20			8,244,306.28			-8,750,000.00			121,289,308.48	3,760,000.40
合计	124,156,819.30			8,818,760.10	-121,756.73		-8,750,000.00			124,103,822.67	3,760,000.40

(十三) 其他权益工具投资

1、 其他权益工具投资情况

被投资公司	期末余额	上年年末余额
上海农村商业银行股份有限公司	2,230,400.00	200,000.00
福建明鑫智能科技股份有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00
广东省机器人创新中心有限公司	900,000.00	900,000.00
合计	9,130,400.00	7,100,000.00

(十四) 投资性房地产

1、 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	合计
1. 账面原值		
(1) 上年年末余额	28,024,012.15	28,024,012.15
(2) 本期增加金额		
— 债务重组取得		
(3) 本期减少金额		
(4) 期末余额	28,024,012.15	28,024,012.15
2. 累计折旧和累计摊销		
(1) 上年年末余额	946,514.39	946,514.39
(2) 本期增加金额	701,971.24	701,971.24
— 计提或摊销	701,971.24	701,971.24
(3) 本期减少金额		
(4) 期末余额	1,648,485.63	1,648,485.63
3. 减值准备		
(1) 上年年末余额		
(2) 本期增加金额		
(3) 本期减少金额		
(4) 期末余额		
4. 账面价值		
(1) 期末账面价值	26,375,526.52	26,375,526.52
(2) 上年年末账面价值	27,077,497.76	27,077,497.76

2、 未办妥产权证书的投资性房地产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
新疆昌吉市时代广场写字楼	3,536,622.25	相关手续正在办理中
新疆省昌吉市 31 区 2 丘 41 栋 1 单元 302 室	526,576.83	相关手续正在办理中
山东省济南市中建锦绣城 704、705 室	2,624,406.31	相关手续正在办理中
丽景雅苑 8 号楼	2,082,363.71	相关手续正在办理中
四川省遂宁市紫君上城	2,035,014.64	相关手续正在办理中
辽宁省大连市伟业御景城 8 号 3 单元 6 层 1 至 2 号	1,110,307.44	相关手续正在办理中
保定市莲池区百悦梧桐中心 B 区 1521	702,324.70	相关手续正在办理中
辽宁省抚顺市顺城区临江路中段中伟国际 4 号楼 2 单元 2802 室	392,315.16	相关手续正在办理中
甘肃省酒泉市太合坊、太和府	3,422,404.43	相关手续正在办理中
四川省德阳市南湖十二橡树（一期）	1,705,347.55	相关手续正在办理中
四川省攀枝花市东区新盛路 6 号 1 幢 1 单元	1,901,795.37	相关手续正在办理中
合计	20,039,478.39	

(十五) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	604,489,153.63	531,226,340.91
固定资产清理		
合计	604,489,153.63	531,226,340.91

2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	仪器设备	运输设备	办公及其他设备	固定资产装修	合计
1. 账面原值							
(1) 上年年末余额	561,831,936.78	164,328,139.83	53,177,177.50	19,915,243.76	73,332,371.14	1,971,622.69	874,556,491.70
(2) 本期增加金额	23,928,082.07	87,114,652.01	5,271,689.08	1,553,187.70	7,562,497.42	162,734.07	125,592,842.35
—购置		83,246,901.87	5,271,689.08	1,561,611.93	7,528,996.94	160,194.18	97,769,394.00
—在建工程转入	23,928,082.07	3,854,949.07					27,783,031.14
—外币报表折算		12,801.07		-8,424.23	33,500.48	2,539.89	40,417.21
(3) 本期减少金额		16,169,032.34	815,098.61	2,115,452.48	3,038,066.51	97,291.73	22,234,941.67
—处置或报废		16,169,032.34	815,098.61	2,115,452.48	3,038,066.51	97,291.73	22,234,941.67
(4) 期末余额	585,760,018.85	235,273,759.50	57,633,767.97	19,352,978.98	77,856,802.05	2,037,065.03	977,914,392.38
2. 累计折旧							
(1) 上年年末余额	148,802,280.47	88,921,398.59	35,638,643.87	15,132,855.84	51,925,028.70	1,959,089.30	342,379,296.77
(2) 本期增加金额	26,024,511.38	12,736,004.66	5,795,263.57	1,843,752.22	5,814,858.61	5,076.30	52,219,466.74
—计提	26,024,511.38	12,723,183.27	5,795,263.57	1,853,512.11	5,791,344.18	2,536.41	52,190,350.92
—外币报表折算		12,821.39		-9,759.89	23,514.43	2,539.89	29,115.82
(3) 本期减少金额	1,541,297.94	15,134,288.59	658,684.76	1,996,247.16	2,267,846.43	97,291.73	21,695,656.61
—处置或报废	1,541,297.94	15,134,288.59	658,684.76	1,996,247.16	2,267,846.43	97,291.73	21,695,656.61
(4) 期末余额	173,285,493.91	86,523,114.66	40,775,222.68	14,980,360.90	55,472,040.88	1,866,873.87	372,903,106.90
3. 减值准备							

项目	房屋及建筑物	机器设备	仪器设备	运输设备	办公及其他设备	固定资产装修	合计
(1) 上年年末余额		934,715.82	8,644.88		7,493.32		950,854.02
(2) 本期增加金额							
—计提							
(3) 本期减少金额		412,583.97	8,644.88		7,493.32		428,722.17
—处置或报废		412,583.97	8,644.88		7,493.32		428,722.17
(4) 期末余额		522,131.85					522,131.85
4. 账面价值							
(1) 期末账面价值	412,474,524.94	148,228,512.99	16,858,545.29	4,372,618.08	22,384,761.17	170,191.16	604,489,153.63
(2) 上年年末账面价值	413,029,656.31	74,472,025.42	17,529,888.75	4,782,387.92	21,399,849.12	12,533.39	531,226,340.91

(十六) 在建工程

1、 在建工程及工程物资

项目	期末余额	上年年末余额
在建工程	171,110,211.43	112,536,102.94
工程物资		
合计	171,110,211.43	112,536,102.94

2、 在建工程情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
思义路机器人厂房				27,595,851.64		27,595,851.64
松山湖（生态园）控制 器产业化项目	170,398,171.67		170,398,171.67	82,300,005.28		82,300,005.28
AR 系统-弧焊测试平台				2,640,246.02		2,640,246.02
昆山工厂一期建设工程	241,850.09		241,850.09			
EMES 系统	10,744.25		10,744.25			
开包机	459,445.42		459,445.42			
合计	171,110,211.43		171,110,211.43	112,536,102.94		112,536,102.94

3、 重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	上年年末余额	本期增加金额	本期转入固定资产 金额	本期其他减少 金额	期末余额	利息资本化累计 金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
思义路机器人厂房及设备	27,595,851.64	187,179.50	27,783,031.14		0.00	354,221.10			可转债募集资金
松山湖（生态园）控制器产 业化项目	82,300,005.28	88,098,166.39			170,398,171.67	6,313,219.25	5,256,027.47	4.35	自有资金
合计	109,895,856.92	88,285,345.89	27,783,031.14		170,398,171.67	6,667,440.35	5,256,027.47		

(十七) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	土地使用权	高尔夫俱乐部会员资格	软件使用权	专利权	软件著作权	商标	合计
1. 账面原值							
(1) 上年年末余额	192,491,035.31	400,000.00	47,952,430.27	88,244,680.93	37,791,010.76	39,000,000.00	405,879,157.27
(2) 本期增加金额	3,313,309.86		4,990,365.58				8,303,675.44
—购置	3,313,309.86		4,972,404.30				8,285,714.16
—外币报表折算			17,961.28				17,961.28
(3) 本期减少金额			300,000.00				300,000.00
—处置			300,000.00				300,000.00
(4) 期末余额	195,804,345.17	400,000.00	52,642,795.85	88,244,680.93	37,791,010.76	39,000,000.00	413,882,832.71
2. 累计摊销							
(1) 上年年末余额	22,822,064.38	400,000.00	36,413,518.85	55,318,957.51	20,409,617.07	10,400,000.00	145,764,157.81
(2) 本期增加金额	4,689,916.58		13,744,299.42	4,636,923.00		1,950,000.00	25,021,139.00
—计提	4,689,916.58		13,728,150.11	4,636,923.00		1,950,000.00	25,004,989.69
—外币报表折算			16,149.31				16,149.31
(3) 本期减少金额			300,000.00				300,000.00
—处置			300,000.00				300,000.00
(4) 期末余额	27,511,980.96	400,000.00	49,857,818.27	59,955,880.51	20,409,617.07	12,350,000.00	170,485,296.81
3. 减值准备							
(1) 上年年末余额							
(2) 本期增加金额							
—计提							
(3) 本期减少金额							
—处置							
(4) 期末余额							
4. 账面价值							
(1) 期末账面价值	168,292,364.21		2,784,977.58	28,288,800.42	17,381,393.69	26,650,000.00	243,397,535.90
(2) 上年年末账面价值	169,668,970.93		11,538,911.42	32,925,723.42	17,381,393.69	28,600,000.00	260,114,999.46

(十八) 商誉

1、 商誉变动情况

被投资单位名称或形成商誉的事项	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
账面原值				
上海新时达线缆科技有限公司	1,665,628.90			1,665,628.90
深圳众为兴技术股份有限公司	343,882,153.66			343,882,153.66
上海晓奥享荣汽车工业装备有限公司	78,659,210.55			78,659,210.55
上海会通自动化科技发展有限公司	694,166,016.20			694,166,016.20
上海杰先自动化系统有限公司	667,184.90			667,184.90
珠海市入江机电设备有限公司	832,106.13			832,106.13
杭州之山智控技术有限公司	337,646,353.98			337,646,353.98
小计	1,457,518,654.32			1,457,518,654.32
减值准备				
上海新时达线缆科技有限公司				
深圳众为兴技术股份有限公司	288,411,115.28			288,411,115.28
上海晓奥享荣汽车工业装备有限公司	15,767,326.36	15,412,443.00		31,179,769.36
上海会通自动化科技发展有限公司				
上海杰先自动化系统有限公司				
珠海市入江机电设备有限公司				
杭州之山智控技术有限公司				
小计	304,178,441.64	15,412,443.00		319,590,884.64
账面价值	1,153,340,212.68	-15,412,443.00		1,137,927,769.68

公司期末对商誉相关的各资产组进行了减值测试，首先将该商誉及归属于少数股东权益的商誉包括在内，调整各资产组的账面价值，然后将调整后的各资产组账面价值与其可回收金额进行布局，以确定各资产组（包括商誉）是否发生了减值。

商誉减值测试情况如下：

项目	上海新时达线缆 科技有限公司	深圳众为兴技术 股份有限公司	上海晓奥享荣汽车 工业装备有限公司	上海会通自动化科 技发展有限公司	上海杰先自动化 系统有限公司	珠海市入江机电设 备有限公司	杭州之山智控技术 有限公司
商誉的账面价值①	1,665,628.90	343,882,153.66	78,659,210.55	694,166,016.20	667,184.90	832,106.13	337,646,353.98
未确认归属于少数股东权益 的商誉价值②	1,600,310.12	-	75,574,535.63	-	-	-	-
包含未确认归属于少数股东 权益的商誉价值③=①+②	3,265,939.02	343,882,153.66	154,233,746.18	694,166,016.20	667,184.90	832,106.13	337,646,353.98
资产组的公允价值④	32,274,677.83	137,139,558.90	183,903,056.51	305,899,532.72	16,037,100.84	22,460,477.73	47,943,136.53
包含整体商誉的资产组的公 允价值⑤=③+④	35,540,616.85	481,021,712.56	338,136,802.69	1,000,065,548.92	16,704,285.74	23,292,583.86	385,589,490.51
资产组预计未来现金流量的 现值（可回收金额）⑥	37,000,000.00	194,000,000.00	277,000,000.00	1,037,000,000.00	25,000,000.00	41,000,000.00	410,000,000.00
商誉减值损失（大于0时） ⑦=⑤-⑥	-	287,021,712.56	61,136,802.69	-	-	-	-
归属于公司的商誉减值损失 ⑧=⑦*（1-少数股东权益）	-	287,021,712.56	31,179,769.36	-	-	-	-
前期已确认的商誉减值损失 ⑨	-	288,411,115.28	15,767,326.36	-	-	-	-
本年度确认的商誉减值损失 ⑩	-	-	15,412,443.00	-	-	-	-
累计已确认的商誉减值损失 ⑪=⑨+⑩	-	288,411,115.28	31,179,769.36	-	-	-	-

2、 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

上述公司商誉减值测试的资产组或资产组组合的构成情况如下：

(1) 上海新时达线缆科技有限公司（以下简称“线缆科技”）：公司将并购线缆科技形成商誉所在的资产认定为一个资产组，该资产组包括经营性资产和经营性负债，即经营性流动资产、固定资产、无形资产、商誉及经营性流动负债等。以上线缆科技商誉所在资产组预计未来现金流量的现值（可收回金额）利用了天津中联资产评估有限责任公司于 2021 年 4 月 23 日出具的中联评报字[2021]D-0087 号《上海新时达电气股份有限公司拟商誉减值测试涉及的上海新时达线缆科技有限公司与商誉相关资产组可收回金额评估项目资产评估报告》。

(2) 深圳众为兴技术股份有限公司（以下简称“众为兴”）：公司将并购众为兴形成商誉所在的资产认定为一个资产组，该资产组包括经营性资产和经营性负债，即经营性流动资产、固定资产、无形资产、长期待摊费用、商誉及经营性流动负债等。以上众为兴商誉所在资产组预计未来现金流量的现值（可收回金额）利用了天津中联资产评估有限责任公司于 2021 年 4 月 23 日出具的中联评报字[2021]D-0085 号《上海新时达电气股份有限公司拟商誉减值测试涉及的深圳众为兴技术股份有限公司与商誉相关资产组可收回金额评估项目资产评估报告》。

(3) 上海晓奥享荣汽车工业装备有限公司（以下简称“晓奥享荣”）：公司将并购晓奥享荣形成商誉所在的资产认定为一个资产组，该资产组包括经营性资产和经营性负债，即经营性流动资产、存货、固定资产、无形资产、商誉及经营性流动负债等。以上晓奥享荣商誉所在资产组预计未来现金流量的现值（可收回金额）利用了天津中联资产评估有限责任公司于 2021 年 4 月 23 日出具的中联评报字[2021]D-0086 号《上海新时达电气股份有限公司拟商誉减值测试所涉及的上海晓奥享荣汽车工业装备有限公司与商誉相关的资产组可回收金额评估项目资产评估报告》。

(4) 上海会通自动化科技发展有限公司（以下简称“会通科技”）：公司将并购会通科技形成商誉所在的资产认定为一个资产组，该资产组包括经营性资产和经营性负债，即经营性流动资产、固定资产、无形资产、长期待摊费用、商誉及经营性流动负债等。以上会通科技商誉所在资产组预计未来现金流量的现值（可收回金额）利用了天津中联资产评估有限责任公司于 2021 年 4 月 23 日出具的中联评报字[2021]D-0089 号《上海新时达智能科技有限公司商誉减值测试所涉及的上海会通自动化科技发展有限公司含全部商誉相关资产组可收回金额评估项目资产评估报告》。

(5) 珠海市入江机电设备有限公司（以下简称“珠海入江”）：公司将珠海

入江形成商誉所在的资产认定为一个资产组,该资产组包括经营性资产和经营性负债,即经营性流动资产、固定资产、无形资产、长期待摊费用、商誉及经营性流动负债等。

(6) 上海杰先自动化系统有限公司(以下简称“杰先”):公司将对上海杰先自动化系统有限公司形成商誉所在的资产认定为一个资产组,该资产组包括经营性资产和经营性负债,即经营性流动资产、固定资产、无形资产、商誉及经营性流动负债等。

(7) 杭州之山智控技术有限公司(以下简称“之山智控”):公司将并购杭州之山智控技术有限公司形成商誉所在的资产认定为一个资产组,该资产组包括经营性资产和经营性负债,即经营性流动资产、固定资产、无形资产、商誉及经营性流动负债等。以上之山智控商誉所在资产组预计未来现金流量的现值(可收回金额)利用了天津中联资产评估有限责任公司于2021年4月23日出具的中联评报字[2021]D-0088号《上海新时达电气股份有限公司商誉减值测试所涉及的杭州之山智控技术有限公司含全部商誉相关资产组可回收金额评估项目资产评估报告》。

3、商誉减值测试过程、关键参数及商誉减值损失的确认方法

(1) 重要假设及依据

- ①、假设资产组所在单位未来采取的会计政策和编写本报告时所采用的会计政策在重要方面保持一致;
- ②、资产组所属行业的发展态势稳定,与资产组生产经营有关的现行法律、法规、经济政策保持稳定;
- ③、资产组所在单位能够按照企业管理层规划的经营规模和能力、经营条件、经营范围、经营方针进行正常且持续的生产经营;
- ④、资产组所在单位具备与未来经营规模匹配的融资能力,确保未来经营可以正常运行;
- ⑤、资产组收益的计算均以一年为一个收益预测期,依次类推,假定收支在收益预测期内均匀发生;
- ⑥、假设资产组所在单位经营场所租赁到期后能继续续租;
- ⑦、假设未来年度众为兴、晓奥享荣和之山智控均能够维持目前的高新技术企业资格,企业所得税率保持在15%(以基准日现实情况为基础)

(2) 关键参数

单位	关键参数				
	预测期	预测期收入增长率	稳定期收入增长率	息税前利润率	税前折现率
上海新时达线缆科技有限公司	2021-2025 年 (后续为稳定期)	注 1:	持平	根据预测的收入、成本、费用等计算	14.64%
深圳众为兴技术股份有限公司	2021-2025 年 (后续为稳定期)	注 2:	持平	根据预测的收入、成本、费用等计算	13.47%
上海晓奥享荣汽车工业装备有限公司	2021-2025 年 (后续为稳定期)	注 3:	持平	根据预测的收入、成本、费用等计算	13.75%
上海会通自动化科技发展有限公司	2021-2025 年 (后续为稳定期)	注 4:	持平	根据预测的收入、成本、费用等计算	12.96%
上海杰先自动化系统有限公司	2021-2025 年 (后续为稳定期)	注 5:	持平	根据预测的收入、成本、费用等计算	12.96%
珠海市入江机电设备有限公司	2021-2025 年 (后续为稳定期)	注 6:	持平	根据预测的收入、成本、费用等计算	12.96%
杭州之山智控技术有限公司	2021-2025 年 (后续为稳定期)	注 7:	持平	根据预测的收入、成本、费用等计算	12.27%

注 1: 根据线缆科技历史年度经营状况、财务预算等因素的综合分析, 公司对预测期未来五年的营业收入及其相关的成本、费用、利润进行预测。线缆科技主要从事电梯整梯电线电缆的生产和销售, 为生产型企业。2019 年度销售端业务规模增长, 业务量大幅度增长。2020 年受行业整体供求影响, 电梯行业增速放缓, 公司电梯电缆业务规模增长有所放缓, 但 2020 年公司拓展了非电梯电缆业务—光伏电缆, 公司未来整体愿景较好。综合预测, 线缆科技 2021 年至 2025 年预计营业收入增长率分别为 15%、14%、10%、7%、5%。

注 2: 根据国家宏观情况、众为兴历史经营趋势、运动控制市场行业分析、市场竞争情况等因素的综合分析, 公司对预测期未来五年的营业收入及其相关的成本、费用、利润进行预测。众为兴产品线主要为机器人产品线、运动控制产品线、系统产品线以及综合产品线。①、公司机器人产品技术围绕客户需求进行性能、品质、用户体验升级, 赶超进口, 并进一步扩大国内竞争优势; ②、运动控制产品为深圳众为兴传统优势产品, 2020 年随着中美贸易战的缓和以及 5G 商用进程的加快, 需求量会大幅增加; ③、系统产品线受宏观经济影响, 制造业压力逐渐减小, 随着市场的恢复, 预计 2021 年将恢复到 2018 年收入水

平；④、综合产品线均为外购产品，主要受到采购端的影响，芯片贸易受到中美贸易战的影响，许多中间商囤货居奇，导致欧美厂商的运动部件产品无货可卖。随着中美贸易战缓和后，中间商芯片产品已能正常供应，故对于运动部件产品的销售有所促进。综合预测，众为兴 2021 年至 2025 年预计营业收入增长率分别为 45%、22%、13%、9%、5%。

注 3：根据晓奥享荣历史年度经营状况、工业机器人系统集成市场、财务预算等因素的综合分析，对预测期未来五年的营业收入及其相关的成本、费用、利润进行预测。晓奥享荣主要产品为汽车智能化柔性焊接生产线，主要客户为汽车整车或零部件生产厂商。汽车工业整体虽然在 2018 年遭遇销量下滑，部分车企面临经营困难，但随着宏观经济发展向好，国家、地方政策扶持，企业优化转型等，汽车产业有望回温。而公司作为国内领先的高端装备制造企业，未来仍有较好的发展空间。综合预测，晓奥享荣 2021 年至 2025 年预计营业收入增长率分别 7%、4%、-6%、9%、6%。

注 4：根据会通科技历史年度经营状况、工控自动化市场、财务预算等因素的综合分析，公司对预测期未来五年的营业收入及其相关的成本、费用、利润进行预测。会通科技主要从事伺服系统的销售，为贸易型企业，其所在的伺服销售领域需要时间的沉淀，需要有经验的技术人员，需要较大的资金实力，所以其在伺服销售的领域是有巨大优势的。综合预测，会通科技 2021 年至 2025 年预计营业收入增长率分别 0%、5%、5%、5%、5%。

注 5：根据杰先历史年度经营状况、工控自动化市场、财务预算等因素的综合分析，公司对预测期未来五年的营业收入及其相关的成本、费用、利润进行预测。杰先主要从事伺服系统的销售，并提供相关的售后服务，主要为贸易型企业。因疫情影响 2020 年初期销售额减少，但随着疫情的得以有效控制，2020 年下半年市场开始恢复，2020 年全年销售收入比 2019 年有所增长。2021 年预计全国经济开始复苏，市场需求将会有较大增量。同时因国家减税降费政策的执行，制造业流动资金紧张情况得到了缓解，进而对自动化设备改造的需求将恢复增长，故杰先预计 2021 年起工控自动化市场将恢复增长。综合预测，杰先 2021 年至 2025 年预计营业收入增长率分别-20%、7%、10%、4%、4%。

注 6：根据珠海入江历史年度经营状况、工控自动化市场、财务预算等因素的综合分析，公司对预测期未来五年的营业收入及其相关的成本、费用、利润进行预测。珠海入江主要从事伺服系统的销售，服务的客户在珠三角一带，为贸易型企业。2020 年上半年受疫情影响，口罩机带动了整个自动化设备行业，市场需求旺盛。进入下半年，中国疫情控制迅速、保持平稳态势，较多的外贸订单又重新回到中国制造企业（如服装，电子产品等），国内制造业进入新的一

轮上升周期，故我国自动化的市场需求在较长时间内仍将保持平稳增长态势。综合预测，珠海入江 2021 年至 2025 年预计营业收入增长率分别 8%、7%、5%、5%、5%。

注 7：根据之山智控历史年度经营状况、工控自动化市场、财务预算等因素的综合分析，对预测期未来五年的营业收入及其相关的成本、费用、利润进行预测。之山智控一直致力于运动领域产品的技术研发，目前的客户主要集中在纺织机械、数控机床、工业机器人的行业。通过持续的伺服领域的研发支出投入，现已在伺服系统驱动的系统架构设计驱动器伺服安全集成驱动交流伺服网络功能配置等达到行业先进水平。据工控网预计，未来五年中国伺服系统市场将保持 8%~10%的增长率。杭州之山依靠上市公司资源渠道，能获得头部企业略高于行业增速的红利。综合预测，之山智控 2021 年至 2025 年预计营业收入增长率分别-17%、8%、10%、12%、12%。

4、商誉减值的结论

(1) 公司认为，经测试，截止 2020 年 12 月 31 日，公司收购线缆科技股权所形成的商誉无需计提减值准备；

(2) 公司认为，经测试，截至 2020 年 12 月 31 日，公司收购众为兴股权所形成的商誉无需计提减值准备；

(3) 公司认为，经测试，截至 2020 年 12 月 31 日，公司收购晓奥享荣股权所形成的商誉需计提商誉减值准备至 15,412,443.00 元；

(4) 公司认为，经测试，截至 2020 年 12 月 31 日，公司收购会通科技股权所形成的商誉无需计提减值准备；

(5) 公司认为，经测试，截至 2020 年 12 月 31 日，公司收购珠海入江股权所形成的商誉无需计提减值准备；

(6) 公司认为，经测试，截至 2020 年 12 月 31 日，公司收购杰先股权所形成的商誉无需计提减值准备；

(7) 公司认为，经测试，截至 2020 年 12 月 31 日，公司收购之山智控股股权所形成的商誉无需计提减值准备。

(十九) 长期待摊费用

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入固定资产改良支出	4,857,337.99	1,076,577.74	2,245,054.32		3,688,861.41
网络改造费等其他费用	382,731.73	2,257,331.50	44,093.70		2,595,969.53
合计	5,240,069.72	3,333,909.24	2,289,148.02		6,284,830.94

(二十) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额	上年年末余额
资产减值准备	20,539,642.79	22,321,543.12
内部交易未实现利润	558,295.95	1,231,634.99
递延收益	31,331.17	941,037.34
其他预提的负债	331,583.70	331,583.70
合计	21,460,853.61	24,825,799.15

2、 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额	上年年末余额
非同一控制企业合并资产评估增值	9,119,985.77	11,466,152.84
固定资产加速折旧抵扣所得税	1,979,004.86	1,881,533.20
结构性存款公允价值变动	127,551.68	
其他权益工具公允价值变动	304,560.00	
合计	11,531,102.31	13,347,686.04

(二十一) 其他非流动资产

项目	期末余额			年初余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产构建款	5,704,767.98		5,704,767.98	5,864,787.98		5,864,787.98	5,864,787.98		5,864,787.98
预付的长期股权投资款				9,500,000.00	849,267.67	8,650,732.33	9,500,000.00	849,267.67	8,650,732.33
预计一年以后收回的合同资产	390,000.00	19,500.00	370,500.00	9,741,380.00	487,069.00	9,254,311.00			
合计	6,094,767.98	19,500.00	6,075,267.98	25,106,167.98	1,336,336.67	23,769,831.31	15,364,787.98	849,267.67	14,515,520.31

注：年初余额中“预计一年以后收回的合同资产”系由于首次执行新收入准则调整 2020 年初余额所形成的。

(二十二) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	期末余额	上年年末余额
信用借款	770,000,000.00	960,000,000.00
合计	770,000,000.00	960,000,000.00

(二十三) 应付票据

种类	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	54,614,288.51	30,296,526.98
商业承兑汇票		
合计	54,614,288.51	30,296,526.98

(二十四) 应付账款

1、 应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
与原材料采购业务有关的款项	637,751,201.16	631,729,781.15
与构建长期资产有关的款项	6,889,618.58	4,870,280.83
与费用支出有关的款项	8,026,973.60	7,614,518.44
合计	652,667,793.34	644,214,580.42

2、 账龄超过一年的重要应付账款

无。

(二十五) 预收款项

1、 预收款项列示

项目	期末余额	年初余额	上年年末余额
预收销售款		0.00	265,150,458.68
合计		0.00	265,150,458.68

注：年初余额与上年年末余额的变动，系由于首次执行新收入准则调整 2020 年初余额所形成的。

2、 账龄超过一年的重要预收款项

无。

(二十六) 合同负债

1、 合同负债情况

项目	期末余额	年初余额	上年年末余额
预收销售款	130,624,418.64	244,001,841.21	
合计	130,624,418.64	244,001,841.21	

注：年初余额系由于首次执行新收入准则调整 2020 年初余额所形成的。

(二十七) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	88,404,806.65	546,026,405.44	530,802,060.15	103,629,151.94
离职后福利-设定提存计划	144,684.39	5,959,242.78	6,097,331.89	6,595.28
辞退福利		1,474,954.04	1,474,954.04	
合计	88,549,491.04	553,460,602.26	538,374,346.08	103,635,747.22

2、 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	58,194,560.57	484,823,641.74	470,096,394.52	72,921,807.79
(2) 职工福利费	1,291,269.07	12,975,688.75	14,266,957.82	0.00
(3) 社会保险费	90,425.18	19,645,282.92	19,624,596.75	111,111.35
其中：医疗保险费	80,321.58	17,841,499.75	17,822,107.30	99,714.03
工伤保险费	1,564.31	102,385.93	103,718.39	231.85
生育保险费	8,539.29	1,701,397.24	1,698,771.06	11,165.47
(4) 住房公积金	95,371.29	18,885,529.81	18,889,475.01	91,426.09
(5) 工会经费和职工教育经费	28,733,180.54	9,696,262.22	7,924,636.05	30,504,806.71
合计	88,404,806.65	546,026,405.44	530,802,060.15	103,629,151.94

3、 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	140,261.03	5,771,284.23	5,905,236.33	6,308.93
失业保险费	4,423.36	187,958.55	192,095.56	286.35
合计	144,684.39	5,959,242.78	6,097,331.89	6,595.28

(二十八) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	37,235,895.73	42,898,986.58
企业所得税	11,637,936.23	12,939,436.81
个人所得税	1,771,551.20	1,211,451.45
城市维护建设税	1,875,099.71	1,833,765.72
教育费附加	1,715,483.26	1,718,499.34
其他	2,163,922.99	699,991.77
合计	56,399,889.12	61,302,131.67

(二十九) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息	2,725,805.36	2,390,313.91
应付股利		
其他应付款项	108,576,743.92	222,151,736.72
合计	111,302,549.28	224,542,050.63

1、 应付利息

项目	期末余额	上年年末余额
企业债券利息	2,030,164.47	1,349,932.18
短期借款应付利息	695,640.89	1,040,381.73
合计	2,725,805.36	2,390,313.91

2、 其他应付款项

(1) 按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
1 年以内	106,330,920.91	119,020,348.63
1-2 年	1,561,727.58	1,982,904.71
2-3 年	24,685.71	100,742,179.13
3 年以上	659,409.72	406,304.25
合计	108,576,743.92	222,151,736.72

(2) 账龄超过一年的重要其他应付款项
无。

(三十) 其他流动负债

项目	期末余额	年初余额	上年年末余额
待转销项税额	5,127,981.45	3,612,687.00	
合计	5,127,981.45	3,612,687.00	

注：年初余额系由于首次执行新收入准则调整 2020 年初余额所形成的。

(三十一) 应付债券

1、 应付债券明细

项目	期末余额	上年年末余额
可转换公司债券	813,910,420.39	775,826,298.91
合计	813,910,420.39	775,826,298.91

2、 应付债券的增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	上年年末余额	本期债转股	按面值计提利息	期末余额
可转换公司债券	100.00	2017/11/6	2017-11-6 至 2023-11-6	882,505,700.00	775,826,298.91	-131,657.29	38,215,778.77	813,910,420.39
其中：面值					882,288,100.00	-132,300.00		882,155,800.00
利息调整					-106,461,801.09	642.71	38,215,778.77	-68,245,379.61
合计				882,505,700.00	775,826,298.91	-131,657.29	38,215,778.77	813,910,420.39

(三十二) 递延收益

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	63,748,421.54	11,012,400.00	11,405,046.73	63,355,774.81
合计	63,748,421.54	11,012,400.00	11,405,046.73	63,355,774.81

涉及政府补助的项目:

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
2012年上海市重点技术改造专项资金项目补贴	1,410,000.00		94,000.00		1,316,000.00	与资产相关
食品无菌纸盒包装机器人自动化生产线项目补助	431,200.00				431,200.00	与资产相关
工业机器人高性能伺服驱动器国产化替代项目补助	13,500,000.00		1,299,935.21		12,200,064.79	与资产相关
机器人高技能人才培训基地-实训设施设备资助款	2,144,530.19		273,769.81		1,870,760.38	与资产相关
基于 SiC 功率器件的高效高可靠性电力电子系统研究项目补助	700,000.00				700,000.00	与资产相关
工业机器人驱控一体化系统项目补助	2,665,000.00				2,665,000.00	与资产相关
基于实时以太网的集中式多机器人控制系统项目补助	400,000.00				400,000.00	与资产相关
信息化建设-2018 第四批信息化发展专项补贴	420,000.00				420,000.00	与资产相关

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
上海浦江人才计划项目		300,000.00			300,000.00	与资产相关
驱控一体机智能产线项目		600,000.00	5,504.59		594,495.41	与资产相关
集装箱堆场设备电气自动化关键技术与设计项目补助	900,000.00				900,000.00	与资产、收益相关
工业机器人伺服电机与驱动产品性能优化项目补助	348,400.00	904,100.00			1,252,500.00	与资产相关
焊接机器人云端融合及虚拟现实关键技术研究及其应用项目补助	480,000.00	120,000.00	600,000.00			与资产相关
面向工业机器人生产线的工艺规划仿智能机器人项目补助	620,000.00	380,000.00			1,000,000.00	与收益相关
具备人机协作、自主学习功能的新一代智能工业机器人项目补助	600,000.00				600,000.00	与资产相关
智能机器人研发及产业化项目补助	22,080,000.00				22,080,000.00	与资产相关
四大产业政策认定项目补助	584,100.00		212,400.00		371,700.00	与资产相关
2017年度四大产业政策扶持项目	552,000.00				552,000.00	与资产相关
面向智能手机制造的柔性机器人自动化生产线研制及示范应用课题补助	151,360.00	49,400.00			200,760.00	与资产相关

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
工业机器人中间件关键技术及应用平台研发补助	240,000.00	80,000.00			320,000.00	与资产相关
飞机移动对接位姿追踪与精确测量技术研究-课题1 大部件对接位姿高精度测量系统研究		540,000.00			540,000.00	与收益相关
面向智能手机制造的柔性机器人自动化生产线研制及示范应用课题3		238,900.00			238,900.00	与收益相关
集中式机器人智能伺服驱动器项目		2,800,000.00			2,800,000.00	与收益相关
深圳市财政委员会六轴联动机器人、关键技术研发补贴	1,049,201.49		293,980.00		755,221.49	与资产、收益相关
深圳市科技创新委员会科技项目补贴	75,000.00		30,000.00		45,000.00	与资产、收益相关
深圳市财政委员会未来产业政府补贴	1,170,000.00		270,000.00		900,000.00	与资产相关
高速高精度运动控制器关键技术研发项目政府补助	367,663.20		200,000.00		167,663.20	与资产相关
高精度 SCARA 机器人关键技术及应用工程实验室项目补助	5,000,000.00		1,823,450.00		3,176,550.00	与资产相关
工业机器人核心驱动系统技术研发项目补助	1,859,966.66		284,331.29		1,575,635.37	与资产相关

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
第二批产业转型升级发展（高端智能首台套）	6,000,000.00		6,000,000.00			与资产相关
重 2020N009 面向 3C 及半导体精密制造的工业机器人关键技术研发		5,000,000.00	17,675.83		4,982,324.17	与资产相关
合计	63,748,421.54	11,012,400.00	11,405,046.73		63,355,774.81	

(三十三) 其他非流动负债

项目	期末余额	年初余额	上年年末余额
预计 1 年后结转的合同负债及相关的待转销项税额	14,171,542.10	17,535,930.47	
合计	14,171,542.10	17,535,930.47	

注：年初余额系由于首次执行新收入准则调整 2020 年初余额所形成的。

(三十四) 股本

项目	上年年末余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	620,191,351.00				17,755.00	17,755.00	620,209,106.00

2020 年度，公司发行的时达转债转股 1,323 张，增加股本 17,755.00 元，增加资本公积 139,608.28 元。

(三十五) 其他权益工具

1、 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

公司 2016 年 11 月 28 日第三届董事会第三十二次会议决议及 2016 年 12 月 21 日 2016 年第四次临时股东大会会议决议，并于 2017 年 7 月 26 日经中国证券监督管理委员会以证监许可[2017]1216 号文《关于核准上海新时达电气股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》核准，公司向社会公开发行面值不超过 88,250.57 万元的可转换公司债券，期限 6 年。本次拟发行可转换公司债券募集资金总额为 88,250.57 万元（含本数），发行数量为 882.5057 万张，每张面值为人民币 100 元，按面值发行。期限为自发行之日起 6 年，即自 2017 年 11 月 6 日至 2023 年 11 月 6 日。债券利率分别为：第一年为 0.3%，第二年为 0.5%，第三年为 1.0%，第四年为 1.5%，第五年为 1.8%，第六年为 2.0%。本次发行的可转换公司债券采用每年付息一次的付息方式，到期归还本金和最后一年利息。转股期限自发行结束之日（2017 年 11 月 10 日）起满六个月后的第一个交易日（2018 年 5 月 10 日）起至可转换公司债券到期日（2023 年 11 月 6 日）止。

2、 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

发行在外的金融工具	上年年末		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换公司债券	8,822,881	167,923,845.48			1,323	25,169.56	8,821,558	167,898,675.92
合计	8,822,881	167,923,845.48			1,323	25,169.56	8,821,558	167,898,675.92

2020 年度，公司发行的时达转债转股 1,323 张，增加股本 17,755.00 元，增加资本公积 139,608.28 元，减少其他权益工具 25,169.56 元。

(三十六) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,211,141,651.97	139,608.28		1,211,281,260.25
合计	1,211,141,651.97	139,608.28		1,211,281,260.25

2020 年度，公司发行的时达转债转股 1,323 张，增加股本 17,755.00 元，增加资本公积 139,608.28 元。

(三十七) 库存股

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股		21,896,359.23		21,896,359.23
合计		21,896,359.23		21,896,359.23

经本公司 2020 年 11 月 10 日第五届董事会第六次会议决议，公司拟使用自有资金以集中竞价交易的方式回购公司股份，回购的股份拟全部用于股权激励或员工持股计划。回购股份的资金总额不低于人民币 1,500 万元（含），且不超过人民币 3,000 万元（含），回购股份价格不超过 7.00 元/股（含），回购期限为自董事会审议通过本次回购股份方案之日起不超过 12 个月。截至 2020 年 12 月 31 日，公司通过回购专用证券账户以集中竞价交易的方式累计回购股份数量为 3,578,179 股，占公司总股本 0.58%，最高成交价为人民币 6.62 元/股，最低成交价为人民币 5.79 元/股，成交总金额为人民币 2,189.6359 万元（不含交易费用）。

(三十八) 其他综合收益

项目	上年年末余额	本期金额						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	
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		2,030,400.00			304,560.00	1,725,840.00		1,725,840.00
其中：其他权益工具投资公允价值变动		2,030,400.00			304,560.00	1,725,840.00		1,725,840.00
2. 将重分类进损益的其他综合收益	707,194.96	-1,772,176.05				-1,701,771.81	-70,404.24	-994,576.85
其中：外币财务报表折算差额	707,194.96	-1,772,176.05				-1,701,771.81	-70,404.24	-994,576.85
其他综合收益合计	707,194.96	258,223.95			304,560.00	24,068.19	-70,404.24	731,263.15

(三十九) 盈余公积

项目	上年年末余额	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	86,240,331.08	86,240,331.08			86,240,331.08
合计	86,240,331.08	86,240,331.08			86,240,331.08

(四十) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	576,669,850.88	523,079,395.41
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	576,669,850.88	523,079,395.41
加：本期归属于母公司所有者的净利润	86,797,716.53	53,590,455.47
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	18,606,204.21	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	644,861,363.20	576,669,850.88

(四十一) 营业收入和营业成本

1、 营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,957,063,457.75	3,185,959,029.28	3,533,969,303.29	2,801,214,217.25
合计	3,957,063,457.75	3,185,959,029.28	3,533,969,303.29	2,801,214,217.25

(四十二) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	5,835,649.07	5,985,749.84
房产税	2,976,158.51	2,173,680.80
教育费附加	5,474,229.68	5,166,783.63
土地使用税	507,169.95	558,735.33
车船使用税	23,218.50	154,713.03
印花税	2,503,305.82	2,432,135.97
其他	4,972.13	9,426.26
合计	17,324,703.66	16,481,224.86

(四十三) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
工资福利类费用	110,110,149.48	102,532,319.91
运输费		32,280,619.87
业务招待费	11,959,391.12	14,129,459.59
差旅费	9,274,670.40	12,772,205.07
机物料消耗	5,771,521.80	6,816,200.99
修理费、维护费	5,627,105.16	6,625,639.54
展览费及广告费	3,448,176.39	5,676,966.31
房租及物业管理费	4,388,904.30	5,473,817.41
车辆使用费	3,311,833.88	3,753,594.03
会务费	1,811,554.95	2,230,473.97
业务宣传费	1,234,891.90	874,796.62
折旧费与摊销	1,444,882.85	780,752.17
其他	8,017,909.28	4,819,231.79
合计	166,400,991.51	198,766,077.27

(四十四) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
工资福利类费用	128,342,560.21	95,820,942.29
折旧及无形资产摊销费用	38,189,233.36	42,834,696.38
咨询费	9,885,040.08	10,672,206.40
房租及物业管理费	7,476,669.03	8,922,460.26
后勤费用	6,438,835.49	4,074,257.50
修理费、维护费	4,144,959.74	4,008,545.84
办公用品及费用	3,430,775.84	3,882,684.30
业务招待费	2,641,054.80	3,257,316.68
差旅费	2,040,059.68	3,076,274.59
车辆使用费	2,504,184.34	3,034,861.08
水电费	2,130,081.03	2,590,768.72
电话费	1,105,896.21	1,132,200.18
其他	8,752,309.90	5,414,137.46
合计	217,081,659.71	188,721,351.68

(四十五) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
工资福利类费用	150,671,401.36	144,695,691.88
物料消耗	17,255,708.84	17,826,752.52
技术开发费	1,615,781.84	11,548,240.73
折旧及无形资产摊销费用	14,005,369.30	10,402,975.69
差旅费	4,149,308.74	3,987,410.67
咨询费	3,776,059.50	3,863,230.37
租赁费	2,926,270.74	3,008,626.23
水电费	1,485,277.97	1,106,414.85
检验认证费	1,107,501.39	360,927.32
其他	3,918,906.73	6,095,692.53
合计	200,911,586.41	202,895,962.79

(四十六) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	82,251,487.82	99,923,315.64
其中：可转换公司债券利息费用	47,718,226.49	45,102,665.89
减：利息收入	16,776,591.15	18,539,756.44
汇兑损益	-12,869.02	-1,395,509.28
其他	778,856.79	944,618.15
合计	66,240,884.44	80,932,668.07

(四十七) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
高新技术成果转化项目扶持资金等	20,845,706.93	21,121,739.69
企业扶持资金	21,319,000.00	22,648,900.00
嵌入式软件增值税即征即退收入	21,449,077.57	32,195,144.83
其他各项补助	10,510,111.30	6,970,018.62
合计	74,123,895.80	82,935,803.14

(四十八) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	8,818,760.10	8,604,275.50
结构性存款及理财产品投资收益	19,838,243.24	31,287,628.71
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入	60,800.00	59,200.00
债务重组产生的投资收益	347,019.70	
合计	29,064,823.04	39,951,104.21

(四十九) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
交易性金融资产	668,002.72	
合计	668,002.72	

(五十) 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收票据坏账损失	-524,712.53	-15,899.58
应收账款坏账损失	-8,286,255.04	-14,561,737.46
其他应收款坏账损失	-3,237,049.52	-2,973,426.58
长期应收款坏账损失	-704,700.00	
合计	-12,752,717.09	-17,551,063.62

(五十一) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
存货跌价损失	-31,457,061.79	-32,416,906.42
合同资产减值损失	-214,853.26	
固定资产减值损失		-950,854.02
商誉减值损失	-15,412,443.00	-12,936,341.02
其他非流动资产减值损失	467,569.00	-849,267.67
合计	-46,616,789.05	-47,153,369.13

(五十二) 资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置利得或损失	-310,771.60	-1,335,238.82	-310,771.60
合计	-310,771.60	-1,335,238.82	-310,771.60

(五十三) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
债务重组利得		462,899.00	
报废非流动资产利得	82,139.95	4,394.71	82,139.95
违约金、罚款收入	1,185,698.80	711,321.96	1,185,698.80
其他	4,006,338.85	1,444,717.31	4,006,338.85
合计	5,274,177.60	2,623,332.98	5,274,177.60

(五十四) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
债务重组损失		80,775.00	
对外捐赠	773,000.00	98,000.00	773,000.00
非流动资产毁损报废损失	332,892.22	235,334.77	332,892.22
其他	1,892,954.78	1,474,527.50	1,892,954.78
合计	2,998,847.00	1,888,637.27	2,998,847.00

(五十五) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	55,501,493.54	52,243,836.33
递延所得税费用	1,243,801.81	-10,262,755.91
合计	56,745,295.35	41,981,080.42

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	149,596,377.16
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	22,439,456.57
子公司适用不同税率的影响	24,452,316.40
调整以前期间所得税的影响	1,132,909.13
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,325,499.45
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,825,399.01
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	31,097,938.48
技术研发费加计扣除的影响	-20,103,834.36
按权益法或成本法核算的投资收益的影响	-1,322,814.02
所得税率变动的影响	-450,777.29
所得税费用	56,745,295.35

(五十六) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
利息收入	15,491,790.15	14,068,415.46
政府补助收入	54,545,535.28	89,878,627.56
收回往来款、暂支款	21,263,045.02	5,723,766.59
代购业务往来款		80,304,263.45
其他	18,865,808.54	24,985,859.58
合计	110,166,178.99	214,960,932.64

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
销售费用支出	59,653,091.41	102,441,145.51
管理费用及研发费用支出	86,390,565.06	90,936,182.47
支付往来款、暂支款	5,741,152.82	18,989,825.69
财务费用-手续费	658,951.05	743,138.03
其他	7,830,684.97	8,381,901.62
代购业务往来款	7,406,269.75	
合计	167,680,715.06	221,492,193.32

3、 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收取融资租赁租金	729,000.00	810,000.00
合计	729,000.00	810,000.00

4、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
归还深圳市金翰新能源科技有限公司借款		9,000,000.00
购买库存股	21,896,359.23	
子公司归还少数股东投资	40,269.23	
合计	21,936,628.46	9,000,000.00

(五十七) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

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	92,851,081.81	60,558,652.44
加：信用减值损失	12,752,717.09	17,551,063.62
资产减值准备	46,616,789.05	47,153,369.13
固定资产折旧	52,190,350.92	46,603,095.00
生产性生物资产折旧		
油气资产折耗		
无形资产摊销	25,004,989.69	24,973,245.55
长期待摊费用摊销	2,289,148.02	2,738,591.27
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）	310,771.60	1,335,238.82
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	332,892.22	235,334.77
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-668,002.72	
财务费用（收益以“-”号填列）	82,251,487.82	99,923,315.64
投资损失（收益以“-”号填列）	-29,064,823.04	-39,951,104.21
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	3,364,945.54	-7,120,354.26
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,121,143.73	-3,142,401.65
存货的减少（增加以“-”号填列）	121,739,666.25	67,824,052.97
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	62,101,122.24	-120,822,831.56
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-195,749,893.27	71,225,463.54
其他		
经营活动产生的现金流量净额	274,202,099.49	269,084,731.07
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	1,138,637,982.10	1,048,648,680.76
减：现金的期初余额	1,048,648,680.76	1,073,792,816.93
加：现金等价物的期末余额		

补充资料	本期金额	上期金额
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	89,989,301.34	-25,144,136.17

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	1,138,637,982.10	1,048,648,680.76
其中：库存现金	312,976.08	352,281.69
可随时用于支付的银行存款	1,130,224,846.32	1,048,296,399.07
可随时用于支付的其他货币资金	8,100,159.70	
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,138,637,982.10	1,048,648,680.76
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(五十八) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	22,807,965.62	详见本附注（一）
应收款项融资	61,342,885.85	银行承兑汇票质押
合计	84,150,851.47	

(五十九) 外币货币性项目

1、 外币货币性项目

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			21,797,440.93
其中：美元	183,631.73	6.5249	1,198,178.68
欧元	666,390.90	8.0250	5,347,786.97
港币	14,161,690.00	0.8416	11,918,478.30
新加坡币	649.00	4.9314	3,200.48

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
加拿大币	1,000.00	5.1161	5,116.10
日元	52,298,600.00	0.063236	3,307,154.27
里亚尔	13,957.26	1.2557	17,526.13
应收账款			30,368,759.71
其中：美元	1,839,403.58	6.5249	12,001,924.42
欧元	1,935,871.93	8.0250	15,535,372.24
港币	3,364,381.00	0.8416	2,831,463.05
其他应收款			1,765,518.49
其中：美元	117,731.66	6.5249	768,187.31
欧元	56,361.65	8.0250	452,302.24
港币	175,536.00	0.8416	147,731.10
里亚尔	316,395.51	1.2557	397,297.84
应付账款			2,024,876.11
其中：欧元	245,246.12	8.0250	1,968,100.11
日元	897,843.00	0.063236	56,776.00
应交税费			363,077.76
其中：欧元	7,510.17	8.0250	60,269.11
港币	359,042.00	0.8416	302,169.75
里亚尔	508.80	1.2557	638.90
其他应付款			1,965,073.23
其中：欧元	231,561.96	8.0250	1,858,284.73
港币	115,884.00	0.8416	97,527.97
日元	146,444.00	0.063236	9,260.53

(六十) 政府补助

1、 与资产相关的政府补助

种类	金额	资产负债表 列报项目	计入当期损益或冲减相关成本 费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关 成本费用损失的项目
			本期金额	上期金额	
2012年上海市重点技术改造专项资金项目补贴	1,880,000.00	递延收益	94,000.00	94,000.00	其他收益
食品无菌纸盒包装机器人自动化生产线项目补助	718,600.00	递延收益			其他收益
工业机器人高性能伺服驱动器国产化替代项目补助	13,500,000.00	递延收益	1,299,935.21		其他收益
机器人高技能人才培养基地-实训设施设备资助款	2,829,400.00	递延收益	273,769.81	273,769.81	其他收益
基于 SiC 功率器件的高效高可靠性电力电子系统研究 项目补助	700,000.00	递延收益			其他收益
工业机器人驱控一体化系统项目补助	4,100,000.00	递延收益			其他收益
基于实时以太网的集中式多机器人控制系统项目补助	400,000.00	递延收益			其他收益
基于物联网技术的电梯大数据监管平台项目补贴	600,000.00	递延收益			其他收益
工业机器人伺服电机与驱动产品性能优化项目补助	1,720,000.00	递延收益			其他收益
市科委科研项目多机器人协同智能焊接单元关键技术研究及示范应用项目补助	1,950,000.00	递延收益		1,950,000.00	其他收益
焊接机器人云端融合及虚拟现实关键技术研究及其应用项目补助	600,000.00	递延收益	600,000.00		其他收益
电梯轿壁/厅门生产的机器人自动化智能制造解决方案及试制项目补助	1,560,000.00	递延收益		1,560,000.00	其他收益
面向工业机器人生产线的工艺规划仿智能机器人项目补助	1,000,000.00	递延收益			其他收益
具备人机协作、自主学习功能的新一代智能工业机器人项目补助	600,000.00	递延收益			其他收益

种类	金额	资产负债表 列报项目	计入当期损益或冲减相关成本 费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关 成本费用损失的项目
			本期金额	上期金额	
智能机器人研发及产业化项目补助	27,600,000.00	递延收益			其他收益
四大产业政策认定项目补助	1,062,000.00	递延收益	212,400.00	212,400.00	其他收益
2017 年度四大产业政策扶持项目	552,000.00	递延收益			其他收益
面向智能手机制造的柔性机器人自动化生产线研制及示范应用课题补助	200,760.00	递延收益			其他收益
工业机器人中间件关键技术及应用平台研发补助	320,000.00	递延收益			其他收益
深圳市财政委员会六轴联动机器人、关键技术研发补贴	2,000,000.00	递延收益	293,980.00	293,980.00	其他收益
深圳市科技创新委员会科技项目补贴	300,000.00	递延收益	30,000.00	30,000.00	其他收益
深圳市财政委员会未来产业政府补贴	2,700,000.00	递延收益	270,000.00	270,000.00	其他收益
高速高精度运动控制器关键技术研发项目政府补助	4,000,000.00	递延收益	200,000.00	200,000.00	其他收益
工业机器人核心驱动系统技术研发项目补助	4,000,000.00	递延收益	284,331.29	2,135,689.88	其他收益
第二批产业转型升级发展补贴（高端智能首台套）	6,000,000.00	递延收益	6,000,000.00		其他收益
驱控一体机智能产线项目	600,000.00	递延收益	5,504.59		其他收益
上海浦江人才计划项目	300,000.00	递延收益			其他收益
重 2020N009 面向 3C 及半导体精密制造的工业机器人关键技术研发	5,000,000.00	递延收益	17,675.83		其他收益
高精度 SCARA 机器人关键技术及应用工程实验室项目补助	5,000,000.00	递延收益	1,823,450.00		其他收益

2、 与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
2018 年振兴实体经济激励奖金	50,000.00		50,000.00	其他收益
职工职业培训补贴	558,916.00	558,916.00	454,896.00	其他收益
高端智能装备首台突破和示范应用专项	1,053,800.00	1,053,800.00	2,000,000.00	其他收益
高新技术成果转化项目扶持资金	7,627,000.00	7,627,000.00	3,891,000.00	其他收益
个税手续费返还	926,473.97	926,473.97	1,937,529.19	其他收益
基于机器人系统控制的智能化柔性车身定位系统	1,050,000.00		1,050,000.00	其他收益
嘉定区 2018 年科学技术奖（科技进步奖）二等奖	62,500.00		62,500.00	其他收益
嘉定区科学技术奖	50,000.00		50,000.00	其他收益
嘉定区质量创新奖	100,000.00		100,000.00	其他收益
经济城蓝天政府税收返还	1,966,000.00		1,966,000.00	其他收益
经信委 2018 年技术改造投资补贴项目第三批资产款	80,000.00		80,000.00	其他收益
科技局补贴收入	212,000.00		212,000.00	其他收益
上海市嘉定区南翔镇财政所地方补贴	680,205.60	680,205.60	175,000.00	其他收益
企业扶持资金	21,319,000.00	21,319,000.00	15,715,000.00	其他收益
嵌入式软件退税	21,449,077.57	21,449,077.57	32,195,144.83	其他收益
上海市标准化推进专项资金	300,000.00		300,000.00	其他收益

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
上海市嘉定区科学技术委员会：2018 年度市科技奖金	100,000.00		100,000.00	其他收益
上海市嘉定区科学技术委员会：2019 年度市科技奖金	100,000.00	100,000.00		其他收益
上海市嘉定区南翔镇社区事务受理服务中心补贴	425,000.00		425,000.00	其他收益
马陆镇政府人才补贴	525,000.00	525,000.00		其他收益
社保补贴收入	331,673.00		331,673.00	其他收益
民营企业总部补贴	300,000.00	300,000.00		其他收益
嘉定区财政 购入补贴	371,000.00	371,000.00		其他收益
中国出口信用扶持资金	210,000.00	210,000.00		其他收益
上海市国际贸易促进委员会补贴款	135,000.00	135,000.00		其他收益
上海市嘉定区科学技术委员会补贴款	22,500.00	22,500.00		其他收益
深圳市科技创新委员会"2018 年度深圳市科学技术奖"二等奖奖金	500,000.00		500,000.00	其他收益
深圳市科技创新委员会企业研究开发资助款	1,650,000.00		1,650,000.00	其他收益
深圳市南山区经济促进局产业化技术升级补贴款	363,000.00		363,000.00	其他收益
深圳市南山区科技创新局-科技金融贴息资助计划款	649,900.00		649,900.00	其他收益
深圳市南山区科技创新局-企业研发投入支持计划项目补贴	962,800.00	962,800.00		其他收益
深圳市南山区人力资源局-高层次创新型人才实训补贴款	45,000.00		45,000.00	其他收益
深圳市中小企业服务署国内市场开拓项目资助计划（市经信委）	38,540.00		38,540.00	其他收益

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
2018年第一批中小微企业研发费用投入补助资金	318,000.00		318,000.00	其他收益
深圳市南山区工业和信息化局产业化技术升级资助项	532,900.00	532,900.00		其他收益
税务局奖励款	4,755,500.00		4,755,500.00	其他收益
稳岗补贴	2,021,579.62	2,021,579.62	450,238.43	其他收益
项目开工奖励	4,000,000.00		4,000,000.00	其他收益
展会补贴	363,353.00		363,353.00	其他收益
专利资助款	477,310.00	477,310.00	153,197.50	其他收益
人才资助补贴	725,000.00	725,000.00		其他收益
高新处 2019 年企业研发资助拨款	1,052,000.00	1,052,000.00		其他收益
其他	1,669,286.31	1,669,286.31	1,533,491.50	其他收益

3、 政府补助的退回

无。

六、 合并范围的变更

(一) 其他原因的合并范围变动

1、公司于 2020 年 6 月 11 日召开了第四届董事会第二十九次会议及第四届监事会第十八次会议审议通过了《关于注销子公司的议案》，同意注销公司子公司合肥新时达智能装备科技有限公司以及公司子公司芜湖新时达机器人有限公司，并授权公司管理层依法办理相关清算和注销事宜。2020 年 8 月 3 日，公司收到了安徽省合肥市肥西县市场监督管理局核发的《准予注销登记通知书》，准予注销公司子公司合肥新时达智能装备科技有限公司，截至 2020 年 12 月 31 日，合肥新时达智能装备科技有限公司的注销登记手续已办理完毕。合肥新时达智能装备科技有限公司注销后，将不再纳入公司合并财务报表范围。

2、2020 年 12 月 22 日，公司收到了深圳市市场监督管理局核发的《企业注销通知书》，准予注销公司子公司深圳市众利兴软件科技有限公司，截至 2020 年 12 月 31 日，深圳市众利兴软件科技有限公司的注销登记手续已办理完毕。深圳市众利兴软件科技有限公司注销后，将不再纳入公司合并财务报表范围。

3、2020 年 5 月 11 日，公司收到了长沙市市场监督管理局核发的《准予注销登记通知书》，准予注销公司子公司长沙众为兴机器人有限公司，截至 2020 年 12 月 31 日，长沙众为兴机器人有限公司的注销登记手续已办理完毕。长沙众为兴机器人有限公司注销后，将不再纳入公司合并财务报表范围。

七、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

子公司名称	主要经 营地	注册地	业务 性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海辛格林纳新时达电机有限公司	上海	上海	制造	100.00		设立
上海涌硕新能源技术有限公司	上海	上海	研发		67.00	设立
上海新时达线缆科技有限公司	上海	上海	制造	100.00		购买
谊新(上海)国际贸易有限公司	上海	上海	销售	100.00		设立
上海新时达智能科技有限公司	上海	上海	投资	81.25		设立
上海新时达机器人有限公司	上海	上海	制造		81.25	设立
新时达机器人(江苏)有限公司	昆山	昆山	研发		81.25	设立
芜湖新时达机器人有限公司	芜湖	芜湖	研发		81.25	设立
上海晓奥享荣汽车工业装备有限公司	上海	上海	制造		81.25	购买

子公司名称	主要经 营地	注册地	业务 性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海晓奥享荣自动化设备有限公司	上海	上海	制造		90.44	设立
晓奥工业智能装备(苏州)有限公司	上海	上海	制造		81.25	设立
上海晓奥机械设备有限公司	上海	上海	制造		81.25	设立
上海晓奥汽车有限公司	上海	上海	制造		81.25	购买
上海会通自动化科技发展有限公司	上海	上海	销售		81.25	购买
上海杰先自动化系统有限公司	上海	上海	研发		81.25	购买
深圳市入江机电设备有限公司	深圳	深圳	销售		81.25	购买
珠海市入江机电设备有限公司	珠海	珠海	销售		81.25	购买
深圳众为兴技术股份有限公司	深圳	深圳	制造		81.25	购买
深圳市光泓数控设备有限公司	深圳	深圳	制造		81.25	设立
广东众为兴机器人有限公司	广东	广东	制造		81.25	设立
东莞众为兴智能装备有限公司	广东	广东	制造		81.25	设立
杭州之山智控技术有限公司	杭州	杭州	制造	100.00		购买
上海佰匠智能科技有限公司	上海	上海	销售		100.00	购买
上海新时达云新贸易有限公司	上海	上海	销售	100.00		设立
上海新时达电梯部件有限公司	上海	上海	制造	100.00		设立
上海新时达网络科技有限公司	上海	上海	研发	100.00		设立
上海奥莎新时达节能科技有限公司	上海	上海	销售	100.00		设立
德国新时达电气有限公司	德国	德国	制造	98.07		购买
香港国际新时达集团有限公司	香港	香港	销售	100.00		设立
新时达辛格林纳巴西有限公司	巴西	巴西	销售	51.00		设立
STEP JP 株式会社	日本	日本	研发		81.25	设立

注 1: 上海晓奥汽车有限公司、上海晓奥机械设备有限公司、晓奥工业智能装备(苏州)有限公司均为上海晓奥享荣汽车工业装备有限公司的全资子公司, 上海晓奥享荣自动化设备有限公司为上海晓奥享荣汽车工业装备有限公司占股 51%、上海辛格林纳新时达电机有限公司占股 49%的子公司; 上海晓奥享荣汽车工业装备有限公司系上海新时达智能科技有限公司全资子公司。故公司通过上海新时达智能科技有限公司间接分别持有上海晓奥汽车有限公司、上海晓奥机械设备有限公司、晓奥工业智能装备(苏州)有限公司、上海晓奥享荣汽车工业装备有限公司 81.25%的股权, 持有上海晓奥享荣自动化设备有限公司 41.44%的股权; 公司通过上海辛格林纳新时达电机有限公司持有上海晓奥享荣自动化

设备有限公司 49%的股权。

注 2：深圳市光泓数控设备有限公司、广东众为兴机器人有限公司、东莞众为兴智能装备有限公司是深圳众为兴技术股份有限公司的全资子公司，深圳众为兴技术股份有限公司是上海新时达智能科技有限公司占股 75%、及其控股子公司上海新时达机器人有限公司占股 25%的子公司，故公司通过上海新时达智能科技有限公司间接持有其 81.25%的股权。

注 3：上海杰先自动化系统有限公司、深圳市入江机电设备有限公司、珠海市入江机电设备有限公司是上海会通自动化科技发展有限公司的全资子公司，上海会通自动化科技发展有限公司是上海新时达智能科技有限公司全资子公司，公司通过上海新时达智能科技有限公司间接持有其 81.25%的股权。

注 4：芜湖新时达机器人有限公司、新时达机器人（江苏）有限公司是上海新时达机器人有限公司的全资子公司，上海新时达机器人有限公司是上海新时达智能科技有限公司全资子公司，公司通过上海新时达智能科技有限公司间接分别持有芜湖新时达机器人有限公司、新时达机器人（江苏）有限公司 81.25%的股权。

2、重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海新时达智能科技有限公司	18.75%	6,435,104.61	5,991,829.93	565,505,863.74

3、重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海新时达智能科技有限公司	2,085,406,136.56	1,442,480,469.15	3,527,886,605.71	669,995,943.85	62,968,628.25	732,964,572.10

子公司名称	上年年末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海新时达智能科技有限公司	2,255,040,365.22	1,337,365,617.18	3,592,405,982.40	787,206,904.07	51,451,251.88	838,658,155.95

子公司名称	本期金额				上期金额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海新时达智能科技有限公司	2,394,016,163.78	33,229,161.79	33,170,902.66	136,156,626.80	2,007,463,825.98	38,779,177.75	38,779,177.75	51,246,995.61

(二) 在合营安排或联营企业中的权益

1、 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法	对本公司活动是否具有战略性
				直接	间接		
辛格林纳自动化马来西亚有限公司	马来西亚	马来西亚	销售	50.00		权益法	否
上海北科良辰自动化设备有限公司	上海	上海	销售	35.00		权益法	否
上海浩疆自动化科技有限公司	上海	上海	销售	35.00		权益法	否
无锡良辰电子有限公司	无锡	无锡	销售	35.00		权益法	否

2、 重要合营企业的主要财务信息

辛格林纳自动化马来西亚有限公司	期末余额/本期金额	上年年末余额/上期金额
流动资产	7,795,148.25	7,460,098.31
其中：现金和现金等价物	698,367.93	931,653.22
非流动资产	377,374.31	190,533.66
资产合计	8,172,522.56	7,650,631.97
流动负债	2,536,168.99	2,919,672.58
非流动负债		
负债合计	2,536,168.99	2,919,672.58
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	5,636,353.57	4,730,959.39
按持股比例计算的净资产份额	2,818,176.79	2,365,479.70
对合营企业权益投资的账面价值	2,814,514.19	2,361,817.10
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		

辛格林纳自动化马来西亚有限公司	期末余额/本期金额	上年年末余额/上期金额
营业收入	11,311,001.08	20,138,549.53
财务费用		
所得税费用	293,775.65	461,673.74
净利润	1,148,907.63	1,417,615.64
终止经营的净利润		
其他综合收益	-243,513.45	118,736.03
综合收益总额	905,394.18	1,536,351.67
本期收到的来自合营企业的股利	0.00	0.00

3、重要联营企业的主要财务信息

	期末余额/本期金额			上年年末余额/上期金额		
	上海北科良辰自动化设备有限公司	上海浩疆自动化科技有限公司	无锡良辰电子有限公司	上海北科良辰自动化设备有限公司	上海浩疆自动化科技有限公司	无锡良辰电子有限公司
流动资产	251,448,409.58	22,472,368.97	13,227,553.74	229,924,269.99	20,048,707.88	12,016,746.59
非流动资产	7,471,336.96		1,701,549.34	7,664,534.42		1,985,213.80
资产合计	258,919,746.54	22,472,368.97	14,929,103.08	237,588,804.41	20,048,707.88	14,001,960.39
流动负债	88,205,850.07	271,309.29	753,890.19	60,597,349.77	630,272.04	1,876,842.64
非流动负债						
负债合计	88,205,850.07	271,309.29	753,890.19	60,597,349.77	630,272.04	1,876,842.64
少数股东权益						
归属于母公司股东权益	170,713,896.47	22,201,059.68	14,175,212.89	176,991,454.64	19,418,435.84	12,125,117.75
按持股比例计算的净资产份额	59,749,863.76	7,770,370.89	4,961,324.51	61,947,009.12	6,796,452.54	4,243,791.21
调整事项						
—商誉						
—内部交易未实现利润						

	期末余额/本期金额			上年年末余额/上期金额		
	上海北科良辰 自动化设备有 限公司	上海浩疆自 动化科技有 限公司	无锡良辰电子 有限公司	上海北科良辰 自动化设备有 限公司	上海浩疆自 动化科技有 限公司	无锡良辰电 子有限公司
—其他						
对联营企业权益投 资的账面价值	100,105,463.16	11,857,364.30	5,566,480.62	102,302,608.52	10,883,445.96	4,848,947.32
存在公开报价的联 营企业权益投资的 公允价值						
营业收入	260,235,905.01	11,106,044.75	58,007,251.06	247,885,044.55	6,980,589.24	51,020,346.35
净利润	18,722,441.83	2,782,623.84	2,050,095.14	18,753,500.61	2,094,875.86	1,710,102.64
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额	18,722,441.83	2,782,623.84	2,050,095.14	18,753,500.61	2,094,875.86	1,710,102.64
本期收到的来自联 营企业的股利	8,750,000.00			8,750,000.00	7,000,000.00	

八、公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			合计
	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	
一、持续的公允价值计量				
◆交易性金融资产	4,107,035.45	140,850,344.57		144,957,380.02
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	4,107,035.45	140,850,344.57		144,957,380.02
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	4,107,035.45			4,107,035.45
(3) 结构性存款		140,850,344.57		140,850,344.57
◆应收款项融资			408,595,673.55	408,595,673.55
◆其他权益工具投资		2,230,400.00	6,900,000.00	9,130,400.00
持续以公允价值计量的资产总额	4,107,035.45	143,080,744.57	415,495,673.55	562,683,453.57
二、非持续的公允价值计量	0.00			0.00

九、 关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

公司最终控制方为自然人纪翌及其父母纪德法、刘丽萍，对公司的持股比例和表决权比例为 29.98%。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

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

合营或联营企业名称	与本公司关系
辛格林纳自动化马来西亚有限公司	合营企业
上海北科良辰自动化设备有限公司	联营企业

(四) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
上海北科良辰自动化设备有限公司	原材料采购	147,822.96	198,489.51

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
辛格林纳自动化马来西亚有限公司	销售商品	6,618,248.02	10,195,996.18

(五) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	辛格林纳自动化马来西亚有限公司	1,577,697.76	77,228.26	2,204,084.42	44,081.69

2、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
应付账款	上海北科良辰自动化设备有限公司	130,582.89	94,105.07

十、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

资产负债表日公司不存在需要披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

资产负债表日公司不存在需要披露的重要或有事项。

十一、资产负债表日后事项

(一) 重要的非调整事项

1、可转换公司债券的回售

公司于 2021 年 1 月 20 日召开了第五届董事会第七次会议及第五届监事会第四次会议审议通过了《关于变更募集资金用途并永久补充流动资金的议案》，拟对公司 2017 年度公开发行可转换公司债券募集资金投资项目中的“机器人及关键零部件与运动控制系统产品智能化制造项目”和“汽车智能化柔性焊接生产线生产项目”两个项目的剩余募集资金用途进行变更，并将上述募投项目余额及理财收益和利息收入合计 54,489.48 万元（以实施补流时的募集资金账户余额为准）永久补充流动资金。

2021 年 2 月 8 日，公司召开了 2021 年第一次临时股东大会，审议并通过了《关于变更募集资金用途并永久补充流动资金的议案》。公司于 2021 年 2 月 8 日召开 2021 年第一次债券持有人会议，审议并通过了《关于变更募集资金用途并永久补充流动资金的议案》。

根据《上海新时达电气股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》的约定，“时达转债”的附加回售条款生效。附加回售条款具体如下：在本次发行的可转换公司债券存续期内，若公司根据中国证监会的相关规定被视作改变募集资金用途或被中国证监会认定为改变募集资金用途的，可转换公司债券持有人享有一次回售的权利。可转换公司债券持有人有权将其持有的可转换公司债券全部或部分按债券面值加当期应计利息的价格回售给公司。持有人在附加回售条件满足后，可以在公司公告后的附加回售申报期内进行回售，本次附加回售申报期内不实施回售的，不应再行行使附加回售权。通过计算，“时达转债”回售价格为 100.432 元/张（含息税）。

“时达转债”回售申报期已于 2021 年 2 月 26 日收市后结束，根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《证券回售付款通知》，“时达转债”（债券代码：128018）本次合计回售 4,751,962 张，回售金额为 477,249,047.25 元（含息税）。公司已根据有效回售的申报数量将回售资金足额划至中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司指定账户，按照中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司的有关业务规则，投资者回售款到账日为 2021 年 3 月 5 日。

本次“时达转债”回售不会对公司现金流、资产状况和股本情况产生重大影响。

2、子公司注销

2021 年 3 月 9 日，公司收到了上海市嘉定区市场监督管理局核发的《准予注销登记通知书》，准予注销公司子公司上海新时达电梯部件有限公司。

(二) 利润分配情况

公司于 2021 年 4 月 27 日召开的第五届董事会第十次会议，审议通过了《2020 年度利润分配预案》：

拟分配的利润或股利	24,631,940.36 元（含税）
经审议批准宣告发放的利润或股利	24,631,940.36 元（含税）

公司拟以 2020 年度利润分配方案实施时股权登记日的总股本（扣除公司已回购股份）为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.4 元人民币（含税），剩余未分配利润结转转入下一年度。本年度不送红股，不进行资本公积金转增股本。公司未来实施分配方案时股权登记日的可参与利润分配的股本为总股本扣除回购专户上已回购股份后的股本。以截至 2021 年 3 月 31 日的总股本 620,406,688 股进行测算，扣除截至 2021 年 3 月 31 日公司回购专用账户中已回购的 4,608,179 股后，可参与利润分配的总股数 615,798,509 股，预计 2020 年度派发现金红利 24,631,940.36 元（含税）。本次利润分配预案尚需提交公司 2020 年年度股东大会审议批准。

十二、其他重要事项

(一) 前期会计差错更正

无。

(二) 债务重组

力帆实业（集团）股份有限公司（以下简称“力帆股份”）重整案第二次债权人会议于 2020 年 11 月 25 日召开。本次债权人会议表决通过了《力帆实业（集团）股份有限公司重整计划（草案）》。重庆市第五中级人民法院于 2020 年 11 月 30 日裁定批准《力帆实业（集团）股份有限公司重整计划》。根据该重整计划，每家普通债权人 10 万元以下（含 10 万元）的债权部分，由力帆股份在本重整计划获得法院裁定批准之日起六个月内依法以现金方式一次性清偿完毕；每家普通债权人超过 10 万元以上的债权部分以转增股票抵偿，每 100 元普通债权分得约 6.26174076 股力帆 A 股股票（若股数出现小数位，则去掉拟分配股票数小数点右侧的数字，并在个位数上加“1”），股票的抵债价格为 15.97 元/股，该部分债权的清偿比例为 100%。根据此重整计划，本公司子公司上海晓奥享荣汽车工业装备有限公司获得 831976 股力帆股份普通股，本公司子公司上海晓奥享荣自动化设备有限公司获得 36319 股力帆股份普通股；转股日期为 2020 年 12 月 29 日，转股价格为转股日力帆股份收盘价格 4.94 元/股。公司按照所获得的股数及转股价格为基础，计算出重组债权的可收回金额，并按重组债权的账面价值与可收回金额的差额计提了坏账准备。因此该项债务重组不产生债务重组相关损益。

十三、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票		
商业承兑汇票	1,375,821.02	
合计	1,375,821.02	

2、 期末公司已质押的应收票据

无。

3、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

无。

4、 期末公司因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

无。

(二) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	307,608,777.00	296,555,041.58
1 至 2 年	7,600,319.01	11,094,593.26
2 至 3 年	8,149,620.29	4,532,042.02
3 至 4 年	3,511,361.57	14,688,797.46
4 至 5 年	13,677,423.88	12,007,122.89
5 年以上	29,404,233.87	23,542,248.21
小计	369,951,735.62	362,419,845.42
减：坏账准备	58,226,331.54	57,183,774.37
合计	311,725,404.08	305,236,071.05

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	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	36,101,348.49	9.76	36,101,348.49	100.00		36,101,348.40	9.96	36,101,348.40	100.00	
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	36,101,348.49	9.76	36,101,348.49	100.00		36,101,348.40	9.96	36,101,348.40	100.00	
按组合计提坏账准备	333,850,387.13	90.24	22,124,983.05	6.63	311,725,404.08	326,318,497.02	90.04	21,082,425.97	6.46	305,236,071.05
其中：										
组合 1	333,850,387.13	90.24	22,124,983.05	6.63	311,725,404.08	326,318,497.02	90.04	21,082,425.97	6.46	305,236,071.05
合计	369,951,735.62	100.00	58,226,331.54		311,725,404.08	362,419,845.42	100.00	57,183,774.37		305,236,071.05

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款：

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
浙江西屋电梯股份公司	7,276,470.20	7,276,470.20	100.00	长期催讨、预计无法收回
上海华蒂电梯销售有限公司	3,716,084.03	3,716,084.03	100.00	长期催讨、预计无法收回
上海席尔诺电梯有限公司	3,398,320.00	3,398,320.00	100.00	长期催讨、预计无法收回
许昌德瑞电梯有限公司	2,582,090.30	2,582,090.30	100.00	长期催讨、预计无法收回
优诺电梯股份有限公司	2,163,640.54	2,163,640.54	100.00	长期催讨、预计无法收回
苏州帝奥电梯有限公司	1,820,000.00	1,820,000.00	100.00	长期催讨、预计无法收回
上海东浩国际商务有限公司	1,569,329.22	1,569,329.22	100.00	长期催讨、预计无法收回
四川美奥斯通科技股份有限公司	1,183,000.00	1,183,000.00	100.00	长期催讨、预计无法收回
湖南奥莎电梯集团股份有限公司	1,237,320.66	1,237,320.66	100.00	长期催讨、预计无法收回
浙江欧姆龙电梯有限公司	1,013,888.60	1,013,888.60	100.00	长期催讨、预计无法收回
其他零星客户	10,141,204.94	10,141,204.94	100.00	长期催讨、预计无法收回
合计	36,101,348.49	36,101,348.49		

按组合 1 计提坏账准备：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	307,608,777.00	6,152,175.54	2.00
1 至 2 年	7,600,319.01	2,280,095.70	30.00
2 至 3 年	4,707,384.64	2,353,692.32	50.00
3 至 4 年	2,922,102.31	1,753,261.39	60.00
4 至 5 年	3,565,115.18	2,139,069.11	60.00
5 年以上	7,446,688.99	7,446,688.99	100.00
合计	333,850,387.13	22,124,983.05	

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
57,183,774.37	57,183,774.37	2,080,339.28		1,037,782.11	58,226,331.54

4、 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,037,782.11

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合 计数的比例(%)	坏账准备
第一名	31,166,194.98	8.42	1,656,319.25
第二名	28,793,414.94	7.78	629,180.46
第三名	25,516,472.68	6.90	510,329.45
第四名	14,988,977.15	4.05	299,779.54
第五名	14,243,737.70	3.85	550,047.58
合计	114,708,797.45	31.00	3,645,656.28

6、 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

7、 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

(三) 应收款项融资

1、 应收款项融资情况

项目	期末余额	上年年末余额
应收票据	23,744,226.07	1,070,000.00
应收账款		
合计	23,744,226.07	1,070,000.00

2、 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	1,070,000.00	372,498,931.60	349,824,705.53		23,744,226.07	
合计	1,070,000.00	372,498,931.60	349,824,705.53		23,744,226.07	

3、 期末公司已质押的应收款项融资

无。

4、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	184,617,377.00	
商业承兑汇票		
合计	184,617,377.00	

5、 期末公司因出票人未履约而将其转为应收账款的应收款项融资

无。

(四) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息	4,822,158.90	5,481,287.69
应收股利		
其他应收款项	237,330,313.78	316,719,002.44
合计	242,152,472.68	322,200,290.13

1、 应收利息

(1) 应收利息分类

项目	期末余额	上年年末余额
定期存款	2,059,726.01	
通知存款	2,762,432.89	
结构性存款		5,481,287.69
小计	4,822,158.90	5,481,287.69
减：坏账准备		
合计	4,822,158.90	5,481,287.69

2、 其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	126,384,944.65	150,605,076.81
1 至 2 年	1,270,924.13	3,777,298.34
2 至 3 年	4,117,966.84	147,855,086.17
3 年以上	109,127,214.37	16,770,599.21
小计	240,901,049.99	319,008,060.53
减：坏账准备	3,570,736.21	2,289,058.09
合计	237,330,313.78	316,719,002.44

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	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	106,159,528.53	44.07	3,570,736.21	3.36	102,588,792.32	114,452,904.53	35.88	2,289,058.09	2.00	112,163,846.44
其中:										
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项	104,002,441.14	43.17	2,080,048.82	2.00	101,922,392.32	90,915,964.89	28.50	1,818,319.30	2.00	89,097,645.59
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项	2,157,087.39	0.90	1,490,687.39	69.11	666,400.00	23,536,939.64	7.38	470,738.79	2.00	23,066,200.85
按组合计提坏账准备	134,741,521.46	55.93			134,741,521.46	204,555,156.00	64.12			204,555,156.00
其中:										
组合 2	134,741,521.46	55.93			134,741,521.46	204,555,156.00	64.12			204,555,156.00
合计	240,901,049.99	100.00	3,570,736.21		237,330,313.78	319,008,060.53	100.00	2,289,058.09		316,719,002.44

单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项：

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	
蒂森克虏伯电梯 （上海）有限公司	54,173,936.69	1,083,478.73	2.00	账龄1年以内，预计损失率较低
蒂森电梯有限公司 （广东）	49,828,504.45	996,570.09	2.00	账龄1年以内，预计损失率较低
合计	104,002,441.14	2,080,048.82		

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项：

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	
江苏精拓机器人科技有限公司	952,000.00	285,600.00	30.00	经催讨、预计无法全额收回
中山市鑫光智能系统有限公司	247,863.25	247,863.25	100.00	长期催讨、预计无法收回
苏州图测自动化科技有限公司	450,000.00	450,000.00	100.00	长期催讨、预计无法收回
苏州盈丘智能科技有限公司	416,224.14	416,224.14	100.00	长期催讨、预计无法收回
苏州卢瑟福智能科技有限公司	91,000.00	91,000.00	100.00	长期催讨、预计无法收回
合计	2,157,087.39	1,490,687.39		

按组合2计提坏账准备：

账龄	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	22,291,503.51	0.00	
1至2年	154,424.13	0.00	
2至3年	3,618,379.45	0.00	
3年以上	108,677,214.37	0.00	
合计	134,741,521.46	0.00	

(3) 坏账准备计提情况

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)	
上年年末余额	2,289,058.09			2,289,058.09
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提			1,490,687.39	1,490,687.39
本期转回	209,009.27			209,009.27
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	2,080,048.82		1,490,687.39	3,570,736.21

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

上年年末余额	本期变动金额			期末余额
	计提	收回或转回	转销或核销	
2,289,058.09	1,490,687.39	209,009.27		3,570,736.21

(5) 本期实际核销的其他应收款项情况

无。

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
押金、保证金、备用金	1,801,537.29	2,861,414.75
关联方往来款	132,905,969.35	201,657,034.00
代购业务往来款	104,002,441.14	114,452,904.53
其他	2,191,102.21	36,707.25
合计	240,901,049.99	319,008,060.53

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
上海新时达智能科技有限公司	关联方往来款	97,449,303.80	3年以上	40.45	
蒂森克虏伯电梯(上海)有限公司	代购业务往来款	54,173,936.69	1年以内	22.49	1,083,478.73
蒂森电梯有限公司(广东)	代购业务往来款	49,828,504.45	1年以内	20.68	996,570.09
深圳众为兴技术股份有限公司	关联方往来款	13,573,755.70	1年以内	5.63	
上海新时达网络科技有限公司	关联方往来款	9,447,455.91	3年以上	3.92	
合计		224,472,956.55		93.17	2,080,048.82

(8) 涉及政府补助的其他应收款项

无。

(9) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款项

无。

(10) 转移其他应收款项且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

(五) 长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	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	2,911,044,484.62	2,614,659.63	2,908,429,824.99	2,824,452,984.62		2,824,452,984.62
对联营、合营企业投资	124,103,822.67	3,760,000.40	120,343,822.27	124,156,819.30	3,760,000.40	120,396,818.90
合计	3,035,148,307.29	6,374,660.03	3,028,773,647.26	2,948,609,803.92	3,760,000.40	2,944,849,803.52

1、 对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海新时达电梯部件有限公司	15,336,005.93			15,336,005.93		
德国新时达电气有限公司	22,276,950.80	20,591,500.00		42,868,450.80		
香港国际新时达集团有限公司	9,288,573.00			9,288,573.00		
上海新时达网络科技有限公司	2,614,659.63			2,614,659.63	2,614,659.63	2,614,659.63
上海辛格林纳新时达电机有限公司	171,912,379.54	6,000,000.00		177,912,379.54		
上海新时达线缆科技有限公司	94,155,048.80			94,155,048.80		
谊新(上海)国际贸易有限公司	10,973,155.41			10,973,155.41		
上海奥莎新时达节能科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
上海新时达智能科技有限公司	2,075,413,693.00	40,000,000.00		2,115,413,693.00		
新时达辛格林纳巴西有限公司	482,518.51			482,518.51		
杭州之山智控技术有限公司	405,000,000.00	20,000,000.00		425,000,000.00		
上海新时达云新贸易有限公司	7,000,000.00			7,000,000.00		
合计	2,824,452,984.62	86,591,500.00		2,911,044,484.62	2,614,659.63	2,614,659.63

2、 对联营、合营企业投资

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
1. 合营企业												
辛格林纳自动化马来西亚有限公司	2,361,817.10			574,453.82	-121,756.73						2,814,514.19	
小计	2,361,817.10			574,453.82	-121,756.73						2,814,514.19	
2. 联营企业												
上海北科良辰自动化设备有限公司	106,062,608.92			6,552,854.64			-8,750,000.00				103,865,463.56	3,760,000.40
上海浩疆自动化科技有限公司	10,883,445.96			973,918.34							11,857,364.30	
无锡良辰电子有限公司	4,848,947.32			717,533.30							5,566,480.62	
小计	121,795,002.20			8,244,306.28			-8,750,000.00				121,289,308.48	3,760,000.40
合计	124,156,819.30			8,818,760.10	-121,756.73		-8,750,000.00				124,103,822.67	3,760,000.40

(六) 营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	921,165,888.76	730,504,623.05	874,370,130.36	688,386,605.87
其他业务	24,051,545.19	3,174,300.59	10,766,922.97	4,356,753.57
合计	945,217,433.95	733,678,923.64	885,137,053.33	692,743,359.44

(七) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	62,598,264.49	80,597,723.67
权益法核算的长期股权投资收益	8,818,760.10	8,604,275.50
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入	60,800.00	59,200.00
结构性存款及理财产品投资收益	10,961,784.62	19,001,246.60
合计	82,439,609.21	108,262,445.77

十四、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额
非流动资产处置损益	-310,771.60
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	51,894,431.26
委托他人投资或管理资产的损益	19,899,043.24
债务重组收益	347,019.70
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	668,002.72
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	2,776,956.16
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,275,330.60
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
小计	77,550,012.08
所得税影响额	-11,062,620.65
少数股东权益影响额（税后）	-6,934,754.44
合计	59,552,636.99

(二) 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 (元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.22	0.14	0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通 股股东的净利润	1.01	0.04	0.04

上海新时达电气股份有限公司

(加盖公章)

二〇二一年四月二十七日