



深圳市雷赛智能控制股份有限公司

2020 年年度报告

2021-014

2021 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人李卫平、主管会计工作负责人游道平及会计机构负责人(会计主管人员)颜育新声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

宏观经济波动风险、“中美贸易战”的不确定风险、市场竞争风险、研发技术风险、核心技术和人才不足风险等。详细内容见本报告“第四节经营情况讨论与分析”之“九、公司面临的风险”。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 **208000000** 为基数，向全体股东每 **10** 股派发现金红利 **5** 元（含税），送红股 **0** 股（含税），以资本公积金向全体股东每 **10** 股转增 **4.5** 股。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	6
第二节 公司简介和主要财务指标.....	10
第三节 公司业务概要.....	14
第四节 经营情况讨论与分析.....	29
第五节 重要事项.....	48
第六节 股份变动及股东情况.....	55
第七节 优先股相关情况.....	55
第八节 可转换公司债券相关情况.....	55
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	56
第十节 公司治理.....	57
第十一节 公司债券相关情况.....	64
第十二节 财务报告.....	69
第十三节 备查文件目录.....	70

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、雷赛智能	指	深圳市雷赛智能控制股份有限公司
雷赛实业	指	深圳市雷赛实业发展有限公司，公司股东之一
和赛投资	指	深圳市和赛投资管理有限公司，公司股东之一
浙江华睿	指	浙江华睿弘源智能产业创业投资有限公司，公司股东之一
雷赛志成投资	指	深圳市雷赛志成投资中心（有限合伙），公司股东之一
雷赛团队投资	指	深圳市雷赛团队投资中心（有限合伙），公司股东之一
雷赛三赢投资	指	深圳市雷赛三赢投资中心（有限合伙），公司股东之一
雷赛软件	指	深圳市雷赛软件技术有限公司，公司之全资子公司
上海雷智	指	上海市雷智电机有限公司，公司之全资子公司
雷赛控制	指	深圳市雷赛控制技术有限公司，公司之控股子公司
上海兴雷	指	上海兴雷智能科技有限公司，公司之全资子公司
灵犀自动化	指	深圳市灵犀自动化技术有限公司，公司全资子公司雷赛软件控股子公司
稳正景明	指	深圳市稳正景明创业投资企业（有限合伙），公司联合投资设立产业基金
华睿盛银	指	浙江华睿盛银创业投资有限公司，公司投资产业基金
保荐机构	指	中信建投证券股份有限公司
深交所	指	深圳证券交易所
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日
募投项目	指	使用募集资金进行投资的项目
伺服系统	指	以物体的位置、方位、状态等控制量组成的，能够跟随任意变化的输入目标或给定量的自动控制系统
步进系统	指	一般由步进电机和步进驱动器构成，步进电机按照驱动器发出的指令脉冲工作，按照设定的方向转动相应的角度
运动控制卡	指	一种基于(工业)PC 机数字装备，采用 PCI/PCIe 接口与电脑通讯，接受用户指令，实现对伺服/步进马达的运动速度规划、逻辑 IO 控制的装置
运动控制器	指	也叫独立式运动控制器，能够不依赖 PC 电脑独立工作，执行特定的脚本指令，实现对伺服/步进马达的运动速度规划、逻辑 IO 控制的装置

模块	指	一种具有 I/O 控制或数据采集或马达控制的独立单元, 通过与主控(运动控制卡、运动控制器)的信息交互, 从而实现对主控物理端口进行扩展的装置
PLC	指	可编程逻辑控制器
人机界面	指	HMI(Human Machine Interaction)实现人与机器之间信息交互的数字设备
IC	指	Integrated Circuit, 即集成电路
3C	指	即电脑 Computer、通讯 Communication 和消费性电子 Consumer Electronic
5G	指	第五代移动通信技术
算法	指	按照要求设计好的有限的确切的计算序列, 并且这样的步骤和序列可以解决一类问题
现场总线	指	以工厂内的测量和控制机器间的数字通讯为主的网络

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	雷赛智能	股票代码	002979
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳市雷赛智能控制股份有限公司		
公司的中文简称	雷赛智能		
公司的外文名称（如有）	China Leadshine Technology Co., Ltd		
公司的法定代表人	李卫平		
注册地址	深圳市南山区桃源街道学苑大道 1001 号南山智园 A3 栋 9-11 楼		
注册地址的邮政编码	518052		
办公地址	深圳市南山区桃源街道学苑大道 1001 号南山智园 A3 栋 9-11 楼		
办公地址的邮政编码	518052		
公司网址	http://www.leisai.com		
电子信箱	ir@leisai.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	向少华	胡雅伦
联系地址	深圳市南山区学苑大道 1001 号南山智园 A3 栋 11 楼	深圳市南山区学苑大道 1001 号南山智园 A3 栋 11 楼
电话	0755-26400242	0755-26400242
传真	0755-26906927	0755-26906927
电子信箱	ir@leisai.com	ir@leisai.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ）
公司年度报告备置地点	深圳市南山区桃源街道学苑大道 1001 号南山智园 A3 栋 11 楼

四、注册变更情况

组织机构代码	914403007979580040
--------	--------------------

公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢外经贸大厦 901-22 至 901-26
签字会计师姓名	蔡浩、桂迎、刘瑾

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
中信建投证券股份有限公司	北京市东城区朝内大街 2 号凯恒中心 B、E 座 3 层	于雷、单增建	2020 年 4 月 8 日至 2022 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2020 年	2019 年	本年比上年增减	2018 年
营业收入（元）	946,426,258.88	663,263,981.11	42.69%	596,507,812.69
归属于上市公司股东的净利润（元）	175,993,196.22	107,606,978.54	63.55%	83,796,596.62
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	161,928,648.08	88,647,869.25	82.67%	73,984,627.58
经营活动产生的现金流量净额（元）	114,237,628.31	72,710,575.78	57.11%	48,300,140.04
基本每股收益（元/股）	0.90	0.69	30.43%	0.60
稀释每股收益（元/股）	0.90	0.69	30.43%	0.60
加权平均净资产收益率	17.73%	20.09%	-2.36%	19.52%
	2020 年末	2019 年末	本年末比上年末增减	2018 年末
总资产（元）	1,378,560,778.94	783,192,532.52	76.02%	631,221,913.05
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,088,417,810.47	600,548,078.97	81.24%	470,899,825.65

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

定性

 是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

 是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

 适用 不适用

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

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

 适用 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	167,594,211.95	267,699,000.74	260,176,901.58	250,956,144.61
归属于上市公司股东的净利润	28,236,438.09	64,862,138.67	51,446,127.99	31,448,491.47
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	25,555,849.14	60,545,562.21	50,044,058.95	25,783,177.79
经营活动产生的现金流量净额	1,378,706.80	28,527,061.68	42,018,105.28	42,313,754.55

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

 是 否

九、非经常性损益项目及金额

 适用 不适用

单位：元

项目	2020 年金额	2019 年金额	2018 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	21,100.17	10,771,368.83	-9,500.86	
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）	8,553,159.66	7,951,536.94	9,785,975.86	
委托他人投资或管理资产的损益	7,973,070.70	3,678,270.36	1,810,710.09	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	253,152.49	260,840.98	-15,502.32	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	121,735.83			
减：所得税影响额	2,466,666.51	3,323,005.70	1,659,617.74	
少数股东权益影响额（税后）	391,004.20	379,902.12	100,095.99	
合计	14,064,548.14	18,959,109.29	9,811,969.04	--

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

1. 公司从事的主要业务、主要产品及用途

公司是智能装备运动控制领域的领军企业，为国内外上万家智能装备制造企业提供稳定可靠、高附加值的运动控制核心部件以及系统级解决方案。公司坚持“成就客户、共创共赢”的经营理念，持续对标全球最优秀同行、以先进的运动控制产品技术和贴身的顾问式服务开展进口替代，行业营销和解决方案营销，逐步成长为“中国龙头、世界一流”的专业化运动控制集团。

公司专业从事运动控制核心部件的研发、生产和销售，主要产品为伺服系统、步进系统、可编程运动控制器三大类、为下游设备客户提供完整的运动控制系列产品及组合型解决方案、帮助客户构建出快速、精准、稳定、智能的设备控制系统。公司产品以适用面广泛的通用系列为主、极少数情况下也为大客户定制型号。公司产品已经广泛应用于智能制造和智能服务领域的各种精密设备、例如3C制造设备、5G制造设备、半导体设备、PCB/PCBA制造设备、光伏设备、锂电设备、物流设备、特种机床、包装设备、工业机器人、服务机器人、3D打印设备、医疗设备等。

公司主要产品如下：

步进系统类：开环步进驱动器、开环步进电机、闭环步进驱动器、闭环步进电机、一体式步进电机等。

伺服系统类：交流伺服驱动器、交流伺服电机、低压伺服驱动器、低压伺服电机、一体式伺服电机等。

控制技术类：可编程运动控制器、运动控制卡、远程IO模块、人机界面、机器视觉等。

2. 经营模式

公司坚持聚焦智能制造装备运动控制行业，依靠点点滴滴、锲而不舍的艰苦追求，为全球智能装备行业客户提供运动控制系列产品及解决方案，持续为客户创造最大价值，努力成长为世界级领先企业。

（1）研发管理模式

公司始终坚持以技术研发和产品创新为业务发展的核心驱动力。产品研发创新体系包括产品中心、研发中心和测试中心三大部分。产品中心主要负责组织目标市场客户需求调研分析，友商竞品分析，产品规划和产品管理；研发中心主要负责技术预研，技术平台、产品平台的搭建，产品项目的研发实施；测试中心主要负责产品测试工作，对新品设计的质量把关。在研发项目组织上采用项目管理制，促进协同工作，以保障产品研发质量、提升研发效率。

公司在 IPD（Integrated Product Development）集成产品开发理念基础上，创新性地拓展为 IPDPI（Idea/Product/Development/Proof/Into-market）五步创新流程。IPDPI产品创新流程是一个“（需求）从客户中来，（满足需求）到客户中去”的端到端运作流程。核心包括从调研挖掘客户需求、制定解决方案、开发对应方案的产品、验证确认产品、满足客户需求的全过程控制，以满足客户对产品功能、产品质量、成本、交付时间和可靠性方面的需求，为客户提供最有竞争力的优质爆品。

IPDPI产品创新流程分为idea产品概念阶段、product产品定义阶段、development产品开发阶段、proof产品测试验证阶段、into-market产品市场推广阶段，共5个阶段，贯穿实施于每一个新品的研发过程。

（2）采购模式：

公司物料采购采取市场需求驱动的物料需求计划（MRP）采购模式，将实际的客户订单与客户需求预测相结合为基础，制定滚动的生产计划，据此制定物料需求计划和采购计划，经审批通过后执行。

公司建立了跨部门的供应链专家小组、建立了完善的供应商管理流程和物料采购管理流程及相关配套制度，与供应商保持持续的质量监控和质量改善交流互动，定期对供应商进行评估，淘汰不合格供应商的同时引进新的有竞争实力的供应商。通过流程与制度体系的建立和规范管理，保证了物料的及时供应和质量可靠，共同促进质量管理水平的稳定上升。

（3）生产模式

公司生产模式采取外协生产和自主生产相结合方式。公司产品由半成品组件和结构组件组合而成，PCBA半成品加工属

于投入较大的生产工序，主要采用外协生产完成；自主生产则是完成半成品组装、软件烧录、测试和检验等核心工序，以此严格控制产品质量。

公司的生产策略采用备货式生产和订单式生产相结合模式，即标准品备适量安全库存数+滚动批量生产，非标制品按订单生产，并充分兼顾生产计划的原则性和灵活性。公司生产严格遵循提出计划、制定计划和执行计划的工作程序。

（4）营销管理模式

公司采取行业营销、区域管理的销售模式，建立了“行业直销+区域经销”的销售体系，并以直销为主、经销为辅的方式，形成了基本覆盖全国的营销服务网络，及时为客户提供贴身服务，以达到快速响应。

公司坚持“深挖老行业，开拓新行业”的营销策略，产品的应用领域不断拓展，新客户开发及订单获取增长情况良好，为公司不同类型产品应用积累了大量的用户资源。

3. 主要的业绩驱动因素

2020年影响公司业绩的主要因素：行业总体需求、公司新产品新行业新客户新项目的成功、以及自身竞争力。

（1）行业总体需求

运动控制产品主要应用于自动化设备制造领域，因其能对自动化设备的运动轨迹以及运动方式进行精确定位，在劳动力替代、提高生产效率、产品的标准化制造、产品质量的可靠性以及一致性方面具有重要影响。受益于国内产业升级、设备制造业的产品结构调整、机械设备自动化水平提高和产品应用领域的不断扩大，加上细分行业的国家政策支持，我国运动控制产品作为智能制造装备产业的核心部件，其市场应用范围不断扩大，行业市场容量持续增长。

2020年一季度，受新冠疫情影响，下游客户大多处于停工或复工复产阶段，市场需求出现较大下降。2020年下半年，随着我国疫情控制出现好转及积压需求释放，下游客户产能加快恢复，部分行业市场需求实现同比增长，如口罩机、3C制造、锂电、光伏、半导体、物流装备等行业需求增长较快，带动伺服系统、步进系统、控制系统等产品市场需求同比出现较快增长。

2. 新产品、新行业、新客户、新项目的成功

通过为同样的客户群体提供更多相关品类的产品，可以实现三个目的：增加销售额、分摊营销成本和服务成本、提升客户粘性。公司在2020年稳定和深挖老客户老产品潜力的同时，又成功开发了高端伺服L8系列、运动控制小型PLC系列、以及运动控制中型PLC系列等新产品系列、并且大力开拓了光伏、锂电、物流、激光切割领域的多个大客户和大项目。

（3）公司自身的竞争力

2020年，公司针对3C制造、光伏、锂电池、物流等细分行业客户，通过虚心学习和借鉴国内外优秀同行、制定贴近行业客户和创造更大附加值的营销策略，并推出针对特定行业客户的运动控制产品和系统解决方案，提升竞争力和附加值，获得了更多的市场份额。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
在建工程	装修工程完工转入长期待摊费用导致减少。
应收票据	营业收入增加，客户用票据结算货款增多。
应收款项融资	部分承兑汇票重分类为应收款项融资导致增加。
存货	公司进行策略性备货。
长期待摊费用	装修工程完工转入长期待摊费用导致增加。
其他非流动资产	预付设备款增加。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

（1）完整的产品解决方案

公司拥有控制系统、步进系统、伺服系统等产品系列，形成了多细分领域的产品体系，覆盖了运动控制行业的主要市场，是行业内拥有完整运动控制产品线的少数企业之一。同时，公司通过自主研发拥有适合不同应用领域的核心技术。

公司根据客户需求的不同，可以实现核心技术与不同产品的有机结合，为客户提供综合性一体化的运动控制解决方案和一站式服务，从而降低了客户的采购成本，提升了公司的市场竞争力和综合服务能力，形成了核心竞争力。

（2）巨量的行业应用积累

公司深耕运动控制行业多年，深入了解下游客户的需求，能够以客户需求为出发点进行技术研发和产品设计，其技术成果的针对性和实用性更强，因此可以顺利实现产业化应用。先进技术成果的产业化应用一方面提高了产品的质量，另一方面也为控制产品成本做出了贡献，从而赢得客户的青睐。

经过多年的发展和探索，公司针对电子制造装备、特种机床、光伏、锂电、物流、工业机器人等行业客户，通过制定贴近行业客户的营销策略，并推出针对特定行业客户的运动控制产品和系统解决方案，深受客户欢迎，并拥有了较高的市场份额和上万家设备客户积累。

（3）持续的技术研发

公司自成立以来，始终专注于为下游设备制造商提供适合其个性化需求的高附加值的运动控制产品，通过自主研发、产学研合作等途径，凭借综合性的研发平台优势，在控制系统、步进系统、伺服系统等细分领域形成了国内领先的技术优势和数百项知识产权积累。

公司建立了以李卫平博士为核心的高素质研发技术团队，团队经验丰富、技术水平过硬，通过持续研发创新，公司针对运动控制系统未来网络化、智能化和一体化的发展方向，积极研究开发高速度高精度运动控制技术、现场总线控制技术、视觉检测控制技术等代表未来发展方向的研究技术，不断丰富自身的技术储备，提升竞争水平。

目前，经过多年的发展，公司已建立了以市场为导向，技术创新为核心，项目管理为主线的研发管理体系。公司历来十分重视技术研发的投入，2018-2020年，公司的研发投入分别占当期营业收入的10.03%、9.96%、9.24%，研发投入所占当期营业收入的比例处于行业领先水平，并且，随着公司业务规模的不断扩大，公司的研发投入还将进一步加强。

（4）严格的质量控制体系

公司建立了从供应商到终端客户、从产品预研到销售售后，从产品技术到后勤支持，全员参与的大质量管理体系，在流程体系上确保质量活动融入到市场、研发、供应链和技术服务等各业务领域，实现了全流程端到端贯通。在公司各业务领域、各产品线建立一支专业的质量工程师队伍，负责产品全过程的质量计划、质量控制和质量保证活动，同时带动业务人员，利用内部评审和专项审计、根因分析等各种手段和方法，全员开展纠正、预防和持续改进工作。

全面有效执行相关流程，把质量组织和管理延伸到市场前端、经销商与用户，加强产品前端环节的质量管理，确保质量在源头上得到保证。产品研发执行IPDPI流程，在流程中清晰地定义产品级、项目级的质量控制和质量保证活动，对每个活动、每个阶段明确严格的进入和退出准则，严格执行检视、评审和审计等活动，实施高质量的设计和开发；同时在设计阶段就充分考虑可制造性、可服务性等需求，确保产品全流程质量。在供应商到客户的采购、制造、储存、发货等各个中间环节，通过完备的质量控制活动、成熟的工艺和装备技术、优良的生产设备，实施完整的供应链计划，在制造全过程中设立质量控制点，同时定期对检验能力进行评估、改进，动态调整检验方式，确保向客户提供卓越的质量、及时和柔性的供应交付。

（5）二十年积累的品牌优势

公司自成立以来，一直致力于服务智能制造装备企业，向客户提供优质的运动控制产品和解决方案，不断积累在细分行业的品牌优势。目前，公司以稳定可靠、高附加值的品牌形象赢得了上万家长期客户的信赖。公司已与比亚迪、大族激光、立讯精密等多家行业知名客户建立了长期合作关系，同时还是华为、富士康、宁德时代等行业龙头的产业链核心部件供应商。

（6）服务网络优势

公司建立了“行业直销+区域经销”的销售体系，并以直销为主、经销为辅的方式，形成了基本覆盖全国的营销服务网络，及时为客户提供贴身服务，达到快速响应。

公司拥有一支行业经验丰富的销售应用团队和市场团队，并按不同应用领域配备专业的技术支持人员，按区域配备充足的商务人员，建立了从营销策划、市场调研、销售管理、物流配送、应用支持到客户服务的多维度营销网络体系。公司的营销和服务网络已覆盖我国大部分地区，并配备了专业知识强、经验丰富的技术支持人员，能够充分利用本土化服务的优势，快速响应，通过技术热线、上门服务、新品研讨、技术培训等多种方式为客户提供全面、深入的专业技术服务与支持，满足客户的个性化需求。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2020年受到新冠疫情及“中美贸易战”等多因素影响，上半年我国制造业受到重大冲击，运动控制产品的多数下游市场需求受到较大冲击，下半年国内经济复苏，下游市场需求增加。面对挑战与机会共存的经营环境，公司适时调整经营策略，一方面针对口罩机、手机3C、光伏、锂电、半导体、物流等设备市场需求，及时复工和扩大产能，抓住增长机会；另一方面加大研发投入，提升产品技术和质量水平。抓机会迎挑战的同时，积极开拓新兴市场、大力推广新产品新技术和行业解决方案，全面布局未来数年的可持续快速增长。报告期内，公司实现了较好的业务增长，实现营业收入946,426,258.88元，同比增长42.69%，实现归属母公司净利润175,993,196.22元，同比增长63.55%。

公司各产品线业务情况如下：

步进系统类业务：报告期内，高端总线型步进系统和闭环步进系统获得大幅度增长；通过持续优化步进算法和功能，进一步提升开环和闭环步进系列产品的响应性和平稳性，提高产品附加值和竞争力；通过拓宽步进产品系列，适用更多应用场景，满足甚至创造更多行业的客户需求。报告期内，公司积极克服疫情影响，快速响应多个行业的客户需求，步进系统类销售收入同比增长50.82%。

伺服系统类业务（包括交流伺服和低压伺服）：报告期内，低压伺服系统阶段性下跌、交流伺服系统实现快速增长。在低压伺服系统方面，受新冠疫情影响，出口市场为主的广告喷印设备出货量大幅萎缩，导致低压伺服系统销售业绩下滑23.74%；交流伺服系统方面，公司2019年下半年开始推广的第七代交流伺服系统L7系列表现良好，大幅提升了产品稳定性和竞争力、获得越来越多客户青睐和批量应用，带动交流伺服系统销售收入同比增长81.10%。而且高端交流伺服L8系列研发成功、性能指标基本达到国际一流水平、铺垫交流伺服业务的进一步加速增长。报告期内，伺服系统类的总销售收入同比增长38.20%。

控制技术类业务：报告期内，PC平台控制卡和可编程运动控制器等控制技术类产品增长较好。一方面是由于5G技术日益成熟、半导体国产化进程加快、华为等品牌3C项目型订单需求增长和集中交付等多种因素导致设备需求增长；另一方面，高速总线卡系列产品和运动控制器系列产品以及整体解决方案在以上行业的推广取得了较大的成功。报告期内，公司持续加大控制技术类产品的研发投入，进一步提升PC平台总线控制产品的优势地位，构建出多个细分行业的整体解决方案；成功开发出能控制64个轴的总线型运动控制卡DMC-3064和DMC-E5064、基于EtherCAT通讯的远程一体式可配置IO模块、并且优化了DMC5000系列高端控制卡的行业算法功能等；以上产品在电子半导体等行业应用中取得了突破性进展。公司已经成功研发出PMC600系列中型运动控制PLC、以及mPLC系列小型运动控制PLC、远程IO扩展模块、以及HMI人机界面LT1000系列、铺垫未来更快增长。报告期内控制技术类销售收入同比增长28.99%。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2020 年		2019 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	946,426,258.88	100%	663,263,981.11	100%	42.69%
分行业					
工业自动化	945,800,051.03	99.93%	663,263,981.11	100.00%	42.60%
其他	626,207.85	0.07%			
分产品					
控制技术类	148,163,009.06	15.65%	114,862,701.88	17.32%	28.99%
步进系统类	494,837,858.07	52.28%	328,095,234.50	49.47%	50.82%
伺服系统类	213,722,254.34	22.58%	154,646,064.92	23.32%	38.20%
其他	89,076,929.56	9.41%	65,659,979.81	9.90%	35.66%
其他业务	626,207.85	0.07%			
分地区					
华南	560,288,953.74	59.20%	351,335,485.00	51.00%	59.47%
华东	224,584,095.89	23.70%	172,805,451.65	26.50%	29.96%
华北	128,154,099.76	13.50%	114,975,858.62	18.90%	11.46%
海外	33,399,109.49	3.50%	24,147,185.84	3.60%	38.31%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
工业自动化	945,800,051.03	542,845,464.56	42.60%	42.60%	41.95%	0.26%
分产品						
控制技术类	148,163,009.06	40,861,385.13	72.42%	28.99%	20.25%	2.01%
步进系统类	494,837,858.07	279,205,360.21	43.58%	50.82%	45.05%	2.25%
伺服系统类	213,722,254.34	141,651,803.07	33.72%	38.20%	41.91%	-1.73%
分地区						
华南	560,288,953.74	311,329,745.08	44.43%	59.47%	64.78%	-1.79%
华东	224,584,095.89	131,769,221.64	41.33%	29.96%	25.11%	2.28%
华北	128,154,099.76	83,534,226.39	34.82%	11.46%	9.94%	0.90%

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

□ 适用 √ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2020 年	2019 年	同比增减
工业自动化	销售量	PCS	2,394,497	1,616,997	48.08%
	生产量	PCS	2,535,350	1,656,491	53.06%
	库存量	PCS	345,593	204,740	68.80%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期营业收入增长达42.69%，产品的生产量、销售量随之增长；报告期末库存量增长，是公司针对行业发展趋势，进行了部分策略性备货。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2020 年		2019 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
工业自动化	直接材料	459,814,847.26	84.70%	322,844,759.04	84.42%	0.29%

说明

无

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

2020年7月，公司之全资子公司雷赛软件新增设立控股子公司深圳市灵犀自动化技术有限公司，雷赛软件持有其70%的股权。2020年11月，公司与深圳市稳正资产管理有限公司一起投资设立了产业基金深圳市稳正景明创业投资企业（有限合伙），该合伙企业的认缴出资总额计划最高为1.2 亿元，其中公司计划以自有资金出资人民币 5,000 万元作为有限合伙人；截至报告期末，公司已实缴2,000万元。详见公司2020年10月23日、11月18日相应公告。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	89,413,441.89
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	9.46%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	26,076,150.25	2.76%
2	第二名	20,627,289.81	2.18%
3	第三名	15,192,979.05	1.61%
4	第四名	13,889,922.13	1.47%
5	第五名	13,627,100.65	1.44%
合计	--	89,413,441.89	9.46%

主要客户其他情况说明

 适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	166,761,034.54
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	22.03%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	42,692,159.25	5.64%
2	第二名	32,937,101.31	4.35%
3	第三名	33,184,532.36	4.38%
4	第四名	30,981,320.62	4.09%
5	第五名	26,965,921.00	3.56%
合计	--	166,761,034.54	22.03%

主要供应商其他情况说明

 适用 不适用**3、费用**

单位：元

	2020 年	2019 年	同比增减	重大变动说明
--	--------	--------	------	--------

销售费用	66,232,958.65	65,358,741.86	1.34%	根据新收入准则的相关要求，运输费由“销售费用”调整至“营业成本”，同时规模效应导致销售费用增幅小于收入涨幅。
管理费用	61,213,359.40	57,171,455.23	7.07%	
财务费用	-5,501,153.09	376,314.71	-1,561.85%	银行存款利息收入增加。
研发费用	87,458,198.46	66,061,092.80	32.39%	研发人员增加，设备投入。

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

2020年公司在研开发项目共有34个项目，其中15个项目已在2020年完成，截止2020年12月31日还有19个在研项目，2020年全年共发生的研发费用为8745.82万元，占营业收入的9.24%。

公司研发投入情况

	2020 年	2019 年	变动比例
研发人员数量（人）	254	198	28.28%
研发人员数量占比	30.02%	27.81%	2.21%
研发投入金额（元）	87,458,198.46	66,061,092.80	32.39%
研发投入占营业收入比例	9.24%	9.96%	-0.72%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□ 适用 √ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2020 年	2019 年	同比增减
经营活动现金流入小计	831,768,869.48	582,656,969.50	42.75%
经营活动现金流出小计	717,531,241.17	509,946,393.72	40.71%
经营活动产生的现金流量净额	114,237,628.31	72,710,575.78	57.11%
投资活动现金流入小计	899,483,235.00	554,006,647.08	62.36%
投资活动现金流出小计	975,362,423.32	566,450,631.20	72.19%
投资活动产生的现金流量净	-75,879,188.32	-12,443,984.12	509.77%

额			
筹资活动现金流入小计	463,946,540.60	24,697,508.56	1,778.52%
筹资活动现金流出小计	161,804,294.49	12,297,172.12	1,215.78%
筹资活动产生的现金流量净额	302,142,246.11	12,400,336.44	2,336.56%
现金及现金等价物净增加额	340,380,148.34	72,621,567.83	368.70%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

(1) 经营活动产生的现金流量净额同比增长57.11%，主要为：①报告期营业收入增长，销售回款增加；②营业收入增长，增值税税收返还增加；③支付其他经营活动款项减少。

(2) 投资活动产生的现金流量净额同比增长509.77%，主要为购买银行理财产品金额增加

(3) 筹资活动产生的现金流量净额同比增长2,336.56%，主要为募集资金增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-4,690,242.11	-2.25%	主要是长期股权投资单位出现亏损。	否
营业外收入	271,252.89	0.13%		否
营业外支出	39,033.74	0.02%		否
资产处置收益	42,033.51	0.02%		否
其他收益	28,107,443.67	13.50%	主要是增值税退税及政府补助。	是
信用减值损失	-2,064,722.65	-0.99%	主要是应收款项减值。	是

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

公司 2020 年起首次执行新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

适用

单位：元

	2020 年末		2020 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比	金额	占总资产比		

		例		例		
货币资金	528,790,468.69	38.36%	188,431,984.95	24.06%	14.30%	募集资金及经营现金净流入增加所致。
应收账款	213,586,498.77	15.49%	179,180,275.82	22.88%	-7.39%	随着总资产增加占比下降。
存货	245,507,598.74	17.81%	147,980,991.45	18.89%	-1.08%	
投资性房地产	4,031,094.36	0.29%		0.00%	0.29%	闲置房产出租导致。
长期股权投资	81,669,008.02	5.92%	76,712,320.83	9.79%	-3.87%	
固定资产	90,027,933.27	6.53%	97,022,107.51	12.39%	-5.86%	随着总资产增加占比下降。
在建工程		0.00%	2,746,987.64	0.35%	-0.35%	装修工程完工转如长期待摊费用所致。
短期借款	10,000,000.00	0.73%	10,000,000.00	1.28%	-0.55%	
交易性金融资产	51,646,000.00	3.75%		0.00%	3.75%	购买理财产品增加。
应收票据	60,766,615.08	4.41%	31,370,719.11	4.01%	0.40%	
应收款项融资	33,528,103.30	2.43%		0.00%	2.43%	本期部分银行承兑汇票重分类所致。
预付款项	3,361,804.51	0.24%	4,114,073.49	0.53%	-0.29%	
其他应收款	5,314,279.51	0.39%	5,034,072.49	0.64%	-0.25%	
其他流动资产	24,838,571.36	1.80%	26,396,180.80	3.37%	-1.57%	
其他权益工具投资	5,000,000.00	0.36%		0.00%	0.36%	新增嘉兴华睿盛银产业基金投资。
无形资产	18,759,628.11	1.36%	17,984,398.21	2.30%	-0.94%	
长期待摊费用	4,271,529.47	0.31%	2,229,077.01	0.28%	0.03%	
递延所得税资产	4,197,469.40	0.30%	3,762,543.21	0.48%	-0.18%	
其他非流动资产	3,264,176.35	0.24%	226,800.00	0.03%	0.21%	

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产(不含衍生金融资产)					51,646,000.00			51,646,000.00

应收款项融资					95,382,642.05	61,854,538.75		33,528,103.30
其他权益工具投资					5,000,000.00			5,000,000.00
上述合计	0.00				152,028,642.05	61,854,538.75		90,174,103.30
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

报告期末无所有权或使用权受到限制的资产

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
154,001,460.56	23,560,631.20	553.64%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
深圳市稳正景明创业投资企业（有限合伙）	股权投资	新设	20,000,000.00	98.04%	自有资金	深圳市稳正资产管理有限公司	长期	股权	已完成出资及工商登记		-338,270.00	否	2020年10月23日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/ 公告编号

														号： 2020-05 2
深圳市雷赛自动化系统有限公司	工业自动化产品研发、设计、生产、销售	收购	10,100,000.00	39.67%	自有资金	李海洲、深圳市稳正长源投资中心(有限合伙)、东莞群博股权投资中心(有限合伙)、深圳市聚稳陆号投资中心(有限合伙)	长期	运动控制类产品	已完成出资及工商变更		186,898.37	否		
合计	--	--	30,100,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	-151,371.63	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2020 年	公开发行 股票	44,584.72	13,778.94	13,778.94	0	0	0.00%	31,516.73	存放于募集资金专户和进行现金管理	0
合计	--	44,584.72	13,778.94	13,778.94	0	0	0.00%	31,516.73	--	0
募集资金总体使用情况说明										
<p>经中国证券监督管理委员会证监许可[2020]415 号文《关于核准深圳市雷赛智能控制股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，由主承销商中信建投证券股份有限公司网下向询价对象配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，公开发行人民币普通股 5,200 万股。发行价格为每股人民币 9.80 元。公司实际向社会公开发行人民币普通股 5,200 万股，募集资金总额为人民币 509,600,000.00 元，扣除各项发行费用合计人民币 63,752,800.00 元后，实际募集资金净额为人民币 445,847,200.00 元。上述资金到位情况经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具容诚验字[2020]518Z0009 号《验资报告》。公司对募集资金采取了专户存储管理。</p> <p>截至 2020 年 12 月 31 日止，公司本期实际投入相关项目的募集资金款项共计人民币 13,778.94 万元。截止 2020 年 12 月 31 日，募集资金余额为人民币 31,516.73 万元，其中利息收入扣减手续费后净额为 710.95 万元。</p>										

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
上海智能制造基地建设项目建项	否	17,671.62	17,671.62	5,474.3	5,474.3	30.98%	2022 年 06 月 30 日		不适用	否
研发中心技术升级项目	否	14,881.45	14,881.45	283.04	283.04	1.90%	2022 年 12 月 31 日		不适用	否
营销网络与服务台建设项	否	4,031.65	4,031.65				2023 年 06 月 30 日		不适用	否

补充营运资金	否	8,000	8,000	8,021.6	8,021.6	100.27%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	44,584.72	44,584.72	13,778.94	13,778.94	--	--		--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	44,584.72	44,584.72	13,778.94	13,778.94	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 公司以募集资金置换了预先已投入募投项目的自筹资金共计 5,570.10 万元。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	2020 年 6 月 23 日，2019 年度股东大会审议通过了《关于使用部分闲置募集资金和闲置自有资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目正常实施和正常生产经营的情况下，使用不超过 3 亿元闲置募集资金进行现金管理，用于投资购买安全性高、流动性好、满足保本要求、单项产品投资期限不超过 12 个月的产品。购买产品的额度在股东大会审议通过之日起 12 个月有效期内可以滚动使用。截止 2020 年 12 月 31 日公司使用闲置募集资金购买的银行理财产品均已到期收回。公司剩余尚未使用的募集资金存储于公司开立的募集资金专户，将用于募投项目后续资金支付。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司已披露的关于募集资金使用相关信息及时、真实、准确、完整，募集资金的使用和管理不存在违规情况。									

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
深圳市雷赛控制技术有 限公司	子公司	运动控制器的研发、生产和销售	4,000 万人民 币	190,355,398. 06	146,585,189. 57	199,275,351. 39	69,785,406.8 4	61,727,487.5 0
深圳市雷赛软件技术有 限公司	子公司	通用运动控制器、驱动器的软件研发和销售	300 万人民 币	109,636,321. 78	101,090,311. 48	122,372,461. 94	107,977,441. 69	98,490,985.4 0

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
深圳市灵犀自动化技术有限公司	新设立	
深圳市稳正景明创业投资企业（有限合伙）	新设立	

主要控股参股公司情况说明

2020年7月，公司之全资子公司雷赛软件新增设立控股子公司深圳市灵犀自动化技术有限公司，雷赛软件持有其70%的股权。2020年11月，公司与深圳市稳正资产管理有限公司一起投资设立了产业基金深圳市稳正景明创业投资企业（有限合伙），该合伙企业的认缴出资总额计划最高为1.2 亿元，其中公司计划以自有资金出资人民币 5,000 万元作为有限合伙人；截至报告期末，公司已实缴2,000万元。详见公司2020年10月23日、11月18日相应公告。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

1、行业格局和变化趋势

2021年以及未来十年中，中国运动控制行业面临着历史性的“机器换人”产业浪潮，为雷赛智能等国内企业带来难得的发展机会。行业格局现在显现出三大变化趋势：第一是市场规模快速增长趋势：由于政治、经济、社会、科技等多方面力量的推动，“机器换人”的产业趋势带动运动控制需求的持续、波动性增长；中国作为全球最大的制造业国家，其智能制造升级将在未来十年中带来运动控制需求规模的数倍增长；服务业的信息化、自动化和智能化也会带来“机器换人”的热潮，并且带来运动控制需求的大幅增长。第二是运动控制国产化趋势：步进产品已经有国产品牌占据主导地位，伺服类产品和控制类产品也出现越来越明显的进口替代趋势，国产品牌已经逐步被下游设备制造业大部分客户认可，国产品牌市场占有率将会持续、稳步提升；第三是产品技术的总线化、精品化、智能化趋势：工业互联网和物联网技术越来越普及；相关产品技术受到中高端客户的普遍欢迎；国内企业的产品技术与国际一流品牌越来越接近。

2、公司发展战略

为了抓住历史性的发展机遇并且实现持续快速业务增长，公司初步制定了面向未来5-10年大发展的战略规划、组织规划、人力资源规划等中长期规划。

愿景：成为中国龙头、世界一流的运动控制集团！

使命：聚焦客户关注的挑战和压力，提供有竞争力的运动控制产品与解决方案，持续为客户创造最大价值！

核心价值观：以客户为中心、以奋斗者为本、坚持自我批判、坚持团队协作！

公司的总体战略定位是为国内外智能装备制造制造业提供稳定可靠、高附加值的运动控制系统精品和整体解决方案。市场策略方面，在帮助传统行业升级的同时、主攻具有持续快速增长潜力的战略性新兴产业、聚焦大行业大客户；产品技术策略方面，持续加大研发力度并且改进产品研发管理体系、赶超世界一流产品技术水平、在巩固布局步进产品线和控制卡产品线优势的同时、大力提升交流伺服与运动控制PLC的竞争力和附加值、并且大力研发视觉与运动控制协同技术；组织和人力策略方面，持续构建“以客户为中心”的流程型组织体系，持续招募和培训人才队伍、为实现未来若干年的持续快速增长提供平台支撑和有力保障。

3、2021 年经营计划

2021年，面对持续增长的市场需求和更加激烈的竞争形势，公司制订了年度业务增长计划和经营策略。

(1) 聚焦战略性行业和战略性客户：重点挖掘3C电子、光伏、锂电、物流、激光切割等新兴行业，打造具有市场竞争力的行业解决方案及行业专家队伍。

(2) 加强产品创新：加大研发投入，扩充产品系列，进一步提升可编程控制器、伺服系统、步进系统和编码器的竞争力、研发机器视觉和运动控制相结合的新产品新技术，为广大设备客户创造更大价值。

(3) 内部管理提效，推进公司流程型组织变革，提升和改革营销体系，建立以“战略导向和目标协同”的集团协同体系，完善“价值创造和价值分配挂钩”的薪酬管理体系，调动所有人才为客户和公司创造价值的积极性、主动性和创造力。

(4) 继续推进供应链管理优化，提升供应链控本增效能力和风险管控水平，降低供应链运营成本。

(5) 进一步提升质量管理体系、产品质量水平和服务质量水平：以客户满意为质量目标，以世界级产品水平为参考标准，进一步提升质量体系的科学性、系统性、有效性，为未来的数倍业务增长提供质量体系保障和制度保障，系统性地避免质量事故和降低质量风险。

4、可能面对的风险

(1) 研发风险

公司所处行业是技术密集型行业，公司的核心竞争力取决于技术研发能力和持续创新能力。公司的研发立项均是基于对市场需求的充分调研和市场需求预测的判断，从研发到产品推出一一般需要半年甚至更长的时间。虽然在进行产品开发实施前公司会进行详尽的市场调研和技术预研，但研发最终能否成功，还受到产品开发周期、推出时机、客户偏好、竞争对手的产品策略、应用市场的发展阶段等诸多因素的影响。若产品研发的方向出现偏差或研发失败，公司的研发项目可能无法实现预期的经济效益，进而可能引致公司盈利能力下降。

(2) 核心技术人员流失风险

从事运动控制专业的技术人才是公司的重要资源。与国内同行业企业相比，公司拥有一支研发实力和人员规模均处于

前列的研发技术团队。随着国内运动控制市场的快速发展，从事运动控制领域的厂商将对研发技术人员产生巨大的需求，公司存在核心技术人员流失而引致的研发实力降低等相关风险。

(3) 市场竞争风险

随着我国劳动力成本的上涨以及我国工业装备的自动化、智能化水平不断提升，国内运动控制产品市场的需求保持快速增长，国内外厂商竞相进入。目前居于高端市场的外资品牌在不断扩大产品系列，国内中小企业也在拓展中高端产品市场，市场竞争较为激烈。公司存在因市场竞争加剧引致的经营业绩下降风险。

(4) 突发事件风险

当前，中美贸易摩擦给经济和社会均带来较大不确定性，若事态进一步扩大，全球市场都将不可避免的受到此系统性风险的影响。另一方面，2020年初新型冠状病毒疫情爆发，宏观经济及产业链上下游均受到一定影响。目前，国内疫情已逐步好转，若世界范围内疫情无法得到控制，全球经济将面临重大挑战。

(5) 宏观经济波动风险

公司产品是智能制造装备的核心部件，智能制造装备的需求与宏观经济波动有一定的关联性。当宏观经济不景气时，下游行业可能减少对工业自动化设备的投资，并相应减少对本公司产品的需求。因此，当宏观经济出现波动时，下游行业势必会受到较大影响，从而影响公司产品的市场需求。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2020年09月04日	深圳市雷赛智能控制股份有限公司会议室	实地调研	机构	东吴证券：柴嘉辉；中欧基金：方申申、梁润世；南方基金：熊琳；兴全基金：马思源	雷赛智能的业务定位？公司长期的业务发展规划，分中长期的战略愿景？公司的核心竞争力？研发模式？IPDPI的详细介绍？研发人员的薪资激励水平？研发人员的主要来源？公司销售模式以直销为主，其中的原因？有何优势、或劣势？等	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2020年12月29日	深圳市雷赛智能控制股份有限公司会议室	电话沟通	机构	长江证券、东吴证券、鹏华基金、平安基金、	公司第四季度的订单情况，2021年公司整	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

				<p>华安基金、国泰基金、睿远基金、长城基金、中欧基金、新华基金、中银基金、广发基金、易方达基金、华商基金、嘉实基金等 143 人</p>	<p>体业务及伺服业务的经营目标？今年 L7/L8 伺服在哪些行业实现了成功应用，客户反馈如何？怎么看公司的未来盈利能力（毛利率、净利率）？2020 年公司口罩机业务的占比有多少？收入和利润的角度，明年这一块怎么看？公司从步进系统往伺服系统延伸，相对于其他工控厂商的优势在哪些方面？公司之前为什么会选择直销模式，公司营销策略？长期来看（5-10 年）公司想要成为一家什么样的公司？</p>	
--	--	--	--	---	--	--

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

1、利润分配原则

公司实行同股同利的股利分配政策，股东依照其所持有的股份份额获得股利和其他形式的利益分配。公司实施持续稳定的利润分配政策，重视对投资者的合理投资回报，并兼顾公司的可持续发展。公司可以采取现金或者股票等方式分配利润，利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。公司董事会、监事会和股东大会对利润分配政策的决策和论证过程中应当充分考虑独立董事、外部监事和公众投资者的意见。

2、利润分配方式

公司利润分配可采取现金、股票、现金与股票相结合或者法律法规允许的其他方式。公司利润分配优先采用现金分红的方式。在具备现金分红的条件下，公司应当采用现金分红进行利润分配。

3、现金分配条件

公司拟实施现金分红时应至少同时满足以下条件：

(1) 公司该年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值、且现金充裕，实施现金分红不会影响公司后续持续经营。

(2) 审计机构对公司该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告。

(3) 满足公司正常生产经营的资金需求，且公司无重大投资计划或重大现金支出计划等事项发生（募集资金投资项目除外）；重大投资计划或重大现金支出是指：公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备的累计支出达到或者超过公司最近一期经审计净资产的30%，且超过5,000万元。

4、现金分红的时间间隔及比例

在满足现金分红条件，保证公司正常经营和长远发展的前提下，公司原则上每年度进行一次现金分红；在有条件的情况下，公司可以进行中期现金分红。

公司原则上每年以现金方式分配的利润应不少于当年实现的可分配利润的20%，且原则上任何三个连续年度内，公司以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的30%。

公司应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照本章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

(1) 公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到80%。

(2) 公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到40%；

(3) 公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到20%；

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。现金分红在本次利润分配中所占比例的计算口径为：现金股利除以现金股利与股票股利之和。

如有股东存在违规占用公司资金情形的，公司在利润分配时，应当从该股东应分配的现金红利中扣减其占用的资金。

5、股票股利分配的条件

在满足现金股利分配的条件下，若公司营业收入和净利润增长快速，且董事会认为公司股本规模及股权结构合理的前提下，可以在提出现金股利分配预案之外，提出并实施股票股利分配预案。公司在确定以股票方式分配利润的具体金额时，应充分考虑以股票方式分配利润后的总股本是否与公司目前的经营规模、盈利增长速度相适应，并考虑对未来债权融资成本

的影响，以确保分配方案符合全体股东的整体利益。公司发放的现金股利与股票股利的比例应符合本章程的规定。

6、公司利润分配的决策程序和机制

(1) 公司利润分配方案由公司董事会制订，经董事会审议通过，并分别经公司三分之二以上的独立董事同意、监事会审议通过后，提交公司股东大会批准。

(2) 公司董事会在制定利润分配方案过程中，应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其他决策程序、股票股利分配的必要性等事宜，根据公司章程规定的利润分配政策形成利润分配预案。独立董事应当就利润分配预案的合理性发表独立意见，并对现金分红具体方案发表明确意见。董事会在决策和形成利润分配预案时，要详细记录管理层建议、参会董事的发言要点、独立董事意见、董事会投票表决情况等内容，并形成书面记录作为公司档案妥善保存。独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。

(3) 监事会应当对董事会制订或修改的利润分配预案进行审议，并经过半数监事通过。若公司年度盈利但未提出现金分红方案，监事会应就相关政策、规划执行情况发表专项说明和意见。监事会应对利润分配方案和股东回报规划的执行情况进行监督。

(4) 公司应切实保障社会公众股东参与股东大会的权利，董事会、独立董事和符合一定条件的股东可以向公司股东征集其在股东大会的投票权。

(5) 股东大会对现金分红具体预案进行审议时，应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。”

7、利润分配政策的制定和修改

公司应保持利润分配政策的连续性和稳定性，不得随意变更利润分配政策。如由于生产经营情况、投资规划和长期发展的需要，或者外部经营环境发生变化，确需调整利润分配政策的，应以保护股东权益为出发点，调整后的利润分配政策不得违反相关法律法规、规范性文件和公司章程的有关规定；有关调整利润分配政策的议案，由独立董事、监事会发表意见，经公司董事会审议后提交公司股东大会批准，并经出席股东大会的股东所持表决权的2/3以上通过。

8、利润分配政策的披露

公司应在定期报告中披露利润分配政策的制定及执行情况，说明是否符合公司章程的规定或者股东大会决议的要求，现金分红标准和比例是否明确和清晰，相关的决策程序和机制是否完备，独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用，中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益是否得到充分的维护等。如涉及现金分红政策进行调整或变更的，还要详细说明调整或变更的条件和程序是否合规和透明等。

若公司在上一个会计年度盈利但未提出现金股利分配预案，董事会应在年度报告中详细说明未提出现金股利分配的原因、未用于现金股利分配的资金留存公司的用途和使用计划，独立董事应对此发表独立意见并公开披露。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司近3年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

2018年半年度分配预案：2018年8月25日，公司召开2018年第二次临时股东大会，决议同意以公司2018年6月30日的股份总额15,600万股为基数，向全体股东按每股派发现金红利0.30元（含税），共计4,680万元。

2018年度未分配利润。

2019年度未分配利润。

2020年半年度分配预案：2020年09月10日，公司召开2020年第一次临时股东大会，决议同意以公司2020年6月30日的股份总额20,800万股为基数，向全体股东按每股派发现金红利0.7元（含税），共计14,560万元。

2020年年度分配预案：2021年4月6日，公司召开第四届董事会第六次会议，决议拟以公司2020年12月31日的股份总额20,800万股为基数，向全体股东按每股派发现金红利0.5元（含税），共计10,400万元。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并 报表中归属于 上市公司普通 股股东的净利 润	现金分红金额 占合并报表中 归属于上市公司 普通股股东的 净利润的比 率	以其他方式 (如回购股 份)现金分红 的金额	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 属于上市公司 普通股股东的 净利润的比例	现金分红总额 (含其他方 式)	现金分红总额 (含其他方 式)占合并报 表中归属于上 市公司普通股 股东的净利润 的比率
2020年	249,600,000.00	175,993,196.22	141.82%	0.00	0.00%	249,600,000.00	141.82%
2019年	0.00	107,606,978.54	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2018年	46,800,000.00	83,796,596.62	55.85%	0.00	0.00%	46,800,000.00	55.85%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	5
每 10 股转增数 (股)	4.5
分配预案的股本基数 (股)	208,000,000
现金分红金额 (元) (含税)	249,600,000.00
以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元)	0.00
现金分红总额 (含其他方式) (元)	249,600,000.00
可分配利润 (元)	318,089,026.23
现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
2020 年半年度分配预案：2020 年 09 月 10 日，公司召开 2020 年第一次临时股东大会，决议同意以公司 2020 年 6 月 30 日的股份总额 20,800 万股为基数，向全体股东按每股派发现金红利 0.7 元（含税），共计 14,560 万元。	

2020 年年度分配预案：2021 年 4 月 6 日，公司召开第四届董事会第六次会议，决议拟以公司 2020 年 12 月 31 日的股份总额 20,800 万股为基数，向全体股东按每股派发现金红利 0.5 元（含税），共计 10,400 万元。

三、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	实际控制人： 李卫平、施慧敏；一致行动人：李卫星、施慧鹏、李呈生、施慧鸿	关于股份流通限制及锁定承诺	（1）自公司股票在证券交易所上市交易之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司本次发行前已发行的股份，也不由公司回购该等股份。 （2）本人直接或间接持有公司股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月	2020 年 04 月 08 日	3 年	正常履行中

		<p>期末收盘价低于发行价，本人持有公司股票的锁定期限自动延长 6 个月。上述发行价格是指首次公开发行股票的发价价格，如果公司上市后因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定做除权除息处理。(3) 前述锁定期满后，如李卫平或施慧敏担任公司董事/高级管理人员/监事，任职期间内，每年转让的股份不超过本人直接或间接持有的股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人直接或间接持有的公司股份；申报离任 6 个月后的 12 个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司</p>			
--	--	---	--	--	--

			股票数量占其所持有本公司股票总数的比例不得超过 50%。			
	控股股东、实际控制人李卫平控制的 一人公司：深圳市雷赛实业发展有限	关于股份流通限制及锁定承诺	<p>(1) 自公司股票在证券交易所上市交易之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司本次发行前已发行的股份，也不由公司回购该等股份。</p> <p>(2) 本人直接或间接持有公司股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人持有公司股票的锁定期自动延长 6 个月。上述发行价格是指首次公开发行股票的发行价</p>	2020 年 04 月 08 日	3 年	正常履行中

		<p>格，如果公司上市后因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定做除权除息处理。(3) 前述锁定期满后，如李卫平担任公司董事/高级管理人员/监事，在李卫平任职期间内，每年转让的股份不超过本人直接或间接持有的股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人直接或间接持有的公司股份；申报离任 6 个月后的 12 个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数的比例不得超过 50%。</p>			
	<p>董事、高级管理人员：胡新武、杨立望、田天胜、王万忠</p>	<p>关于股份流通限制及锁定承诺</p>	<p>(1) 自公司股票在证券交易所上市交易之日起 12 个月内，不</p>	<p>2020 年 04 月 08 日</p>	<p>1 年 正常履行中</p>

		<p>转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司本次发行前已发行的股份，也不由公司回购该等股份。</p> <p>(2) 本人直接或间接持有公司股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人直接或间接持有公司股票的锁定期限自动延长 6 个月。上述发行价格是指首次公开发行股票的发行价格，如果公司上市后因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的</p>			
--	--	---	--	--	--

			<p>有关规定做除权除息处理。(3) 前述锁定期满后,如本人担任公司董事/高级管理人员/监事,任职期间内,每年转让的股份不超过本人直接或间接持有的股份总数的 25%;离职后半年内,不转让本人直接或间接持有的公司股份;申报离任 6 个月后的 12 个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数的比例不得超过 50%。</p>			
	<p>监事: 黄桂香</p>	<p>关于股份流通限制及锁定承诺</p>	<p>1) 自公司股票在证券交易所上市交易之日起 12 个月内,不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司本次发行前已发行的股份,也不由公司回购该等股份。(2) 前述锁定期</p>	<p>2020 年 04 月 08 日</p>	<p>1 年</p>	<p>正常履行中</p>

			<p>满后，如本人担任公司董事/高级管理人员/监事，任职期间内，每年转让的股份不超过本人直接或间接持有的股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人直接或间接持有的公司股份；申报离任 6 个月后的 12 个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数的比例不得超过 50%。</p>			
	和赛投资、雷赛志成投资及康伟等 28 位股东	关于股份流通限制及锁定承诺	<p>自公司股票在证券交易所上市交易之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本人/本企业直接或间接持有的公司本次发行前已发行的股份，也不由公司回购该等股份。</p>	2020 年 04 月 08 日	1 年	正常履行中
	发行人、发行人控股股东/实际控制人及其一致行	关于稳定股价的承诺	<p>自本公司股票正式挂牌上市之日起三年内，当本</p>	2020 年 04 月 08 日	1 年	正常履行中

	动人、发行人董事（不含独立董事）、高级管理人员		公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于公司上一个会计年度经审计的每股净资产时，即触及启动股价稳定措施的条件。本公司应当在 10 个交易日内召开董事会，审议稳定公司股价的具体方案，明确该等具体方案的实施期间，并在股东大会审议通过该等方案后的 5 个交易日内启动稳定股价具体方案的实施。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					

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

适用 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

2017年7月5日，财政部发布了《企业会计准则第14号—收入》（财会【2017】22号）（以下简称“新收入准则”）。要求境内上市企业自2020年1月1日起执行新收入准则。本公司于2020年1月1日执行新收入准则，执行新收入准则不影响公司的业务模式、合同条款、收入确认，新收入准则实施前后收入确认会计政策无差异。对首次执行日前各年（末）营业收入、归属于公司普通股股东的净利润、资产总额、归属于公司普通股股东的净资产无影响。

2019年12月10日，财政部发布了《企业会计准则解释第13号》。本公司于2020年1月1日执行该解释，对以前年度不进行追溯。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

报告期合并范围新增：深圳市灵犀自动化技术有限公司、深圳市稳正景明创业投资企业（有限合伙）

2020年7月，公司之全资子公司雷赛软件新增设立控股子公司深圳市灵犀自动化技术有限公司，雷赛软件持有其70%的股权。

2020年11月，公司与深圳市稳正资产管理有限公司一起投资设立了产业基金深圳市稳正景明创业投资企业（有限合伙），该合伙企业的认缴出资总额计划最高为1.2 亿元，其中公司计划以自有资金出资人民币 5,000 万元作为有限合伙人；截至报告期末，公司已实缴2,000万元。详见公司2020年10月23日、11月18日相应公告。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬（万元）	57
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	蔡浩、桂迎、刘瑾
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

十、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司诉福州赛控机电科技有限公司与韦文彬、廖春兰经销合同纠纷	108.62	否	暂未执行到被告财产	胜诉, 判决被告向公司支付相应货款	执行中		
公司诉广州市雷赛自动控制技术有限公司、广州市三控科技有限公司商标侵权、不正当竞争纠纷	500	否	二审已开庭, 等待法院判决	一审胜诉, 判决支持 100 万	不适用		
于国利诉公司买卖合同纠纷	500	否	审结	胜诉, 裁决驳回于国利的上诉再申请	不适用		
刘启卫诉公司、北京华科众合科技有限公司、深圳普菲特信息科技有限公司技术合同纠纷	30	否	审结	胜诉, 裁决驳回刘启卫的诉讼请求	不适用		
公司诉深圳市天威塞利机电设备有限公司、詹昌勇、肖明、向文举买卖合同纠纷	41.83	否	撤诉	和解, 并付清欠款	不适用		
公司诉合肥伟廷、石伟东、张浩买卖合同纠纷	12.68	否	一审已开庭, 等待法院判决	等待结果	不适用		

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
深圳市优易控软件有限公司	参股公司	采购商品	采购软件开发服务	市场定价	协议定价	28.31			否	现款	市场定价		
深圳市雷赛自动化系统有限公司	参股公司	采购商品	采购软件开发服务	市场定价	协议定价	99.06			否	现款	市场定价		
深圳市瑞赛智能科技有限公司	李卫平之堂兄李长平控制之企业	销售商品	运动控制产品	市场定价	46~5189	514.59		500	是	月结	60~7000		
Leadshine America, Inc	李卫平之弟弟 Youping Li 控制之企业	销售商品	运动控制产品	市场定价	167~888	22.52		20	是	月结	60~4000		
American Motion Technology, LLC	李卫平之弟弟 Youping Li 控制之企业	销售商品	运动控制产品	市场定价	54~2024	609.21		640	否	月结	60~4000		
深圳市雷赛自动化	参股公司	销售商品	运动控制产品	市场定价	0.5-600	27.06			否	月结	60~4000		

系统有限公司			及相关原材料										
深圳市优易控软件有限公司	参股公司	销售商品	运动控制产品	市场定价	280-635	7.06			否	月结	60~4000		
合计				--	--	1,307.81	--	1,160	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				公司预计的日常关联交易额度是依据公司日常业务需要进行的初步预测，实际发生额是按照双方实际签订合同金额和执行进度确定，具有较大的不确定性，关联人深圳市瑞赛智能科技有限公司在 12 月份突发订单需求，导致业务量突增；报告期内，公司从下属联营企业采购软件开发服务，增加了向关联人采购这一类别；综上导致实际发生额与预计金额存在差异。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产（万元）	被投资企业的净资产（万元）	被投资企业的净利润（万元）
浙江富华睿银投资管理有限公司、浙江华睿泰银投资有限公司、浙江华睿盛银创业投资有限公司	浙江华睿弘源智能产业创业投资有限公司（以下简称“浙江华睿”）为公司持股 4.38% 的股东，宗佩民先生为浙江华睿的董事、总经理、法定代表人，同时宗佩民先生系浙江富华睿银的控股股东、实	嘉兴华睿盛银创业投资合伙企业（有限合伙）	股权投资	27500 万元	27,287.15	27,287.15	37.15

	际控制人，系 华睿泰银的 实际控制人、 法定代表人， 系华睿盛银 的董事、总经 理、法定代表 人。						
被投资企业的重大在建项目的进展情况（如有）		不适用					

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

截至2020年12月31日，公司及其子公司对外租赁使用的主要房产具体情况如下：

序号	承租方	出租方	用途	坐落	面积（㎡）	租赁期间
1	雷赛智能	深圳市南山区政府公共 物业管理中心	综合（研发）	深圳市南山区学苑大道1001号南山 智园A3栋9-11楼	5,878.55	2019.7.10至 2022.7.9

2	雷赛智能	深圳市百旺信投资有限责任公司	厂房	深圳市南山区西丽街道松白公路百旺信工业区22栋1-5层	7,638.00	2017.7.1至 2023.8.31
3	雷赛智能	罗仕拿电子(深圳)有限公司	厂房	深圳市南山区西丽镇百旺信工业区A区1区2号厂房第四层	2,073.08	2019.5.1至 2022.11.30
4	雷赛控制	深圳市南山区政府公共物业管理中心	综合(研发)	深圳市南山区学苑大道1001号南山智园A3栋12楼	1,841.98	2020.6.18至 2023.6.17
小计					17,431.61	-

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

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

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	募集资金	18,909	0	0
银行理财产品	自有资金	69,866	5,164.6	0
合计		88,775	5,164.6	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、日常经营重大合同

适用 不适用

5、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

不适用

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

(2) 年度精准扶贫概要

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

(4) 后续精准扶贫计划

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

十九、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

二十、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	156,000,000	100.00%						156,000,000	75.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	156,000,000	100.00%						156,000,000	75.00%
其中：境内法人持股	55,330,000	35.47%						55,330,000	26.60%
境内自然人持股	100,670,000	64.53%						100,670,000	48.40%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份			52,000,000				52,000,000	52,000,000	25.00%
1、人民币普通股			52,000,000				52,000,000	52,000,000	25.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	156,000,000		52,000,000				52,000,000	208,000,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

经中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市雷赛智能控制股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可〔2020〕415号）核准，公司在深圳证券交易所公开发行人民币普通股（A股）股票计5,200万股，发行价格为人民币9.80元/股，2020年4月8日，公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市交易。

股份变动的批准情况

适用 不适用

中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市雷赛智能控制股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可〔2020〕415号）核准；深圳证券交易所《关于深圳市雷赛智能控制股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2020]259号）同意。

股份变动的过户情况

适用 不适用

公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司（以下简称“中登公司”）完成新股发行登记，登记数量为208,000,000股，其中有限售条件的股份156,000,000股，无限售条件的股份52,000,000股。

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
李卫平	0	0	59,400,000	59,400,000	实际控制人锁定股	2023-04-08
深圳市和赛投资管理有限公司	0	0	18,270,000	18,270,000	首发上市锁定股	2021-04-08
施慧敏	0	0	16,800,000	16,800,000	实际控制人锁定股	2023-04-08
深圳市雷赛实业发展有限公司	0	0	15,000,000	15,000,000	实际控制人锁定股	2023-04-08
浙江华睿弘源智能产业创业投资有限公司	0	0	9,100,000	9,100,000	首发上市锁定股	2021-04-08
深圳市雷赛志成投资中心（有限合伙）	0	0	5,640,000	5,640,000	首发上市锁定股	2021-04-08
深圳市雷赛团队投资中心（有限	0	0	3,460,000	3,460,000	首发上市锁定股	2021-04-08

合伙)							
深圳市雷赛三赢投资中心(有限合伙)	0	0	3,300,000	3,300,000	首发上市锁定股	2021-04-08	
杨立望	0	0	2,920,000	2,920,000	首发上市高管锁定股	在职期间每年解锁比例不得超其持股比例的 25%	
康伟	0	0	2,100,000	2,100,000	首发上市锁定股	2021-04-08	
其他一致行动人股东	0	0	4,223,300	4,223,300	一致行动人锁定股	2023-04-08	
其他董监高股东	0	0	3,430,000	3,430,000	首发上市董监高锁定股	在职期间每年解锁比例不得超其持股比例的 25%	
其他股东	0	0	12,356,700	12,356,700	首发上市锁定股	2021-04-08	
合计	0	0	156,000,000	156,000,000	--	--	

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行(不含优先股)情况

适用 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
002979	2020年03月26日	9.8	52,000,000	2020年04月08日	52,000,000		巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)	2020年03月18日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
其他衍生证券类								

报告期内证券发行(不含优先股)情况的说明

经中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市雷赛智能控制股份有限公司首次公开发行股票的批复》(证监许可(2020)415号)核准,公司在深圳证券交易所公开发行人民币普通股(A股)股票计5,200万股,发行价格为人民币9.80元/股,2020年4月8日,公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市交易。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	13,592	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	11,497	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	0	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
李卫平	境内自然人	28.56%	59,400,000		59,400,000			
深圳市和赛投资管理有限公司	境内非国有法人	8.78%	18,270,000		18,270,000			
施慧敏	境内自然人	8.08%	16,800,000		16,800,000			
深圳市雷赛实业发展有限公司	境内非国有法人	7.21%	15,000,000		15,000,000			
诸暨富华睿银投资管理有限公司—浙江华睿弘源智能产业创业投资有限公司	境内非国有法人	4.38%	9,100,000		9,100,000			
深圳市雷赛志成投资中心(有限合伙)	境内非国有法人	2.71%	5,640,000		5,640,000			
深圳市雷赛团队投资中心(有限合伙)	境内非国有法人	1.66%	3,460,000		3,460,000			
深圳市雷赛三赢投资中心(有限合伙)	境内非国有法人	1.59%	3,300,000		3,300,000			
杨立望	境内自然人	1.40%	2,920,000		2,920,000			

中国建设银行股份有限公司—华安聚优精选混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.17%	2,443,887			2,443,887	
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明	李卫平与施慧敏是夫妻关系，属于公司共同控制人；深圳市雷赛实业发展有限公司是李卫平投资设立的一人有限公司；除上述情况外，公司未知上述其他股东之间是否存在一致行动人的情况。						
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用						
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
中国建设银行股份有限公司—华安聚优精选混合型证券投资基金	2,443,887	人民币普通股	2,443,887				
中国农业银行股份有限公司—平安低碳经济混合型证券投资基金	2,276,955	人民币普通股	2,276,955				
交通银行股份有限公司—平安研究睿选混合型证券投资基金	1,816,300	人民币普通股	1,816,300				
中国石油天然气集团公司企业年金计划—中国工商银行股份有限公司	1,039,300	人民币普通股	1,039,300				
法国兴业银行	1,023,200	人民币普通股	1,023,200				
中国银行股份有限公司—平安匠心优选混合型证券投资基金	787,700	人民币普通股	787,700				
中国建设银行股份有限公司—鹏华环保产业股票型证券投资基金	774,400	人民币普通股	774,400				
华夏银行股份有限公司—汇添富稳健汇盈一年持有期混合型证券投资基金	720,000	人民币普通股	720,000				
#李还	653,500	人民币普通股	653,500				
南方基金乐养混合型养老金产品—中国建设银行股份有限公司	601,600	人民币普通股	601,600				
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间是否存在一致行动人的情况						

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
李卫平	中国	否
主要职业及职务	董事长、总经理	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

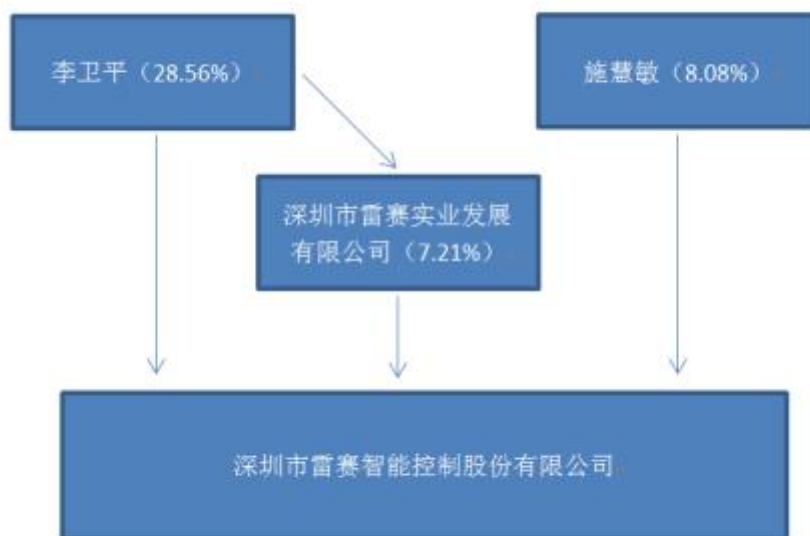
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
李卫平	本人	中国	否
施慧敏	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	李卫平担任公司董事长、总经理，施慧敏担任公司董事		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
李卫平	董事长	现任	男	58	2011年06月11日	2023年06月23日	74,400,000				74,400,000
施慧敏	董事	现任	女	56	2011年06月11日	2023年06月23日	16,800,000				16,800,000
甘璐	董事	现任	女	43	2020年06月23日	2023年06月23日	790,000				790,000
田天胜	董事、副总经理	现任	男	47	2020年06月23日	2023年06月23日	1,100,000				1,100,000
曹军	独立董事	现任	男	54	2017年06月09日	2023年06月23日	0				0
周扬忠	独立董事	现任	男	49	2017年06月09日	2023年06月23日	0				0
王荣俊	独立董事	现任	男	43	2017年06月09日	2023年06月23日	0				0
黄桂香	监事会主席	现任	女	49	2011年06月11日	2023年06月23日	2,716,700				2,716,700
贺卫利	监事	现任	男	46	2020年06月23日	2023年06月23日	570,000				570,000
王志伟	监事	现任	男	37	2020年06月23日	2023年06月23日	495,000	2,000			497,000
杨立望	董事会秘	现任	男	56	2011年	2023年	3,220,000				3,220,000

	书、副总经理				06月11日	06月23日					
王万忠	副总经理	现任	男	50	2018年01月11日	2023年06月23日	1,240,000				1,240,000
游道平	财务总监	现任	男	39	2020年06月23日	2023年06月23日	0				0
胡新武	董事、副总经理	离任	女	51	2011年06月11日	2020年06月23日	1,713,334				1,713,334
廖越平	董事	离任	男	56	2018年01月11日	2020年06月23日	0				0
张蓉	监事	离任	女	46	2017年06月09日	2020年06月23日	545,000				545,000
甘璐	监事	离任	女	43	2018年01月12日	2020年06月23日					
合计	--	--	--	--	--	--	103,590,034	2,000	0	0	103,592,034

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
胡新武	董事、副总经理、财务总监	任期满离任	2020年06月23日	任期届满因病离任
廖越平	董事	任期满离任	2020年06月23日	任期届满
张蓉	监事	任期满离任	2020年06月23日	任期届满
甘璐	监事	任期满离任	2020年06月23日	任期届满
田天胜	董事	被选举	2020年06月23日	股东推荐选举
甘璐	董事	被选举	2020年06月23日	股东推荐选举
王志伟	监事	被选举	2020年06月23日	职工代表推荐选举

			日	
贺卫利	监事	被选举	2020年06月23日	推荐选举
游道平	财务总监	聘任	2020年06月23日	董事会聘任

三、任职情况

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

董事会成员

李卫平：1962年7月出生，男，中国国籍，无境外永久居留权，美国麻省理工学院机器人与自动化专业博士，公司创始人。1991年-1994年任美国WSU州立大学副教授；1995年-1997年任香港科技大学副教授；1997年-2011年任深圳市雷赛机电技术开发有限公司董事长、总经理；2012年至今任公司董事长、总经理。曾合作编著英文专著《Applied Nonlinear Control》、中文专著《运动控制系统原理与应用》及多篇学术论文。

施慧敏：1964年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1987年-1991年任上海市南市区教育学院教师，1997年-2006年先后任雷赛机电财务经理、办公室主任、行政总监，2007年-2009年任雷赛机电行政总监，兼雷泰控制公司监事，2010年-2011年任雷赛科技监事、行政总监，2011年6月-2018年8月任公司行政总监，2011年6月至今任公司董事。

田天胜：1973年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，于2011年3月加入公司。1998年7月-2004年5月历任深圳市凯菱实业有限公司研发中心工程师、主任，2004年6月-2011年2月任深圳市山龙电控设备有限公司研发中心研发经理、总工程师，2011年3月至今历任公司研发中心总监、副总经理，兼任雷赛软件总经理。

甘璐：1977年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，于2011年4月加入公司。2000年7月-2006年10月任职深圳雅昌彩色印刷有限公司制版DTP部经理，2006年10月-2008年10月任上海雅昌彩色印刷有限公司印前中心高级经理，2008年11月-2011年3月任雅昌企业集团技术研发部技术研发经理兼总监助理，2011年4月至今历任雷赛智能控制股份有限公司研发中心项目管理经理、人力行政总监、监事。现兼任雷赛志成投资执行事务合伙人。

曹军：1966年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，助理经济师，于2017年6月被聘任为发行人独立董事。1990年7月-2000年6月任常德浦沅机械厂企管部、宣传部干事，2000年6月-2005年2月任深圳西风信息产业集团有限公司市场总监、总裁办公室主任，2005年3月-2008年2月任深圳市环宇通实业有限公司营销副总经理、总经理，2008年3月-2011年3月任深圳市德歌厨业发展有限公司营销总监、总经理，2012年8月-2019年12月历任广东联建律师事务所任专职律师、合伙人、投融资部主任，2020年1月至今任泰和泰（深圳）律师事务所专职律师。

周扬忠：1971年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士，于2017年6月被聘任为发行人独立董事。1996年8月-2007年7月历任江苏淮阴工学院电气系助教、讲师，2007年8月至今历任福州大学电气工程与自动化学院讲师（应用电子系副主任）、副教授（应用电子系副主任）、教授（博士生导师、应用电子系主任）。

王荣俊：1977年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，注册会计师CPA、特许公认会计师ACCA、特许金融分析师CFA，于2017年6月被聘任为发行人独立董事。1999年7月-2001年12月任深圳同人会计师事务所审计员，2001年12月-2003年4月任北京华证会计师事务所深圳分所审计经理，2003年4月-2007年4月任天音通信控股股份有限公司审计经理，2007年5月-2015年12月任深圳市致通振业金牛税务师事务所有限公司合伙人、永拓会计师事务所深圳分所部门负责人，2016年1月至今任深圳市致通振业金牛税务师事务所有限公司合伙人，大华会计师事务所（特殊普通合伙）深圳分所授薪合伙人。

监事会成员

黄桂香：1971年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，于2001年2月加入公司。1995年7月-1998年10月历任湖南省永州市零陵卷烟厂制丝车间班长助理、优质烟叶基地办公室主任、烟叶经理部仓储主管、烟叶经理部办公室行政干事，1999年5月-2001年2月任深圳市科林斯特贸易有限公司总经理助理，2001年2月-2011年6月历任深圳市雷赛机电技术开发有限公司贸易部经理、国际业务总监、副总经理。2009年6月至今兼任深圳市和赛投资管理有限公司董事长。2011年6月至今历任深圳市雷赛智能控制股份有限公司总经理办公室主任、事业部运营副总、海外业务负责人、监事会主席。

贺卫利：1974年10月出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，于2007年3月加入公司。1998年7月-2004年5月任职西安微电机研究所，先后担任电机室第四研究室硬件开发工程师、第四研究室主任。2004年6月-2007年1月任职江西喜泰电机有限公司，先后担任硬件开发工程师、电子开发部经理。2007年3月-2011年3月任职深圳市雷赛机电技术开发有限公司，先后担任硬件开发工程师，硬件组组长；2011年3月至今任职深圳市雷赛智能控制股份有限公司，先后担任硬件组组长、硬件开发部经理、硬件开发部副总监、研发质量副总监、质量部总监。

王志伟：1983年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2006年8月-2009年5月任深圳市钧诚科技有限公司销售工程师，2009年7月-2011年6月历任深圳市雷赛机电技术开发有限公司销售工程师、东莞区域销售经理。2011年6月至今历任深圳市雷赛智能控制股份有限公司国内销售中心总监助理、市场部经理、渠道部经理、市场部总监。现兼任雷赛团队投资执行事务合伙人。

高级管理成员

李卫平：（简历同上）

田天胜：（简历同上）

杨立望：1964年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，于2009年11月加入公司。1994年1月-1999年12月任雅昌集团深圳雅昌彩色印刷有限公司副总经理、总助、厂长，2000年1月-2005年12月任雅昌集团深圳中轻包装印刷有限公司总经理，2006年2月-2008年12月任雅昌集团上海雅昌彩色印刷有限公司总经理，2009年1月-2009年8月任雅昌集团深圳雅昌文化发展有限公司总经理，2008年1月-2009年10月任雅昌企业集团副总裁，2009年11月-2011年6月深圳市雷赛机电技术开发有限公司总经理，2011年7月至今历任公司事业部总经理、副总经理、董事会秘书。现兼任上海雷赛菊园科技发展有限公司董事，深圳市优易控软件有限公司董事。

王万忠：1970年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，于2005年5月加入公司。1991年7月至2005年5月，先后任职于中国振华电子集团115厂、贵州省都匀市小围寨铁合金、艾默生富塞电气（深圳）有限公司、深圳市航嘉新泰达电源技术有限公司、深圳市柯爱亚电子有限公司，并于2005年5月-2011年6月任雷赛机电技术开发有限公司生产中心厂长，2011年7月至今历任公司生产中心厂长、副总经理。

游道平：1981年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，江西财经大学国民经济管理专业，经济学学士。2003年7月-2006年5月江铃汽车股份有限公司财务分析主管，2006年5月-2012年8月金蝶软件（中国）有限公司预算分析部经理、财务部总经理，2012年8月-2014年3月万科企业股份有限公司物业事业本部财务及运营管理部高级经理，2014年3月-2016年5月深圳新基点智能股份有限公司董事兼财务总监，2016年9月-2020年2月深圳市同洲电子股份有限公司总裁助理、财务总监，2020年3月至今公司董事长特别助理、财务总监。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
李卫平	深圳市雷赛实业发展有限公司	执行董事、总经理	2018年03月02日		否
黄桂香	深圳市和赛投资管理有限公司	总经理	2009年06月01日		否
甘璐	深圳市雷赛志成投资中心（有限合伙）	执行合伙人	2018年01月26日		否
王志伟	深圳市雷赛团队投资中心（有限合伙）	执行合伙人	2018年01月31日		否
施慧敏	深圳市雷赛实业发展有限公司	监事	2018年03月02日		
在股东单位任	李卫平为公司董事长、总经理，担任深圳市雷赛实业发展有限公司执行董事、总经理；				

职情况的说明	黄桂香为公司监事会主席，担任公司员工持股平台深圳市和赛投资管理有限公司总经理； 甘璐为公司董事，担任公司员工持股平台深圳市雷赛志成投资中心（有限合伙）执行合伙人； 王志伟为公司监事，担任公司员工持股平台雷赛团队投资中心（有限合伙）执行合伙人； 施慧敏为公司董事，担任深圳市雷赛实业发展有限公司监事。
--------	--

在其他单位任职情况

适用 不适用

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：

由公司薪酬与考核委员会提出董事、监事和高级管理人员薪酬计划，经董事会批准后，董事和监事薪酬计划提交股东大会审批后执行。

2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据

在公司任职的董事、监事和高级管理人员在公司担任管理职务者，按照其所担任的管理职务，参照同行业类似岗位薪酬水平，按公司年度绩效考核制度及业绩指标达成情况领取薪金，不再单独领取津贴。未在公司任职的董事根据市场行情、地区薪酬、对公司贡献程度确定最终薪酬。

3、董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况：

公司董事、监事、高级管理人员的薪酬已按年度薪酬计划发放。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
李卫平	董事长、总经理	男	58	现任	75.83	否
施慧敏	董事	女	56	现任	12	否
甘璐	董事	女	43	现任	70.83	否
田天胜	董事、副总经理	男	47	现任	95.44	否
曹军	独立董事	男	54	现任	12	否
周扬忠	独立董事	男	49	现任	12	否
王荣俊	独立董事	男	43	现任	12	否
黄桂香	监事会主席	女	49	现任	80.74	否
贺卫利	监事	男	46	现任	55.74	否
王志伟	监事	男	37	现任	55.58	否
杨立望	董事会秘书、副总经理	男	56	现任	107.33	否
王万忠	副总经理	男	50	现任	84.22	否
游道平	财务总监	男	39	现任	42.92	否

合计	--	--	--	--	716.63	--
----	----	----	----	----	--------	----

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	541
主要子公司在职员工的数量（人）	305
在职员工的数量合计（人）	846
当期领取薪酬员工总人数（人）	846
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	315
销售人员	167
技术人员	254
财务人员	29
行政人员	81
合计	846
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士研究生	7
硕士研究生	57
本科及大专	467
中专及其他	315
合计	846

2、薪酬政策

基于公司的战略目标和定位，建立了兼顾外部竞争性和内部公平性的差异化薪酬体系，并围绕价值创造→价值评估→价值分享的价值环，开展员工收入分配的相关工作。

员工的薪酬收入与组织及个人的价值创造结果/绩效挂钩、与个人能力挂钩、与个人承担的责任与风险挂钩以及与核心价值观的评价挂钩。基于此，目前公司已逐步建立四大价值评价体系：绩效评价系统、任职资格评估系统、岗位价值评估系统以及企业文化评价系统。公司总体采取固定收入与浮动收入相结合的薪酬机制。固定收入由岗位责任和个人任职能力决定；浮动收入由组织及个人价值创造结果/绩效决定，采用获取分享思路进行设计；年终奖部分则根据公司的战略导向和盈利情况，针对不同类别的人员，进行相应的年度核算和激励。

公司的薪酬支付符合国家有关法律法规的要求，同时根据国家和省市的相关规定，为员工缴纳养老、医疗、失业、工伤、生育保险以及住房公积金，并提供其他多种福利待遇，如：商业保险、节日福利、年度体检、员工团体活动费以及其他员工关怀福利等。

3、培训计划

公司始终将优秀人才的获取激发和人才队伍的新陈代谢，视为公司走向长久成功的关键要素。公司基于对不同层次人才的要求和其发展规划制定了对应的人才培养计划，初步搭建起“三级培训管理体系”框架——即以业务与人才战略为核心的二级培训；以组织与人才发展为核心的二级培训；以绩效与能力建设为核心的三级培训。

报告期内公司培训工作围绕“助奋斗者有力”的主题，从业务需求出发，通过定制化的培训项目设计、系统化的培训项目运作、精细化的培训项目迭代，在管理类培训、人才发展培训、专业能力培训、企业文化培训、通识类培训等方面，在推动组织发展、打造组织活力的同时，兼顾员工个人发展需要，初步落实组织与个人共同成长。

一级培训中，公司基于发展战略目标，开展了商业领袖培训，组织近140名公司核心骨干，进行了连续长达5个月、每周2次的高强度学习，从“战略、组织、产品、经营”四维统一管理思想，强化管理理念，践行科学管理方法。在企业文化培训项目中，公司开展了雷赛基本法学习项目，《雷赛基本法》作为公司文化的载体，每月培训日组织公司管理层进行基本法的研读与讨论，统一责任与使命，清晰管理目标。

二级培训中，公司以职业发展通道和任职标准为基础，根据员工任职资格标准要求，设置相对应的课程内容，理论与实践相结合，通过线下与线上多种方式，提升员工的任职能力。

三级培训中，公司开展了一系列的专项培训项目，如新员工培训项目，在新员工入职后系统性的为新员工提供了从文化、产品、市场到财务制度、人力制度、信息等全方位的培训课程，同时也为新员工配备导师，对工作进行指导。同时还开展了雷赛大讲堂项目，主要目的是提升认知、改变思维方式，并设置了配套的激励政策，鼓励全员参与学习。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第十节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律法规和规范性文件的要求，不断完善公司治理结构，建立、健全内部控制体系，加强信息披露工作，积极开展投资者关系管理工作，不断提高公司治理水平。目前，公司整体运作较规范、独立性强、信息披露规范，公司治理实际状况符合中国证监会、深圳证券交易所发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

1、关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规则》和《股东大会议事规则》等法律法规和公司制度的规定，规范股东大会的召集、召开、表决程序，确保全体股东尤其是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。报告期内，公司共召开3次股东大会，根据《上市公司股东大会规则》、《公司章程》及《股东大会议事规则》等有关规定，为方便股东行使表决权，公司以现场与网络投票相结合的方式召开股东大会，并对部分议案的中小投资者的表决情况进行单独计票。在股东大会召开过程中，公司充分保障股东的发言权，并积极认真地回复股东的提问，确保各股东平等的行使自己的权利。

2、关于董事和董事会

公司董事会由7名董事组成，其中独立董事3名，董事会的人数、构成均符合相关法律、法规和《公司章程》的规定。公司全体董事均严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》等有关规定开展工作和履行职责，认真出席董事会和股东大会，积极参加培训，学习有关法律法规。独立董事充分利用其财务、法律、行业技术等方面的专业特长，为公司发展战略的制定和决策建言献策，并独立履行职责，对公司重大事项发表独立意见，确保公司和中小股东的利益。公司董事会下设4个专门委员会，分别是战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会，专门委员会根据各委员会议事规则召开会议和履行职责，在促进公司规范运作、健康持续发展等方面发挥了重要的作用。报告期内，董事会共召开了9次会议，会议的召集、召开和表决程序均符合相关法律、法规和《公司章程》、《董事会议事规则》的规定。

3、关于监事和监事会

公司监事会由3名监事组成，其中1名为职工代表监事，公司监事会人数和人员构成符合法律、法规的要求；公司监事会由监事会主席召集并主持，所有监事均出席历次会议。公司监事会会议的召集、召开程序、通知时间均符合《公司章程》、《监事会议事规则》的规定。在日常工作中，公司监事勤勉尽责，审核公司财务报表、利润分配方案等事项，对公司董事、高级管理人员的行为进行监督，对公司重大投资、重大财务决策事项进行监督。

4、管理层

公司总经理及其他高级管理人员职责清晰，能够严格按照《公司章程》、《总经理工作细则》等各项管理制度履行职责，勤勉尽责，切实贯彻、执行董事会的决议。

5、信息披露与投资者关系管理

公司严格按照《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等制度的要求，切实履行信息披露义务，指定《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)为公司信息披露的报纸和网站，通过接待来访、回答咨询、网络互动等方式，与投资者保持良好沟通，增强投资者对公司的认可和了解。同时，公司建立了内幕信息知情人登记管理机制，明确了对内幕信息知情人的管理和责任追究。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

1、资产独立性

公司拥有与生产经营有关的生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利等的所有权或者使用权，具有独立的原料采购和产品销售系统；公司的资产独立完整，不存在资产、资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用而损害公司利益的情况。

2、人员独立性

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生。公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均专职在公司工作并领取报酬，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务。公司的财务人员没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情形。公司设有人力行政部，建立了独立的员工聘用、任免和工资管理制度。

3、财务独立性

公司独立核算、自负盈亏，设置了独立的财务部门，并根据现行法律法规，结合公司实际，制定了财务管理制度，建立了独立完善的财务核算体系。公司财务负责人、财务会计人员均系专职工作人员，不存在在主要股东及其控制的其它企业兼职的情况。公司独立支配自有资金和资产，不存在股东干预公司资金运用的情况。公司独立开设基本存款账户，独立纳税。

4、机构独立性

公司依照《公司法》和《公司章程》的规定，设置了股东大会、董事会、监事会等决策及监督机构，建立了符合自身经营特点、独立完整的法人治理结构、组织结构，各机构依照《公司章程》和各项规章制度行使职权。公司生产经营场所与股东及其他关联方完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。

5、业务独立性

公司拥有独立完整的研发、采购、生产和销售业务体系，生产经营所需的技术为公司合法、独立拥有，不存在产权争议，具有直接面向市场独立经营的能力，不存在依赖控股股东、实际控制人及其控制的其他企业进行生产经营活动的情况。截至本招股书签署日，公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业未从事与公司存在同业竞争的业务。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年度股东大会	年度股东大会	65.59%	2020 年 06 月 23 日	2020 年 06 月 24 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露的《2019 年度股东大会决议》
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	60.27%	2020 年 09 月 10 日	2020 年 09 月 11 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露的《2020 年第一次股东大会决议》

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
曹军	9	9	0	0	0	否	2
王荣俊	9	9	0	0	0	否	2
周扬忠	9	9	0	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事均按照《公司章程》及《独立董事工作制度》的规定规范运作，勤勉、认真、谨慎地发表意见、行使职权，参与公司重大经营决策，就报告期内公司发生的聘任审计机构、日常关联交易、募集资金使用和管理、高级管理人员任命等需要独立董事发表意见的事项出具了独立、公正意见，为维护公司和股东尤其是中小股东的利益发挥了应有的作用。对于独立董事所提出的意见，公司均予以采纳。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设审计委员会、提名委员会、战略委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会的决议，审议通过《审计委员会工作细则》、《提名委员会工作细则》、《战略委员会工作细则》、《薪酬与考核委员会工作细则》。

1、审计委员会

(1) 审计委员会的机构和人员

审计委员会是董事会下设立的专门工作机构，主要负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作。审计委员会下设审计部，负责筹备会议并执行审计委员会的有关决议。审计委员会由王荣俊、曹军、施慧敏组成，主任委员（召集人）由会计专业人士王荣俊担任。

(2) 审计委员会的运行情况

公司审计委员会会议按照公司规定召开，审议审计委员会职权范围内的事项，审计委员会履行职责情况良好。

2、提名委员会

(1) 提名委员会的机构和人员

提名委员会是董事会设立的专门工作机构，主要负责对公司董事、高级管理人员的人选、选择标准和程序进行选择并提出建议。提名委员会由周扬忠、王荣俊、甘璐组成，主任委员（召集人）由周扬忠担任。

(2) 提名委员会的运行情况

公司提名委员会会议按照公司规定召开，审议提名委员会职权范围内的事项，提名委员会履行职责情况良好。

3、战略委员会

(1) 战略委员会的机构和人员

战略委员会是董事会下设立的专门工作机构，主要负责对公司中长期发展战略和重大投资决策进行研究并提出建议。战略委员会由李卫平、周扬忠、田天胜组成，主任委员（召集人）由李卫平担任。

(2) 战略委员会的运行情况

公司战略委员会会议按照公司规定召开，审议战略委员会职权范围内的事项，战略委员会履行职责情况良好。

4、薪酬与考核委员会

(1) 薪酬与考核委员会的机构和人员

薪酬与考核委员会是董事会按照股东大会决议设立的专门工作机构，主要负责制定公司董事及经理人员的考核标准并进行考核；负责制定、审查公司董事及经理人员的薪酬政策与方案，对董事会负责。薪酬与考核委员会由曹军、王荣俊、甘璐组成，主任委员（召集人）由曹军担任。

(2) 薪酬与考核委员会的运行情况

公司薪酬与考核委员会会议按照公司规定召开，审议薪酬与考核委员会职权范围内的事项，薪酬与考核委员会履行职责情况良好。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了完善的绩效考评体系，公司董事会薪酬与考核委员会根据高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况进行考评，并按照考核情况确定其年薪、绩效和报酬总额。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2021年04月07日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	98.55%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并	100.00%

财务报表营业收入的比例		
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷包括：公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；公司对已经公布的财务报表进行重大更正；注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；审计委员会和审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效；已经发现并报告给管理层的重大缺陷在合理的时间内未加以改正。</p> <p>重要缺陷包括：未依照公认会计准则选择和应用会计政策；未建立反舞弊程序和控制措施；对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。</p> <p>一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>重大缺陷包括：公司经营活动违反国家法律法规；公司高级管理人员和高级技术人员流失严重；媒体频现负面新闻，涉及面广且负面影响一直未能消除；公司重要业务缺乏制度控制或控制体系失效；公司内部控制重大缺陷未能得到整改；公司遭受证监会处罚或证券交易所警告。</p> <p>重要缺陷包括：公司决策程序导致出现一致失误；违反公司内部规章，形成损失；公司关键岗位业务人员流失严重；媒体出现负面新闻，涉及局部区域；公司重要业务制度或系统存在缺陷；公司内部控制重要缺陷未得到整改。</p> <p>一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>
定量标准	<p>重大缺陷包括：营业收入错报金额$\geq 2\%$；利润总额错报金额$\geq 5\%$；资产总额错报金额$\geq 2\%$；</p> <p>重要缺陷包括：$2\% >$营业收入错报金额$\geq 1\%$；$5\% >$利润总额错报金额$\geq 3\%$；$2\% >$资产总额错报金额$\geq 1\%$；</p> <p>一般缺陷包括：营业收入错报金额$< 1\%$；利润总额错报金额$< 3\%$；资产总额错报金额$< 1\%$。</p>	<p>重大缺陷包括：直接损失金额$>$资产总额$*1\%$；</p> <p>重要缺陷包括：资产总额$*0.5\% <$直接损失金额\leq资产总额$*1\%$；</p> <p>一般缺陷包括：直接损失金额\leq资产总额$*0.5\%$</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

第十一节 公司债券相关情况

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

第十二节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2021 年 04 月 06 日
审计机构名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	容诚审字[2021]518Z0287 号
注册会计师姓名	蔡浩、桂迎、刘瑾

审计报告正文

深圳市雷赛智能控制股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了深圳市雷赛智能控制股份有限公司（以下简称雷赛智能公司）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、合并及母公司所有者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，公允反映了雷赛智能公司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，我们独立于雷赛智能公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

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

（一）收入确认

1. 事项描述

相关会计期间/年度：2020年度。

相关信息披露详见财务报表附注“三、25.收入确认原则和计量方法”、“五、28.营业收入及营业成本”。

本期财务报表所列示营业收入项目金额为人民币94,642.63 万元。

雷赛智能公司的销售收入主要来源于中国国内市场，向自动化装备制造业客户提供完整的运动控制系列产品及解决方案。由于营业收入是雷赛智能公司的关键业绩指标之一，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的固有风险，我们将雷赛智能公司收入确认识别为关键审计事项。

2. 审计应对

本期财务报表审计中，针对与收入确认所使用的假设和估计的合理性，我们执行了以下程序：

(1) 了解、评价和测试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) 了解和询问企业相关人员，核查收入的确认条件、方法是否符合企业会计准则的规定，前后期是否一致；

(3) 对于内销业务，选取样本检查公司与客户签订的合同、销售订单、销售出库单、物流单据、记账凭证以及回款单据等资料，以核实收入确认的真实性及完整性；

(4) 对于自行出口销售，检查销售订单、销售出库单、运输单据、出口产品报关单、银行收款回单等资料，以核实外销收入的真实性及完整性；

(5) 结合应收账款，对主要客户实施函证程序并检查主要客户的期后回款情况；

(6) 执行营业收入的实质性分析程序，比较毛利率的变动情况及与同行业上市公司的差异。

(7) 执行截止性测试，在资产负债表日前后记录的收入交易中选取样本，核对出库单、物流运输单据等资料，以核实收入被记录于适当的会计期间；

基于上述工作结果，我们认为相关证据能够支持管理层关于收入确认的判断及估计。

(二) 应收账款坏账准备

1. 事项描述

相关会计期间/年度：2020年度。

相关信息披露详见财务报表附注“三、9.金融工具”、“五、4.应收账款”。

本期财务报表所列示应收账款余额为22,244.98万元，坏账准备金额为人民币886.33 万元，净额为21,358.65万元。

由于应收账款余额重大，且管理层评估应收账款预期信用损失涉及管理层的判断和估计，因此我们将应收账款坏账准备的计提作为关键审计事项。

2. 审计应对

(1) 对应收账款坏账准备及预期信用损失的相关内部流程的设计和运行有效性进行了评估和测试；

(2) 审阅应收账款坏账准备的计提过程，评估管理层所采用的预期信用损失及前瞻性信用损失调整的合理性；

(3) 选取样本检查管理层编制的应收账款账龄分析表的准确性；

(4) 结合期后回款情况，评估管理层对坏账准备预期信用损失的合理性；

(5) 检查在财务报表中有关应收账款坏账准备的披露是否符合企业会计准则的要求。

基于上述工作结果，我们认为相关证据能够支持管理层关于应收账款坏账准备计提的判断及估计。

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括雷赛智能公司2020年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，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，管理层负责评估雷赛智能公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算雷赛智能公司、终止运营或别无其他现实的选择。

雷赛智能公司治理层（以下简称治理层）负责监督雷赛智能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。

(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，就可能对雷赛智能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雷赛智能公司不能持续经营。

(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) 就雷赛智能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。

从与治理层沟通的事项中，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。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：深圳市雷赛智能控制股份有限公司

2020 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	528,790,468.69	188,431,984.95
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	51,646,000.00	
衍生金融资产		
应收票据	60,766,615.08	31,370,719.11
应收账款	213,586,498.77	179,180,275.82
应收款项融资	33,528,103.30	
预付款项	3,361,804.51	4,114,073.49
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	5,314,279.51	5,034,072.49
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	245,507,598.74	147,980,991.45
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	24,838,571.36	26,396,180.80
流动资产合计	1,167,339,939.96	582,508,298.11
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	81,669,008.02	76,712,320.83
其他权益工具投资	5,000,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	4,031,094.36	

固定资产	90,027,933.27	97,022,107.51
在建工程		2,746,987.64
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	18,759,628.11	17,984,398.21
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,271,529.47	2,229,077.01
递延所得税资产	4,197,469.40	3,762,543.21
其他非流动资产	3,264,176.35	226,800.00
非流动资产合计	211,220,838.98	200,684,234.41
资产总计	1,378,560,778.94	783,192,532.52
流动负债：		
短期借款	10,000,000.00	10,000,000.00
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	9,352,114.90	13,779,817.15
应付账款	179,723,516.16	92,902,097.27
预收款项		2,437,797.47
合同负债	4,117,337.49	
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	33,857,291.51	24,159,139.25
应交税费	8,494,567.75	5,134,363.86
其他应付款	5,594,150.46	4,346,839.89
其中：应付利息		8,052.83
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		

持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	535,253.87	
流动负债合计	251,674,232.14	152,760,054.89
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	8,903,668.07	9,814,535.82
递延所得税负债		
其他非流动负债	393,369.91	
非流动负债合计	9,297,037.98	9,814,535.82
负债合计	260,971,270.12	162,574,590.71
所有者权益：		
股本	208,000,000.00	156,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	494,209,193.76	88,661,566.84
减：库存股		
其他综合收益	112,774.88	183,866.52
专项储备		
盈余公积	68,006,815.60	54,281,610.06
一般风险准备		
未分配利润	318,089,026.23	301,421,035.55
归属于母公司所有者权益合计	1,088,417,810.47	600,548,078.97
少数股东权益	29,171,698.35	20,069,862.84
所有者权益合计	1,117,589,508.82	620,617,941.81

负债和所有者权益总计	1,378,560,778.94	783,192,532.52
------------	------------------	----------------

法定代表人：李卫平

主管会计工作负责人：游道平

会计机构负责人：颜育新

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	441,590,306.98	156,843,946.41
交易性金融资产	40,000,000.00	
衍生金融资产		
应收票据	54,319,545.56	16,831,402.49
应收账款	160,377,427.43	123,126,322.77
应收款项融资	18,696,260.40	
预付款项	2,857,879.92	3,875,835.84
其他应收款	114,591,825.30	119,032,013.52
其中：应收利息		
应收股利		
存货	228,892,422.83	123,950,272.84
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	22,572,563.23	14,443,394.12
流动资产合计	1,083,898,231.65	558,103,187.99
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	146,096,023.81	115,809,125.44
其他权益工具投资	5,000,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	12,019,584.39	11,483,890.90
在建工程		
生产性生物资产		

油气资产		
使用权资产		
无形资产	8,112,607.80	8,172,820.19
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,080,116.91	2,145,606.98
递延所得税资产	1,639,886.72	1,765,855.32
其他非流动资产	2,816,485.15	226,800.00
非流动资产合计	177,764,704.78	139,604,098.83
资产总计	1,261,662,936.43	697,707,286.82
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	9,352,114.90	13,779,817.15
应付账款	265,164,274.34	151,667,805.18
预收款项		1,989,159.45
合同负债	3,565,919.97	
应付职工薪酬	19,143,882.59	12,542,111.76
应交税费	2,101,638.65	1,422,255.05
其他应付款	3,340,062.41	2,631,478.80
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	463,569.60	
流动负债合计	303,131,462.46	184,032,627.39
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		

长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	8,903,668.07	9,814,535.82
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	8,903,668.07	9,814,535.82
负债合计	312,035,130.53	193,847,163.21
所有者权益：		
股本	208,000,000.00	156,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	467,323,851.45	65,208,224.53
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	68,006,815.60	54,281,610.06
未分配利润	206,297,138.85	228,370,289.02
所有者权益合计	949,627,805.90	503,860,123.61
负债和所有者权益总计	1,261,662,936.43	697,707,286.82

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入	946,426,258.88	663,263,981.11
其中：营业收入	946,426,258.88	663,263,981.11
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	759,842,464.55	576,630,912.75
其中：营业成本	543,078,362.99	382,431,873.90
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		

赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金 净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	7,360,738.14	5,231,434.25
销售费用	66,232,958.65	65,358,741.86
管理费用	61,213,359.40	57,171,455.23
研发费用	87,458,198.46	66,061,092.80
财务费用	-5,501,153.09	376,314.71
其中：利息费用	240,107.91	321,277.70
利息收入	5,158,246.85	440,759.01
加：其他收益	28,107,443.67	22,635,902.61
投资收益（损失以“-”号填 列）	-4,690,242.11	3,476,070.00
其中：对联营企业和合营企业的 投资收益	-12,663,312.80	-202,200.35
以摊余成本计量的金融 资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-” 号填列）		
公允价值变动收益（损失以 “-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填 列）	-2,064,722.65	-2,484,841.72
资产减值损失（损失以“-”号填 列）		
资产处置收益（损失以“-”号填 列）	42,033.51	10,836,900.29
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	207,978,306.75	121,097,099.54
加：营业外收入	271,252.89	266,777.48
减：营业外支出	39,033.74	71,467.96
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	208,210,525.90	121,292,409.06
减：所得税费用	20,017,360.42	8,011,357.76
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	188,193,165.48	113,281,051.30

（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	188,345,791.22	113,281,051.30
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	175,993,196.22	107,606,978.54
2.少数股东损益	12,199,969.26	5,674,072.76
六、其他综合收益的税后净额	-71,091.64	44,847.86
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-71,091.64	44,847.86
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-71,091.64	44,847.86
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	-71,091.64	44,847.86
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		

七、综合收益总额	188,122,073.84	113,325,899.16
归属于母公司所有者的综合收益总额	175,922,104.58	107,651,826.40
归属于少数股东的综合收益总额	12,199,969.26	5,674,072.76
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.90	0.69
（二）稀释每股收益	0.90	0.69

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

法定代表人：李卫平

主管会计工作负责人：游道平

会计机构负责人：颜育新

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业收入	746,911,240.23	512,041,343.91
减：营业成本	577,881,770.62	402,574,266.64
税金及附加	2,782,903.41	2,161,621.11
销售费用	48,325,091.86	47,858,191.97
管理费用	38,679,778.89	27,843,957.28
研发费用	37,992,058.98	24,679,820.65
财务费用	-5,661,141.17	291,561.64
其中：利息费用		135,393.75
利息收入	5,107,470.44	324,812.99
加：其他收益	5,803,313.18	4,671,623.37
投资收益（损失以“-”号填列）	89,092,702.68	83,434,373.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	186,898.37	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号	-1,880,331.57	

填列)		
资产减值损失（损失以“-”号填列)		-2,189,475.57
资产处置收益（损失以“-”号填列)	42,033.51	
二、营业利润（亏损以“-”号填列)	139,968,495.44	92,548,445.96
加：营业外收入	257,946.89	113,777.95
减：营业外支出	12,688.96	22,726.39
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列)	140,213,753.37	92,639,497.52
减：所得税费用	2,961,698.00	-186,968.04
四、净利润（净亏损以“-”号填列)	137,252,055.37	92,826,465.56
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列)	137,252,055.37	92,826,465.56
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列)		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		

5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	137,252,055.37	92,826,465.56
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.70	0.6
（二）稀释每股收益	0.70	0.6

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	798,289,072.95	548,290,876.22
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	19,432,548.18	14,684,365.67
收到其他与经营活动有关的现金	14,047,248.35	19,681,727.61
经营活动现金流入小计	831,768,869.48	582,656,969.50
购买商品、接受劳务支付的现金	445,065,472.69	257,053,597.69
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	153,874,404.91	127,243,921.19
支付的各项税费	67,810,087.57	50,822,374.38
支付其他与经营活动有关的现金	50,781,276.00	74,826,500.46
经营活动现金流出小计	717,531,241.17	509,946,393.72
经营活动产生的现金流量净额	114,237,628.31	72,710,575.78
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	891,154,000.00	519,840,000.00
取得投资收益收到的现金	7,973,070.69	3,678,270.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	356,164.31	30,488,376.72
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	899,483,235.00	554,006,647.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	14,992,423.32	23,560,631.20
投资支付的现金	960,370,000.00	542,890,000.00
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	975,362,423.32	566,450,631.20
投资活动产生的现金流量净额	-75,879,188.32	-12,443,984.12
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	451,546,540.60	
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	12,000,000.00	10,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	400,000.00	14,697,508.56
筹资活动现金流入小计	463,946,540.60	24,697,508.56
偿还债务支付的现金	12,000,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	149,804,294.49	2,297,172.12
其中：子公司支付给少数股东的	3,956,133.75	

股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	161,804,294.49	12,297,172.12
筹资活动产生的现金流量净额	302,142,246.11	12,400,336.44
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-120,537.76	-45,360.27
五、现金及现金等价物净增加额	340,380,148.34	72,621,567.83
加：期初现金及现金等价物余额	188,410,320.35	115,788,752.52
六、期末现金及现金等价物余额	528,790,468.69	188,410,320.35

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	596,145,175.25	428,474,382.33
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	17,050,292.08	6,505,052.64
经营活动现金流入小计	613,195,467.33	434,979,434.97
购买商品、接受劳务支付的现金	493,051,985.10	281,662,546.64
支付给职工以及为职工支付的现金	85,086,046.29	68,418,214.12
支付的各项税费	22,524,846.28	15,286,229.52
支付其他与经营活动有关的现金	38,374,848.84	42,270,365.00
经营活动现金流出小计	639,037,726.51	407,637,355.28
经营活动产生的现金流量净额	-25,842,259.18	27,342,079.69
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	743,790,000.00	394,300,000.00
取得投资收益收到的现金	88,905,804.31	83,434,373.54
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	356,164.30	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	833,051,968.61	477,734,373.54
购建固定资产、无形资产和其他	9,448,020.78	5,434,048.98

长期资产支付的现金		
投资支付的现金	818,890,000.00	391,300,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	828,338,020.78	396,734,048.98
投资活动产生的现金流量净额	4,713,947.83	81,000,324.56
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	451,546,540.60	
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		14,697,508.56
筹资活动现金流入小计	451,546,540.60	14,697,508.56
偿还债务支付的现金		10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	145,600,000.00	135,393.75
支付其他与筹资活动有关的现金		24,972,798.95
筹资活动现金流出小计	145,600,000.00	35,108,192.70
筹资活动产生的现金流量净额	305,946,540.60	-20,410,684.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-50,204.08	
五、现金及现金等价物净增加额	284,768,025.17	87,931,720.11
加：期初现金及现金等价物余额	156,822,281.81	68,890,561.70
六、期末现金及现金等价物余额	441,590,306.98	156,822,281.81

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	156,000,000.00				88,661,566.84		183,866.52		54,281,610.06		301,421,035.55		600,548,078.97	20,069,862.84	620,617,941.81
加：会计政															

策变更															
前期 差错更正															
同一 控制下企业合 并															
其他															
二、本年期初余 额	156,0 00,00 0.00			88,661 ,566.8 4		183,86 6.52		54,281 ,610.0 6		301,42 1,035. 55		600,54 8,078. 97	20,069 ,862.8 4	620,61 7,941. 81	
三、本期增减变 动金额(减少以 “—”号填列)	52,00 0,000 .00			405,54 7,626. 92		-71,09 1.64		13,725 ,205.5 4		16,667 ,990.6 8		487,86 9,731. 50	9,101, 835.51	496,97 1,567. 01	
(一)综合收益 总额						-71,09 1.64				175,99 3,196. 22		175,92 2,104. 58	12,199 ,969.2 6	188,12 2,073. 84	
(二)所有者投 入和减少资本	52,00 0,000 .00			405,54 7,626. 92								457,54 7,626. 92	858,00 0.00	458,40 5,626. 92	
1. 所有者投入 的普通股	52,00 0,000 .00			393,84 7,200. 00								445,84 7,200. 00		445,84 7,200. 00	
2. 其他权益工 具持有者投入 资本															
3. 股份支付计 入所有者权益 的金额				11,700 ,426.9 2								11,700 ,426.9 2	858,00 0.00	12,558 ,426.9 2	
4. 其他															
(三)利润分配								13,725 ,205.5 4		-159,3 25,205 .54		-145,6 00,000 .00	-3,956, 133.75	-149,5 56,133 .75	
1. 提取盈余公 积								13,725 ,205.5 4		-13,72 5,205. 54					
2. 提取一般风 险准备															
3. 对所有者(或 股东)的分配										-145,6 00,000 .00		-145,6 00,000 .00	-3,956, 133.75	-149,5 56,133 .75	

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	208,000,000.00				494,209,193.76		112,774.88		68,006,815.60		318,089,026.23		1,088,417,810.47	29,171,698.35				1,117,589,508.82	

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度													少数股东权益	所有者权益合计			
	归属于母公司所有者权益																	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计					
		优先股	永续债	其他														
一、上年期末余额	156,000,000.00				56,759,770.54		139,038.57		45,557,966.02		210,957,433.79		469,414,208.92	12,576,097.30			481,990,306.22	
加：会计政策变更																		
前期					9,905,		-19.91		-559,0		-7,860,		1,485,	371,640			1,857,2	

差错更正					369.38				02.52		730.22		616.73	.03	56.76
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	156,000,000.00				66,665,139.92		139,018.66		44,998,963.50		203,096,703.57		470,899,825.65	12,947,737.33	483,847,562.98
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					21,996,426.92		44,847.86		9,282,646.56		98,324,331.98		129,648,253.32	7,122,125.51	136,770,378.83
（一）综合收益总额							44,847.86				107,606,978.54		107,651,826.40	5,674,072.76	113,325,899.16
（二）所有者投入和减少资本					21,996,426.92								21,996,426.92	3,432,000.00	25,428,426.92
1. 所有者投入的普通股													445,847,200.00		445,847,200.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					21,996,426.92								21,996,426.92	3,432,000.00	25,428,426.92
4. 其他															
（三）利润分配								9,282,646.56		-9,282,646.56				-1,983,947.25	-1,983,947.25
1. 提取盈余公积								9,282,646.56		-9,282,646.56					
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配														-1,983,947.25	-1,983,947.25
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	156,000.00				88,661,566.84		183,866.52		54,281,610.06		301,421,035.55		600,548,078.97	20,069,862.84	620,617,941.81

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	156,000,000.00				65,208,224.53				54,281,610.06	228,370,289.02		503,860,123.61
加：会计政策变更												
前期差错更正												

其他												
二、本年期初余额	156,000,000.00				65,208,224.53				54,281,610.06	228,370,289.02		503,860,123.61
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	52,000,000.00				402,115,626.92				13,724,091.97	-22,072,036.60		445,767,682.29
（一）综合收益总额										137,252,055.37		137,252,055.37
（二）所有者投入和减少资本	52,000,000.00				402,115,626.92							454,115,626.92
1. 所有者投入的普通股	52,000,000.00				393,847,200.00							445,847,200.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					8,268,426.92							8,268,426.92
4. 其他												
（三）利润分配									13,724,091.97	-159,324,091.97		-145,600,000.00
1. 提取盈余公积									13,724,091.97	-13,724,091.97		
2. 对所有者（或股东）的分配										-145,600,000.00		-145,600,000.00
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	208,000,000.00				467,323,851.45				68,005,702.03	206,298,252.42		949,627,805.90

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	156,000,000.00				56,939,797.61				45,557,966.02	145,642,636.24		404,140,399.87
加：会计政策变更												
前期差错更正									-559,002.52	-816,166.22		-1,375,168.74
其他												
二、本年期初余额	156,000,000.00				56,939,797.61				44,998,963.50	144,826,470.02		402,765,231.13
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					8,268,426.92				9,282,646.56	83,543,819.00		101,094,892.48
(一) 综合收益总额										92,826,465.56		92,826,465.56
(二) 所有者投					8,268,4							8,268,426.9

入和减少资本					26.92							2
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					8,268,426.92							8,268,426.92
4. 其他												
(三)利润分配								9,282,646.56	-9,282,646.56			
1. 提取盈余公积								9,282,646.56	-9,282,646.56			
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	156,000,000.00			65,208,224.53				54,281,610.06	228,370,289.02		503,860,123.61
----------	----------------	--	--	---------------	--	--	--	---------------	----------------	--	----------------

三、公司基本情况

1. 公司概况

深圳市雷赛智能控制股份有限公司（以下简称公司、本公司或雷赛智能），是由原深圳市雷赛科技有限公司（以下简称雷赛科技）整体变更设立的股份有限公司，注册资本为人民币20,800万元。

2. 历史沿革

公司的前身深圳市雷泰控制技术有限公司（以下简称雷泰控制）是由李卫平、王勇、施慧敏、赵兵、左力、黄超、陈文英、荣玉玲、龚志勇等9名自然人共同出资成立，注册资本200万元，首期缴付人民币100万元。

2008年7月，雷泰控制召开股东会，决议公司实收资本由100万元增至200万元。

2009年11月，雷泰控制召开股东会，决议公司实收资本由200万元增至300万元，由雷赛机电、李卫平等全体股东同比例增资。

2010年8月23日，公司向深圳市市场监督管理局申请将公司名称“深圳市雷泰控制技术有限公司”变更为“深圳市雷赛科技有限公司”，并完成变更登记。

2010年9月，经雷赛科技股东会决议通过，同意公司注册资本由人民币300万元增至人民币2,001万元，本次增加注册资本人民币1,701万元，由现有股东按持股比例进行现金增资，其中李卫平增资1,496.88万元，施慧敏增资204.12万元。

2010年10月，经雷赛科技股东会决议通过，同意浙江华睿弘源智能产业创业投资有限公司（以下简称浙江华睿）以现金出资方式出资人民币3,250万元，其中141.375万元用于增加注册资本，3,108.625万元计入资本公积；同意康伟以现金出资方式出资人民币750万元，其中32.625万元用于增加注册资本，717.375万元计入资本公积。此次增资后，公司注册资本由人民币2,001万元增至2,175万元。

2010年11月，经雷赛科技股东会决议通过，同意以资本公积（资本溢价）3,825万元转增注册资本，各股东同比例增资。

2011年3月，雷赛科技召开临时股东会，决议以2011年3月31日为基准日，将雷赛科技整体变更为“深圳市雷赛智能控制股份有限公司”。以截至2011年3月31日经审计的净资产79,138,477.42元为基础，按1.13:1折为公司股本7,000万股，每股面值每股1元，其余部分计入资本公积。

2017年12月，经公司临时股东大会审议通过，同意以2017年6月30日总股本7,000万股为基数，以公司2017年6月30日经审计的税后利润向全体股东每10股送红股10股，共计送红股数为7,000万股，共计转出未分配利润7,000万元，送红股后公司总股本增至14,000万股，注册资本由7,000万元增至14,000万元。

2018年1月，经公司临时股东大会审议，同意深圳市雷赛志成投资中心（有限合伙）、深圳市雷赛团队投资中心（有限合伙）、深圳市雷赛三赢投资中心（有限合伙）以及田天胜等13名员工以现金方式增资1,600万股，每股价格3.6元，总计增资人民币5,760万元，其中增加注册资本1,600万元，剩余4,160万元计入资本公积，增资后公司总股本增至15,600万股，公司注册资本由14,000万元增至15,600万元。

2020年3月13日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2020]415号文《关于核准深圳市雷赛智能控制股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，公司向社会公众发行人民币普通股（A股）5,200万股，每股面值1元。公开发行股票后公司注册资本变更为20,800万元。

公司住所：深圳市南山区桃源街道学苑大道1001号南山智园A3栋9-11楼

法定代表人：李卫平

公司的经营范围：驱动器、电机、运动控制系统及组件、专用控制系统的技术开发、生产、销售；工业自动化装置和仪表、微电脑系统软硬件、计算机软件的技术开发和销售，其他国内贸易（不含专营、专控、专卖商品及限制项目）；经营进出口业务。

财务报告批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于2021年4月6日决议批准报出。

3. 合并财务报表范围及变化

(1) 本报告期末纳入合并范围的子公司

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例（%）	
			直接	间接
1	深圳市雷赛控制技术有限公司	雷赛控制	80	-
2	深圳市雷赛软件技术有限公司	雷赛软件	100	-
3	上海市雷智电机有限公司	上海雷智	100	-
4	上海兴雷智能科技有限公司	上海兴雷	100	-
5	雷赛自动化科技有限公司	雷赛自动化	100	-
6	深圳市灵犀自动化技术有限公司	灵犀自动化	-	70
7	深圳市稳正景明创业投资企业（有限合伙）	稳正景明有限合伙	98.04	-

说明：报告期是指2020年度。

上述子公司具体情况详见本附注九“在其他主体中的权益”。

(2) 本报告期内合并财务报表范围变化

本报告期内新增子公司：

序号	子公司全称	子公司简称	报告期间	纳入合并范围原因
1	深圳市灵犀自动化技术有限公司	灵犀自动化	2020年度	新设成立
2	深圳市稳正景明创业投资企业（有限合伙）	稳正景明有限合伙	2020年度	新设成立

本报告期内无减少子公司情况，新增子公司的具体情况详见本附注八“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还按照中国证监会《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》（2014年修订）披露有关财务信息。

2、持续经营

本公司对自报告期末起12个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

1、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司正常营业周期为一年。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

通过分步交易实现同一控制下企业合并的会计处理方法见附注三、6（5）。

（2）非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

通过分步交易实现非同一控制下企业合并的会计处理方法见附注三、6（6）。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

控制是指本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。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

(2) 关于母公司是投资性主体的特殊规定

如果母公司是投资性主体，则只将那些为投资性主体的投资活动提供相关服务的子公司纳入合并范围，其他子公司不予以合并，对不纳入合并范围的子公司的股权投资方确认为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

- ①该公司是以向投资方提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金。
- ②该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报。
- ③该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

当母公司由非投资性主体转变为投资性主体时，除仅将为其投资活动提供相关服务的子公司纳入合并财务报表范围编制合并财务报表外，企业自转变日起对其他子公司不再予以合并，并参照部分处置子公司股权但未丧失控制权的原则处理。

当母公司由投资性主体转变为非投资性主体时，应将原未纳入合并财务报表范围的子公司于转变日纳入合并财务报表范围，原未纳入合并财务报表范围的子公司在转变日的公允价值视同为购买的交易对价，按照非同一控制下企业合并的会计处理方法进行处理。

(3) 合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策和会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

- ①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。
- ②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。
- ③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。
- ④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

(4) 报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A.同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

B.非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

②处置子公司或业务

A.编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B.编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C.编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(5) 合并抵销中的特殊考虑

①子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

②“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤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的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

(6) 特殊交易的会计处理

①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，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，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

②通过多次交易分步取得子公司控制权的

A.通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；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取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终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所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

B.通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。

在合并财务报表中，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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A.一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。

与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

B.多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，对丧失子公司控制权之前的各项交易，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；在合并财务报表中，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当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；在个别财务报表中，在丧失控制权之前的每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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；在合并财务报表中，对于丧失控制权之前的每一次交易，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应当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。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

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

⑤因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

8、现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率（以下简称即期汇率的近似汇率）折算为记账本位币。

（2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

（3）外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

- ①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。
- ②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。
- ③外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。
- ④产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止。
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

（2）金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为：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当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损

失，均计入当期损益。

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

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资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，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述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之外的金融资产，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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

(3) 金融负债的分类与计量

本公司将金融负债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、财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对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，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②财务担保合同负债

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确

认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

(4) 衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金

融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险

方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

(5) 金融工具减值

本公司对于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债务工具投资、租赁应收款及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

①预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内（若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资及合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

A、应收款项

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

a、应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合1 银行承兑汇票

应收票据组合2 商业承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，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。

b、应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合1 应收合并范围内关联方客户

应收账款组合2 应收其他客户

对于划分为组合的应收账款，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，编制应收账款账龄

与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

c、其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合1 应收利息

其他应收款组合2 应收股利

其他应收款组合3 应收合并范围内关联方款项

其他应收款组合4 应收其他款项

对于划分为组合的其他应收款，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未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

d、应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合1 银行承兑汇票

应收款项融资组合2 商业承兑汇票

对于划分为组合的应收款项融资，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况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。

B、债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

②具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

A、信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化。

B、预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化。

C、债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化。

D、作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率。

E、预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化。

F、借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更。

G、债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化。

H、合同付款是否发生逾期超过（含）30日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过30日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限30天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估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债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债

务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

⑤预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

⑥核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

（6）金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A、将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方。

B、将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产

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的，或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的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，注重转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单独将转入的金融资产整体出售给与其不存在关联方关系的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，表明企业已放弃对该金融资产的控制。本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

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：

A、所转移金融资产的账面价值。

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）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：

A、终止确认部分的账面价值。

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

②继续涉入所转移的金融资产

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的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

（7）金融工具的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

(8) 金融工具公允价值的确定方法

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注十一。

11、应收票据

本公司按照五(10)5所述的简化计量方法确定应收票据的预期信用损失并进行会计处理。

12、应收账款

本公司按照五(10)5所述的方法确定应收账款的预期信用损失并进行会计处理

13、应收款项融资

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司按照五(10)5所述的一般方法确定其他应收款的预期信用损失并进行会计处理。

15、存货

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品、生产的半成品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

(4) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(5) 周转材料的摊销方法

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

16、合同资产

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的对价（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。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

17、合同成本

合同成本分为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，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- ①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本。
- ②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- ③该成本预期能够收回。

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，本公司将其在发生时计入当期损益。

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，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

- 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。

上述资产减值准备后续发生转回的，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。确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

18、持有待售资产

（1）持有待售的非流动资产或处置组的分类

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

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

本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，本公司在取得日将其划分为持有待售类别。

本公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

（2）持有待售的非流动资产或处置组的计量

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产及由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利的计量分别适用于其他相关会计准则。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值不得转回。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

②可收回金额。

（3）列报

本公司在资产负债表中区别于其他资产单独列示持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产，区别于其他负债单独列示持有待售的处置组中的负债。持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不予相互抵销，分别作为流动资产和流动负债列示。

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

（1）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

（2）初始投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A.同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B.同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C.非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A.以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

B.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；

C.通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

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

（3）后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的部分，以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的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，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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；本公司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；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司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，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计利得或损失应当在改按权益法核算的当期从其他综合收益中转出，计入留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按公允价值计量，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

（4）持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理见附注三、14。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表做相应调整。

(5) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注三、21。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

(1) 投资性房地产的分类

投资性房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。主要包括：

- ①已出租的土地使用权。
- ②持有并准备增值后转让的土地使用权。
- ③已出租的建筑物。

(2) 投资性房地产的计量模式

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，计提资产减值方法见附注三、21。

本公司对投资性房地产成本减累计减值及净残值后按直线法计算折旧或摊销，投资性房地产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（年）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-50	5	4.75

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：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。固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40 年	5%	2.38-4.75%
仪器设备	年限平均法	5 年	5%	19%
运输设备	年限平均法	5 年	5%	19%
办公设备	年限平均法	3-5 年	5%	19.00-31.67%
生产设备	年限平均法	5-10 年	5%	9.50-19.00%
其他设备	年限平均法	5-10 年	5%	9.50-19.00%

模具	年限平均法	3-5 年	5%	19.00-31.67%
----	-------	-------	----	--------------

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

25、在建工程

(1) 在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

26、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生。
- ②借款费用已经发生。
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。

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，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按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利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

(1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

(2) 无形资产使用寿命及摊销

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	20年	土地使用权证登记使用年限
软件	5、10年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
专有技术	5年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
商标	5年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司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。

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。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于在资产负债表日进行减值测试。

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时判定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额，残值为零。但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

(2) 内部研究开发支出会计政策

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

A、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。

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图。

C、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。

D、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。

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

31、长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，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，且不大于本公司确定的报告分部。

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，首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，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，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

32、长期待摊费用

长期待摊费用核算本公司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。长期待摊费用在预计受益期间分期平均摊销。

33、合同负债

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。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

②职工福利费

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

A、企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务。

B、因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

(2) 离职后福利的会计处理方法

①设定提存计划

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

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②设定受益计划

A、确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

B、确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

C、确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息，均计入当期损益。

D、确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

- (a) 精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少。
- (b) 计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。
- (c) 资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

(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：

- ①企业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。
- ②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

①符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- A、服务成本。
- B、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- C、重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

35、租赁负债

36、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，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该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。每个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。

37、股份支付

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

(4) 股份支付计划实施的会计处理

①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

③授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

④完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益

结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

(5) 股份支付计划修改的会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

(6) 股份支付计划终止的会计处理

如果在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），本公司：

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额。

②在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

本公司如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益。

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

自2020年1月1日起适用

（1）一般原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

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控制权时确认收入。取

得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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，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。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并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计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，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：

- ①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；
- ②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；
- ③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，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，本公司会考虑下列迹象：

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；
- ③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；
- ④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；
- ⑤客户已接受该商品。

销售退回条款

对于附有销售退回条款的销售，公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而与其有权取得的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，公司重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

质保义务

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照《企业会计准则第 13号——或有事项》进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

主要责任人与代理人

对于本公司自第三方取得贸易类商品控制权后，再转让给客户，本公司有权自主决定所交易商品的价格，即本公司在向客户转让贸易类商品前能够控制该商品，因此本公司是主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入。否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

应付客户对价

合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，本公司将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。

客户未行使的合同权利

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

（2）具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

本公司与客户之间的销售商品合同，属于在某一时点履行履约义务。

①内销收入：

公司根据与购货方签订的销售合同（订单）发送货物后，确定购货方收取货物并能履行合同约定的付款义务，货物控制权发生转移时，根据出库单、发货单、销售发票确认销售收入。

②外销收入：

公司根据与购货方签订的销售合同（订单）发送货物，由公司关务持装箱单、发票、合同等单据向海关办理完成出口通关手续，货物控制权发生转移时，根据出库单、发票和报关文件确认销售收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

40、政府补助

（1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①本公司能够满足政府补助所附条件；
- ②本公司能够收到政府补助。

（2）政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

（3）政府补助的会计处理

①与资产相关的政府补助

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

②与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

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；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。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

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

③政策性优惠贷款贴息

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入

账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

④政府补助退回

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

（1）递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- A、该项交易不是企业合并；
- B、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- A、暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B、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。

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

在资产负债表日，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，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。

（2）递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

- A、商誉的初始确认；
- B、具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

- A、本公司能够控制暂时性差异转回的时间；
- B、该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

（3）特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：可供出售金融资产公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对

前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

A、本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B、因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税

费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

（2）融资租赁的会计处理方法

43、其他重要的会计政策和会计估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

金融资产的分类

本公司在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式，考虑的因素包括评价向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本公司在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

应收账款预期信用损失的计量

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据

进行调整。

在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2017 年 7 月 5 日发布《企业会计准则第 14 号——收入(2017 年修订)》(财会[2017]22 号)，本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。		

2017年7月5日，财政部发布了《企业会计准则第14号—收入》（财会【2017】22号）（以下简称“新收入准则”）。要求境内上市企业自2020年1月1日起执行新收入准则。本公司于2020年1月1日执行新收入准则，执行新收入准则不影响公司的业务模式、合同条款、收入确认，新收入准则实施前后收入确认会计政策无差异。对首次执行日前各年（末）营业收入、归属于公司普通股股东的净利润、资产总额、归属于公司普通股股东的净资产无影响。

2019年12月10日，财政部发布了《企业会计准则解释第13号》。本公司于2020年1月1日执行该解释，对以前年度不进行追溯。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	188,431,984.95	188,431,984.95	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			

衍生金融资产			
应收票据	31,370,719.11	31,370,719.11	
应收账款	179,180,275.82	179,180,275.82	
应收款项融资			
预付款项	4,114,073.49	4,114,073.49	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	5,034,072.49	5,034,072.49	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	147,980,991.45	147,980,991.45	
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	26,396,180.80	26,396,180.80	
流动资产合计	582,508,298.11	582,508,298.11	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	76,712,320.83	76,712,320.83	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	97,022,107.51	97,022,107.51	
在建工程	2,746,987.64	2,746,987.64	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	17,984,398.21	17,984,398.21	

开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,229,077.01	2,229,077.01	
递延所得税资产	3,762,543.21	3,762,543.21	
其他非流动资产	226,800.00	226,800.00	
非流动资产合计	200,684,234.41	200,684,234.41	
资产总计	783,192,532.52	783,192,532.52	
流动负债：			
短期借款	10,000,000.00	10,000,000.00	
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	13,779,817.15	13,779,817.15	
应付账款	92,902,097.27	92,902,097.27	
预收款项	2,437,797.47		-2,437,797.47
合同负债		2,157,342.89	2,157,342.89
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	24,159,139.25	24,159,139.25	
应交税费	5,134,363.86	5,134,363.86	
其他应付款	4,346,839.89	4,346,839.89	
其中：应付利息	8,052.83	8,052.83	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债		280,454.58	280,454.58
流动负债合计	152,760,054.89	152,760,054.89	
非流动负债：			

保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	9,814,535.82	9,814,535.82	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	9,814,535.82	9,814,535.82	
负债合计	162,574,590.71	162,574,590.71	
所有者权益：			
股本	156,000,000.00	156,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	88,661,566.84	88,661,566.84	
减：库存股			
其他综合收益	183,866.52	183,866.52	
专项储备			
盈余公积	54,281,610.06	54,281,610.06	
一般风险准备			
未分配利润	301,421,035.55	301,421,035.55	
归属于母公司所有者权益合计	600,548,078.97	600,548,078.97	
少数股东权益	20,069,862.84	20,069,862.84	
所有者权益合计	620,617,941.81		
负债和所有者权益总计	783,192,532.52		

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
----	-------------	-------------	-----

流动资产：			
货币资金	156,843,946.41	156,843,946.41	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	16,831,402.49	16,831,402.49	
应收账款	123,126,322.77	123,126,322.77	
应收款项融资			
预付款项	3,875,835.84	3,875,835.84	
其他应收款	119,032,013.52	119,032,013.52	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	123,950,272.84	123,950,272.84	
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	14,443,394.12	14,443,394.12	
流动资产合计	558,103,187.99	558,103,187.99	
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	115,809,125.44	115,809,125.44	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	11,483,890.90	11,483,890.90	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	8,172,820.19	8,172,820.19	
开发支出			
商誉			

长期待摊费用	2,145,606.98	2,145,606.98	
递延所得税资产	1,765,855.32	1,765,855.32	
其他非流动资产	226,800.00	226,800.00	
非流动资产合计	139,604,098.83	139,604,098.83	
资产总计	697,707,286.82	697,707,286.82	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	13,779,817.15	13,779,817.15	
应付账款	151,667,805.18	151,667,805.18	
预收款项	1,989,159.45		-1,989,159.45
合同负债		1,760,318.10	1,760,318.10
应付职工薪酬	12,542,111.76	2,542,111.76	
应交税费	1,422,255.05	1,422,255.05	
其他应付款	2,631,478.80	2,631,478.80	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债		228,841.35	228,841.35
流动负债合计	184,032,627.39	184,032,627.39	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	9,814,535.82	9,814,535.82	
递延所得税负债			

其他非流动负债			
非流动负债合计	9,814,535.82	9,814,535.82	
负债合计	193,847,163.21	193,847,163.21	
所有者权益：			
股本	156,000,000.00	156,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	65,208,224.53	65,208,224.53	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	54,281,610.06	54,281,610.06	
未分配利润	228,370,289.02	228,370,289.02	
所有者权益合计	503,860,123.61	503,860,123.61	
负债和所有者权益总计	697,707,286.82	697,707,286.82	

调整情况说明

(4) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入	6%、9%、13%
城市维护建设税	应纳流转税	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	10%、15%、16.5%、25%
教育费附加	应纳流转税	3%
地方教育费附加	应纳流转税	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
深圳市雷赛软件技术有限公司	10%

深圳市雷赛控制技术有限公司	15%
上海市雷智电机有限公司	15%
上海兴雷智能科技有限公司	25%
雷赛自动化科技有限公司	16.50%
深圳市灵犀自动化技术有限公司	25%
深圳市稳正景明创业投资企业（有限合伙）	-

2、税收优惠

（1）增值税

本公司之全资子公司深圳市雷赛软件技术有限公司于2019年7月30日被深圳市软件行业协会认定为软件企业，证书编号为深RQ-2019-0462。根据财税[2011年]100号《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》的规定，深圳市雷赛软件技术有限公司于2011年开始可继续享受软件增值税优惠政策。其软件产品销售收入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。

本公司之子公司雷赛控制根据财税[2011年]100号《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》的规定，其软件产品销售收入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。

（2）企业所得税

本公司于2020年12月11日通过高新技术企业复审并获得高新技术企业证书（证书编号：GR202044204791），有效期为三年，公司2020年度减按15%税率征收企业所得税。

本公司之子公司雷赛软件于2020年12月11日通过高新技术企业复审取得新的高新技术企业证书（证书编号：GR202044204082），有效期为三年。根据深圳市国家税务局企业所得税优惠事项通知书，雷赛软件符合国家规划布局内重点软件企业，减按10%税率征收企业所得税。雷赛软件2020年度减按10%税率征收企业所得税。

本公司之子公司雷赛控制于2020年12月11日被评定为国家级高新技术企业（证书编号：GR202044205872），有效期为三年，雷赛控制2020年度减按15%税率征收企业所得税。

本公司之子公司雷智电机于2019年12月6日被评定为国家级高新技术企业（证书编号：GR201931003549），有效期为三年，雷智电机2020年度减按15%税率征收企业所得税。

3.其他

其他税项按国家和地方有关规定计算缴纳。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	3,195.26	4,017.41
银行存款	528,787,273.43	188,406,302.94
其他货币资金		21,664.60
合计	528,790,468.69	188,431,984.95

其中：存放在境外的款项总额	1,958,928.16	2,050,275.17
---------------	--------------	--------------

其他说明

- ① 期末货币资金中无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。
 ② 期末存放在境外的款项系子公司雷赛自动化的货币资金期末余额；
 ③ 货币资金2020年末较2019年末增长180.62%，主要原因是公司2020年首次公开发行股票收到了募集资金及经营净现金增加所致。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	51,646,000.00	
其中：		
银行理财产品	51,646,000.00	
其中：		
合计	51,646,000.00	

其他说明：

交易性金融资产2020年末较2019年末大幅增长，主要原因是公司2020年购买的银行理财产品增加所致。

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	52,169,549.88	25,732,319.29
商业承兑票据	8,597,065.20	5,638,399.82
合计	60,766,615.08	31,370,719.11

单位：元

类别	期末余额				账面价值	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比		金额	比例	金额	计提比例	

				例						
其中:										
按组合计提坏账准备的应收票据	61,032,503.69	100.00%	265,888.61	0.44%	60,766,615.08	31,545,102.61	100.00%	174,383.50	0.55%	31,370,719.11
其中:										
组合 1: 银行承兑汇票	52,169,549.88	85.48%			52,169,549.88	25,732,319.29	81.57%			25,732,319.29
组合 2: 商业承兑汇票	8,862,953.81	14.52%	265,888.61	3.00%	8,597,065.20	5,812,783.32	18.43%	174,383.50	3.00%	5,638,399.82
合计	61,032,503.69	100.00%	265,888.61	0.44%	60,766,615.08	31,545,102.61	100.00%	174,383.50	0.55%	31,370,719.11

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	8,862,953.81	265,888.61	3.00%

确定该组合依据的说明:

本公司按照整个存续期预期信用损失计量银行承兑汇票坏账准备。本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险,不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失。

按组合计提坏账准备的确认标准及说明附注(五)、10 金融工具。

应收票据2020年末较2019年末增长93.70%,主要原因是营业收入增加,客户用票据结算货款增多。

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额

		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	174,383.50	91,505.11				265,888.61
合计	174,383.50	91,505.11				265,888.61

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		35,664,858.12
合计		35,664,858.12

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	222,449,751.86	100.00%	8,863,253.09	3.98%	213,586,498.77	188,915,476.54	100.00%	9,735,200.72	5.15%	179,180,275.82
其中:										
组合 1: 应收合并范围内的关联方客户										
组合 2: 应收其他客户	222,449,751.86	100.00%	8,863,253.09	3.98%	213,586,498.77	188,915,476.54	100.00%	9,735,200.72	5.15%	179,180,275.82
合计	222,449,751.86	100.00%	8,863,253.09	3.98%	213,586,498.77	188,915,476.54	100.00%	9,735,200.72	5.15%	179,180,275.82

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 8,863,253.09

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	214,864,734.47	6,445,942.04	3.00%
1-2 年	4,540,501.81	454,050.18	10.00%
2-3 年	1,351,568.39	270,313.68	20.00%
3 年以上	1,692,947.19	1,692,947.19	100.00%
合计	222,449,751.86	8,863,253.09	--

确定该组合依据的说明:

确定该组合的依据: 详见附注(五)、10 金融工具。

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	214,864,734.47
1 至 2 年	4,540,501.81
2 至 3 年	1,351,568.39
3 年以上	1,692,947.19
3 至 4 年	170,451.12
4 至 5 年	10,222.38
5 年以上	1,512,273.69
合计	222,449,751.86

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提的坏账准备						
按组合计提的坏账准备						
组合 1：应收合并范围内的关联方客户						
组合 2：应收其他客户	9,735,200.72	1,964,551.34		2,836,498.97		8,863,253.09
合计	9,735,200.72	1,964,551.34		2,836,498.97		8,863,253.09

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	2,836,498.97

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	7,044,160.00	3.17%	211,324.80
第二名	4,999,408.87	2.25%	149,982.27
第三名	4,833,617.95	2.17%	145,008.54
第四名	4,226,662.13	1.90%	126,799.86
第五名	4,215,714.00	1.90%	126,471.42
合计	25,319,562.95	11.39%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	33,528,103.30	
合计	33,528,103.30	

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

应收票据按减值计提方法分类披露

类别	2020年12月31日			
	计提减值准备的基础	计提比例（%）	减值准备	备注
按单项计提减值准备	—	—	—	—
按组合计提减值准备	33,528,103.30	—	—	—
组合1：银行承兑汇票	33,528,103.30	—	—	—
组合2：商业承兑汇票	—	—	—	—

合计	33,528,103.30	—	—	
----	---------------	---	---	--

(续上表)

类别	2019年12月31日			
	计提减值准备的基础	计提比例 (%)	减值准备	备注
按单项计提减值准备	—	—	—	—
按组合计提减值准备	—	—	—	—
组合1: 银行承兑汇票	—	—	—	—
组合2: 商业承兑汇票	—	—	—	—
合计	—	—	—	

期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据:

种类	2020年12月31日	
	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	61,854,538.75	—

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位: 元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	3,280,758.84	97.59%	4,064,073.49	98.78%
1 至 2 年	81,045.67	2.41%	50,000.00	1.22%
合计	3,361,804.51	--	4,114,073.49	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	2020年12月31日	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
第一名	1,643,199.11	48.88
第二名	79,409.52	2.36
第三名	73,618.49	2.19
第四名	73,020.00	2.17
第五名	71,681.42	2.13
合计	1,940,928.54	57.73

其他说明:

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	5,314,279.51	5,034,072.49
合计	5,314,279.51	5,034,072.49

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

 适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

 适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款**1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	2,269,807.55	2,945,907.09
员工借款	1,020,556.01	1,428,138.40
代垫款项	2,188,275.12	815,719.97
合计	5,478,638.68	5,189,765.46

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	155,692.97			155,692.97
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	8,666.20			8,666.20
2020 年 12 月 31 日余额	164,359.17			164,359.17

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	3,116,929.17
1 至 2 年	339,431.52
2 至 3 年	652,999.29
3 年以上	1,369,278.70
3 至 4 年	696,097.80
4 至 5 年	21,096.00
5 年以上	652,084.90
合计	5,478,638.68

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备						
组合 3：应收合并范围内关联方款项						
组合 4：应收其他款项	155,692.97	8,666.20				164,359.17
合计	155,692.97	8,666.20				164,359.17

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
深圳市南山区政府公共物业管理中心	房租及押金	1,057,458.06	1 年以内、3 年以上	19.30%	31,723.74
深圳市稳正资产管理有限公司	基金管理费	918,000.00	1 年以内	16.76%	27,540.00

深圳市百旺信投资有限责任公司	押金	595,306.00	3 年以上	10.87%	17,859.18
深圳市住宅租赁管理服务中心	押金	185,052.60	2-3 年	3.38%	5,551.58
罗仕拿电子（深圳）有限公司	押金	174,138.72	1-2 年	3.18%	5,224.16
合计	--	2,929,955.38	--	53.49%	87,898.66

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

报告期内无涉及政府补助的其他应收款。

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

报告期内无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

报告期内无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	63,705,475.47		63,705,475.47	34,323,068.44		31,789,479.17
在产品	14,418,870.65		14,418,870.65	5,990,636.52		7,634,539.29
库存商品	123,971,440.05		123,971,440.05	76,393,233.88		76,066,519.02
发出商品	1,508,472.68		1,508,472.68			
半成品	15,190,708.71		15,190,708.71	17,710,022.00		18,926,364.89

委托加工物资	26,712,631.18		26,712,631.18	13,564,030.61		13,564,089.08
合计	245,507,598.74		245,507,598.74	147,980,991.45		147,980,991.45

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明****10、合同资产**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

 适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴增值税及待抵扣进项税	21,527,524.52	11,307,950.64
预缴所得税	3,311,046.84	4,338,889.56
银行理财产品		5,050,000.00
上市发行费用		5,699,340.60
合计	24,838,571.36	26,396,180.80

其他说明：

14、债权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
上海雷赛菊园科技发展有限公司	74,842.09 5.09			-12,851.2 44.10						61,990.85 0.99	
深圳市优易控软件有限公司	1,870,225 .74			1,032.92						1,871,258 .66	
深圳市雷赛自动化系统有限公司		10,100.00 0.00		186,898.3 7						10,286.89 8.37	
深圳市盛泰奇科技有限公司		7,520,000 .00								7,520,000 .00	
小计	76,712.32 0.83	17,620.00 0.00		-12,663.3 12.81						81,669.00 8.02	
合计	76,712.32 0.83	17,620.00 0.00		-12,663.3 12.81						81,669.00 8.02	

其他说明

公司全资子公司上海兴雷持有上海雷赛菊园35%的股权，上海雷赛菊园建设的菊园智慧大厦于2019年12月完成竣工验收，但2020年由于新冠疫情影响，菊园智慧大厦阶段性出租率较低，租金收入暂时不能覆盖折旧及借款利息，联营企业上海雷赛菊园出现较大账面亏损，导致公司长期股权投资出现1285万元亏损。

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
非上市权益工具投资	5,000,000.00	
合计	5,000,000.00	

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
嘉兴华睿盛银创业投资合伙企业（有限合伙）					战略投资	

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

20、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额				
2.本期增加金额	3,733,644.39	530,348.40		4,263,992.79
（1）外购				
（2）存货\固定资产\在建工程转入	3,733,644.39	530,348.40		4,263,992.79
（3）企业合并增加				
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				

4.期末余额	3,733,644.39	530,348.40		4,263,992.79
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额				
2.本期增加金额	206,381.01	26,517.42		232,898.43
(1) 计提或摊销	206,381.01	26,517.42		232,898.43
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	206,381.01	26,517.42		232,898.43
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	3,527,263.38	503,830.98		4,031,094.36
2.期初账面价值				

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

报告期内无未办妥产权证书的投资性房地产情况。

本报告期投资性房地产增加系子公司上海雷智电机出租部分房产所致。

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	90,027,933.27	97,022,107.51
合计	90,027,933.27	97,022,107.51

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	办公设备	模具	生产设备	仪器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：								
1.期初余额	84,039,677.80	6,303,023.03	4,169,421.84	5,742,058.19	13,394,558.14	817,444.30	525,592.57	114,991,775.87
2.本期增加金额	701,925.63	2,083,114.82	755,072.40	1,260,953.13	864,663.65		40,405.02	5,706,134.65
(1) 购置	701,925.63	2,083,114.82	755,072.40	1,260,953.13	864,663.65		40,405.02	5,706,134.65
(2) 在建工程转入								
(3) 企业合并增加								
3.本期减少金额	3,733,644.39	158,624.27	11,025.64	91,405.88	265,256.42		31,368.46	4,291,325.06
(1) 处置或报废		158,624.27	11,025.64	91,405.88	265,256.42		31,368.46	557,680.67
转入投资性房地产	3,733,644.39							3,733,644.39
4.期末余额	81,007,959.04	8,227,513.58	4,913,468.60	6,911,605.44	13,993,965.37	817,444.30	534,629.13	116,406,585.46
二、累计折旧								
1.期初余额	190,877.45	3,922,173.61	2,613,168.50	1,924,139.06	8,556,551.72	276,520.47	486,237.55	17,969,668.36
2.本期增	4,687,797.02	911,728.98	464,786.47	928,999.56	1,594,519.99	175,005.44	29,674.41	8,792,511.87

加金额									
(1) 计提	4,687,797.02	911,728.98	464,786.47	928,999.56	1,594,519.99	175,005.44	29,674.41	8,792,511.87	
3.本期减少金额		66,096.76	10,474.36	68,492.74	210,312.81		28,151.37	383,528.04	
(1) 处置或报废		66,096.76	10,474.36	68,492.74	210,312.81		28,151.37	383,528.04	
4.期末余额	4,878,674.47	4,767,805.83	3,067,480.61	2,784,645.88	9,940,758.90	451,525.91	487,760.59	26,378,652.19	
三、减值准备									
1.期初余额									
2.本期增加金额									
(1) 计提									
3.本期减少金额									
(1) 处置或报废									
4.期末余额									
四、账面价值									
1.期末账面价值	76,129,284.57	3,459,707.75	1,845,987.99	4,126,959.56	4,053,206.47	365,918.39	46,868.54	90,027,933.27	
2.期初账面价值	83,848,800.35	2,380,849.42	1,556,253.34	3,817,919.13	4,838,006.42	540,923.83	39,355.02	97,022,107.51	

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

报告期内无暂时闲置的固定资产，无通过融资租赁租入的固定资产情况，无通过经营租赁租出的固定资产，无未办妥产权证书的固定资产情况。

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程		2,746,987.64
合计		2,746,987.64

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
产业基地装修工程				2,746,987.64		2,746,987.64
合计				2,746,987.64		2,746,987.64

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
产业基地装修工程	2,800,000.00	2,746,987.64			2,746,987.64	0.00	98.11%	100.00%				其他
合计	2,800,000.00	2,746,987.64			2,746,987.64	0.00	--	--	0.00	0.00	0.00%	--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
其他说明		

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
其他说明：						

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

 适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

 适用 不适用

24、油气资产

 适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	专有技术	商标	合计
一、账面原值							
1.期初余额	11,937,715.19			14,116,280.05	133,936.16	143,008.00	26,330,939.40
2.本期增加金额				3,828,644.48	4,886.41		3,833,530.89
(1) 购置				3,828,644.48	4,886.41		3,833,530.89
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额	530,348.40			175,539.82			705,888.22
(1) 处置				175,539.82			175,539.82
转入投资性房地产	530,348.40						530,348.40
4.期末余额	11,407,366.79			17,769,384.71	138,822.57	143,008.00	29,458,582.07
二、累计摊销							
1.期初余额	1,939,878.72			6,269,807.03	80,867.59	55,987.85	8,346,541.19
2.本期增加金额	570,368.34			1,773,371.91	9,256.67	14,044.17	2,367,041.09
(1) 计提	570,368.34			1,773,371.91	9,256.67	14,044.17	2,367,041.09

3.本期减少金额				14,628.32			14,628.32
(1) 处置				14,628.32			14,628.32
4.期末余额	2,510,247.06			8,028,550.62	90,124.26	70,032.02	10,698,953.96
三、减值准备							
1.期初余额							
2.本期增加金额							
(1) 计提							
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面价值	8,897,119.73			9,740,834.09	48,698.31	72,975.98	18,759,628.11
2.期初账面价值	9,997,836.47			7,846,473.02	53,068.57	87,020.15	17,984,398.21

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

- ① 报告期内无通过公司内部研发形成的无形资产。
- ② 报告期内无形资产未发生减值的情形，故未计提无形资产减值准备。
- ③ 报告期内无未办妥产权证书的土地使用权情况。

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的 事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
合计						

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的 事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如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）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	1,907,013.52	3,383,301.31	1,148,588.45		4,141,726.38

其他	322,063.49	43,784.91	236,045.31		129,803.09
合计	2,229,077.01	3,427,086.22	1,384,633.76		4,271,529.47

其他说明

长期待摊费用2020年末较2019年末增长91.63%，主要原因是2020年公司办公场所装修费大幅增加。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
内部交易未实现利润	26,325,679.70	2,819,323.71	15,090,573.41	2,263,586.01
坏账准备	8,962,935.82	1,378,145.69	9,996,094.79	1,498,957.20
合计	35,288,615.52	4,197,469.40	25,086,668.20	3,762,543.21

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		4,197,469.40		3,762,543.21

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	303,025.05	69,182.40
可抵扣亏损	16,163,215.66	18,465,508.60
合计	16,466,240.71	18,534,691.00

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年			
2022 年			
2023 年			
2024 年			
2025 年			
2026 年			
2027 年	2,318,207.39	4,580,243.27	
2028 年	6,864,500.63	13,885,265.33	
2029 年			
2030 年	6,980,507.64		
合计	16,163,215.66	18,465,508.60	--

其他说明：

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程设备款	3,264,176.35		3,264,176.35	226,800.00		226,800.00
合计	3,264,176.35		3,264,176.35	226,800.00		226,800.00

其他说明：

2020年末其他非流动资产较2019年末大幅增长，主要系2020年末公司预付工程设备款金额较大。

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	2,000,000.00	10,000,000.00
信用借款	8,000,000.00	
合计	10,000,000.00	10,000,000.00

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	9,352,114.90	13,779,817.15
合计	9,352,114.90	13,779,817.15

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	164,593,480.93	87,201,011.31
委外加工费	11,638,339.22	474,107.10
工程设备款	3,491,696.01	5,226,978.86
合计	179,723,516.16	92,902,097.27

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

本报告期期末无账龄超过1年的重要应付账款。

应付账款2020年末较2019年末增长93.45%，主要原因是2020年末公司进行策略性备货，应付供应商的材料款增加。

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	4,117,337.49	2,157,342.89
合计	4,117,337.49	2,157,342.89

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	24,159,139.25	162,551,783.46	152,853,631.20	33,857,291.51
二、离职后福利-设定提存计划		560,789.78	560,789.78	
三、辞退福利		1,010,000.00	1,010,000.00	
合计	24,159,139.25	164,122,573.24	154,424,420.98	33,857,291.51

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	24,159,139.25	152,620,134.49	142,921,982.23	33,857,291.51
2、职工福利费		4,005,457.71	4,005,457.71	
3、社会保险费		1,844,179.98	1,844,179.98	
其中：医疗保险费		1,617,746.43	1,617,746.43	
工伤保险费		5,971.19	5,971.19	
生育保险费		220,462.36	220,462.36	
4、住房公积金		3,299,867.75	3,299,867.75	
5、工会经费和职工教育经费		782,143.53	782,143.53	
合计	24,159,139.25	162,551,783.46	152,853,631.20	33,857,291.51

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		548,806.55	548,806.55	
2、失业保险费		11,983.23	11,983.23	
合计		560,789.78	560,789.78	

其他说明：

应付职工薪酬2020年末较2019年末增长40.14%，主要系2020年业绩增长，公司年终奖计提金额较大所致。

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,454,645.15	3,209,174.19
企业所得税	2,048,880.23	920,646.99
个人所得税	1,087,967.32	537,951.25
城市维护建设税	376,771.53	245,092.52
教育费附加	269,445.48	175,066.08
其他	256,858.04	46,432.83
合计	8,494,567.75	5,134,363.86

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		8,052.83
其他应付款	5,594,150.46	4,338,787.06
合计	5,594,150.46	4,346,839.89

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息		8,052.83
合计		8,052.83

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	324,664.73	365,554.71
费用类	4,081,312.69	2,787,613.07
其他	1,188,173.04	1,185,619.28
合计	5,594,150.46	4,338,787.06

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

报告期末无账龄超过1年的重要其他应付款。

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	535,253.87	280,454.58
合计	535,253.87	280,454.58

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	------

其他说明：

公司自2020年1月1日起执行新收入准则，根据新收入准则规定，将预收货款销项税部分调整至“其他流动负债”列示

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计	--	--	--								

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	9,814,535.82	2,000,000.00	2,910,867.75	8,903,668.07	与资产相关
合计	9,814,535.82	2,000,000.00	2,910,867.75	8,903,668.07	--

涉及政府补助的项目:

单位: 元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
运动控制与应用技术工程实验室项目	2,567,162.76			677,179.57			1,889,983.19	与资产相关
基于工业控制总线的运动控制器的研发项目	2,510,998.73			709,047.91			1,801,950.82	与资产相关
基于矢量控制的交流伺服系统关键技术研发项目	1,709,904.58			338,589.78			1,371,314.80	与资产相关
工业机器人专用伺服驱动器的关键技术研发项目	1,162,619.59			395,472.87			767,146.72	与资产相关
智能装备伺服驱动系统产业化项目	987,814.19			297,959.01			689,855.18	与资产相关
光电元件高端专用设备智能运动控制系统产业化项目	711,583.36			397,813.47			313,769.89	与资产相关
混合伺服电机驱动技术	93,972.92			54,174.37			39,798.55	与资产相关
广东省教育部产学研结合项目	70,479.69			40,630.77			29,848.92	与资产相关
运动控制与		2,000,000.00					2,000,000.00	与资产相关

应用技术工程实验室资产								
-------------	--	--	--	--	--	--	--	--

其他说明：

政府补助披露详见附注七、84 政府补助

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
稳正景明（有限合伙）普通合伙人出资及享有损益	393,369.91	
合计	393,369.91	

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	156,000,000.00	52,000,000.00				52,000,000.00	208,000,000.00

其他说明：

54、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

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	50,167,819.73	393,847,200.00		444,015,019.73

其他资本公积	38,493,747.11	11,700,426.92		50,194,174.03
合计	88,661,566.84	405,547,626.92		494,209,193.76

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司本报告期股本溢价增加系首次公开发行股票形成；其他资本公积系股权激励形成。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
二、将重分类进损益的其他综合收益	183,866.52	-71,091.64				-71,091.64	112,774.88
外币财务报表折算差额	183,866.52	-71,091.64				-71,091.64	112,774.88
其他综合收益合计	183,866.52	-71,091.64				-71,091.64	112,774.88

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	54,281,610.06	13,725,205.54		68,006,815.60
合计	54,281,610.06	13,725,205.54		68,006,815.60

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2020年度法定盈余公积增加系本公司按《公司法》及公司章程有关规定，按当期净利润10%提取法定盈余公积金。

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	301,421,035.55	210,957,433.79
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-7,860,730.22
调整后期初未分配利润	301,421,035.55	203,096,703.57
加：本期归属于母公司所有者的净利润	175,993,196.22	107,606,978.54
减：提取法定盈余公积	13,725,205.54	9,282,646.56
应付普通股股利	145,600,000.00	
期末未分配利润	318,089,026.23	301,421,035.55

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	945,800,051.03	542,845,464.56	663,263,981.11	382,431,873.90
其他业务	626,207.85	232,898.43		
合计	946,426,258.88	543,078,362.99	663,263,981.11	382,431,873.90

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
其中：				
其中：				

其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,501,558.15	2,671,201.49
教育费附加	1,505,976.08	1,144,800.62
房产税	751,437.36	182,354.65
土地使用税	34,713.00	46,194.25
印花税	563,069.50	423,682.82
地方教育费附加	1,003,984.05	763,200.42
合计	7,360,738.14	5,231,434.25

其他说明：

税金及附加2020年度较2019年度增长40.70%，主要系营业收入大幅增长，增值税应纳税额较大，相应的城建税、教育费附加金额较大。

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	45,745,325.75	38,428,311.11
业务招待费	5,676,181.59	4,470,999.01
差旅费	4,094,744.49	2,575,088.02
市场推广费	2,977,539.72	3,443,119.14
租赁费	1,535,055.47	972,161.91
折旧摊销	446,538.61	487,072.95
运输费		6,665,988.12

其他	5,757,573.02	8,316,001.60
合计	66,232,958.65	65,358,741.86

其他说明:

2020年度, 根据新收入准则的相关要求, 运输费由“销售费用”调整至“营业成本”列示。

64、管理费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	25,681,101.04	16,521,226.53
股权激励费用	12,558,426.92	25,428,426.92
折旧摊销	7,040,912.45	2,846,004.25
存货处置损失	2,714,320.76	2,482,768.82
咨询顾问费	2,596,578.47	1,186,639.66
租赁费	2,195,860.50	1,672,156.68
办公费	1,510,808.16	1,117,326.10
差旅费	1,307,711.26	798,164.83
其他	5,607,639.84	5,118,741.44
合计	61,213,359.40	57,171,455.23

其他说明:

65、研发费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	67,193,734.77	48,118,719.72
试验材料	5,139,604.73	3,855,332.72
交通差旅费	3,236,243.39	2,357,612.55
折旧摊销费	3,055,994.76	3,226,154.67
租赁费	2,320,224.15	2,785,439.56
办公费	459,181.96	315,114.90
咨询顾问费	370,745.34	38,652.60
其他	5,682,469.36	5,364,066.08
合计	87,458,198.46	66,061,092.80

其他说明:

研发费用2020年度较2019年度增长32.39%，主要原因是研发人员数量增长导致研发人员薪酬增加。

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	240,107.91	321,277.70
减：利息收入	5,158,246.85	440,759.01
利息净支出	-4,918,138.94	-119,481.31
汇兑损失	1,720,702.11	1,205,816.92
减：汇兑收益	2,447,021.82	826,750.56
汇兑净损失	-726,319.71	379,066.36
银行手续费	143,305.56	116,729.66
合计	-5,501,153.09	376,314.71

其他说明：

财务费用2020年度较2019年度大幅下降，主要原因是本报告期银行利息收入大幅增长。

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
一、计入其他收益的政府补助	27,985,707.84	22,119,472.76
其中：与递延收益相关的政府补助（与资产相关）	2,910,867.75	2,846,862.90
直接计入当期损益的政府补助（与收益相关）	25,074,840.09	19,272,609.86
二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目	121,735.83	516,429.85
其中：个税扣缴税款手续费	121,735.83	516,429.85
合计	28,107,443.67	22,635,902.61

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-12,663,312.80	-202,200.36
理财产品收益	7,973,070.69	3,678,270.36
合计	-4,690,242.11	3,476,070.00

其他说明：

权益法核算的长期股权投资收益变动较大原因：公司全资子公司上海兴雷持有上海雷赛菊园35%的股权，上海雷赛菊园建设

的菊园智慧大厦于2019年12月完成竣工验收，但由于新冠疫情影响，智慧大厦2020年出租率较低，租金不能覆盖折旧及借款利息，因而出现较大亏损，导致公司长期股权投资出现1285万元的亏损。

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-8,666.20	3,067.00
应收票据坏账损失	-91,505.11	-4,932.09
应收账款坏账损失	-1,964,551.34	-2,482,976.63
合计	-2,064,722.65	-2,484,841.72

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失	42,033.51	10,836,900.29
其中：固定资产	42,033.51	10,836,900.29
合计	42,033.51	10,836,900.29 ^{注1}

注：注 1 资产处置收益 2020 年度较 2019 年度大幅下降，主要系 2019 年度子公司上海雷智电机处置厂房产生了较大的处置收益所致。

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
其他	271,252.89	266,777.48	271,252.89
合计	271,252.89	266,777.48	271,252.89

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产毁损报废损失	20,933.34	65,531.46	20,933.34
其他	18,100.40	5,936.50	18,100.40
合计	39,033.74	71,467.96	39,033.74

其他说明：

营业外支出2020年度较2019年度下降45.38%，主要原因是2020年固定资产报废损失减少。

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	20,452,286.60	8,666,043.08
递延所得税费用	-434,926.18	-654,685.32
合计	20,017,360.42	8,011,357.76

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	208,210,525.90
按法定/适用税率计算的所得税费用	31,231,578.89
子公司适用不同税率的影响	-4,229,740.39
调整以前期间所得税的影响	21,437.56
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,644,626.02
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,291,249.68
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	1,705,201.85
研发加计扣除	-9,064,493.83
所得税费用	20,017,360.42

其他说明

所得税费用2020年度较2019年度增长149.86%，主要原因是利润总额增加，当期所得税费用增加。

77、其他综合收益

详见附注（七）57 其他综合收益。

78、现金流量表项目

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助及个税手续费返还款	7,764,027.74	5,063,639.67
利息收入	5,158,246.85	440,759.01
押金保证金	1,111,568.68	
其他营业外收入	13,405.08	266,777.48
其他往来款		13,910,551.45
合计	14,047,248.35	19,681,727.61

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用、管理费用、研发费用中的付现费用	50,106,050.92	51,756,903.99

押金保证金	513,819.12	
财务费用	143,305.56	
其他往来款		23,069,596.47
其他	18,100.40	
合计	50,781,276.00	74,826,500.46

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
“稳正景明有限合伙”普通合伙人出资款	400,000.00	
承兑汇票证保证金		14,697,508.56
合计	400,000.00	14,697,508.56

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	--	--
净利润	188,193,165.48	113,281,051.30
加: 资产减值准备	2,064,722.65	2,484,841.72
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	9,025,410.30	4,651,594.85
使用权资产折旧		
无形资产摊销	2,367,041.09	2,124,264.20
长期待摊费用摊销	1,384,633.76	1,669,379.20
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)	-42,033.51	-10,771,368.83
固定资产报废损失(收益以“-” 号填列)	20,933.34	
公允价值变动损失(收益以“-” 号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	240,107.91	700,344.06
投资损失(收益以“-”号填列)	4,690,242.11	-3,476,070.00
递延所得税资产减少(增加以 “-”号填列)	-434,926.19	-654,685.33
递延所得税负债增加(减少以 “-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-97,526,607.29	-20,837,813.94
经营性应收项目的减少(增加以 “-”号填列)	-108,043,503.35	-65,036,781.28
经营性应付项目的增加(减少以 “-”号填列)	99,746,645.18	23,147,392.91
其他	12,551,796.83	25,428,426.92
经营活动产生的现金流量净额	114,237,628.31	72,710,575.78
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	528,790,468.69	188,410,320.35
减: 现金的期初余额	188,410,320.35	115,788,752.52

加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	340,380,148.34	72,621,567.83

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	528,790,468.69	188,410,320.35
其中：库存现金	3,195.26	4,017.41
可随时用于支付的银行存款	528,787,273.43	188,406,302.94
三、期末现金及现金等价物余额	528,790,468.69	188,410,320.35

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
----	--------	------

其他说明：

本报告期末无所有权或使用权受到限制的资产。

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	1,099,470.99	6.5249	7,173,938.26
欧元	2,970.50	8.0250	23,838.26
港币	114,124.31	0.8416	96,047.02
应收账款	--	--	
其中：美元	711,886.10	6.5249	4,644,985.61
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			
其中：美元	4,100,668.00	6.5249	26,756,448.63
欧元	53,608.20	8.0250	430,205.81

其他说明：

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

适用 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
增值税返还	19,432,548.18	其他收益	19,432,548.18
深圳市科技创新委员会资助企业研究开发计划补助款	1,964,000.00	其他收益	1,964,000.00
社保补助	1,578,258.75	其他收益	1,578,258.75
南山区自主创新产业发展专项资金资助款	1,235,300.00	其他收益	1,235,300.00
深圳市南山区企业研发投入支持计划补助款	380,900.00	其他收益	380,900.00
稳岗补贴	175,316.56	其他收益	175,316.56
其他	308,516.60	其他收益	308,516.60
递延收益转入	2,910,867.75	其他收益	2,910,867.75

(2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
企业合并中承担的被合并方的或有负债：		
其他说明：		

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

2020年7月，公司之全资子公司雷赛软件新增设立控股子公司深圳市灵犀自动化技术有限公司，雷赛软件持有其70%的股权。2020年11月，公司与深圳市稳正资产管理有限公司一起投资设立了产业基金深圳市稳正景明创业投资企业（有限合伙），该合伙企业的认缴出资总额计划最高为1.2 亿元，其中公司计划以自有资金出资人民币 5,000 万元作为有限合伙人，截至报告期末，该产业基金实际共收到实缴资金2,040万元，其中公司作为有限合伙人已出资2,000万元，深圳市稳正资产管理有限公司作为普通合伙人出资40万元。

6、其他**九、在其他主体中的权益****1、在子公司中的权益****(1) 企业集团的构成**

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
上海市雷智电机有限公司	上海	上海	电机的研发、制造、销售	100.00%		设立
雷赛自动化科技	香港	香港	贸易	100.00%		设立

有限公司						
上海兴雷智能科技有限公司	上海	上海	开发、销售	100.00%		设立
深圳市雷赛软件技术有限公司	深圳	深圳	软件开发、销售	100.00%		同一控制下企业合并
深圳市雷赛控制技术有限公司	深圳	深圳	控制器的开发、生产、销售	80.00%		同一控制下企业合并
深圳市灵犀自动化技术有限公司	深圳	深圳	软件开发		70.00%	设立
深圳市稳正景明创业投资企业(有限合伙)	深圳	深圳	创业投资	98.04%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

(2) 重要的非全资子公司

单位: 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
深圳市雷赛控制技术有限公司	20.00%	12,345,497.50	3,956,133.75	29,317,226.59

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

其他说明:

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位: 元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
深圳市雷赛控制技术有限公司	187,294,753.38	3,060,644.68	190,355,398.06	43,770,208.49		43,770,208.49	134,527,252.47	1,452,893.16	135,980,145.63	35,631,774.81	0.00	35,631,774.81

单位: 元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
深圳市雷赛控制技术有 限公司	199,275,351. 39	61,727,487.5 0	61,727,487.5 0	69,530,603.1 6	156,141,434. 56	28,370,363.8 0	28,370,363.8 0	4,957,608.78

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营 企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联 营企业投资的会 计处理方法
				直接	间接	
合营企业						
联营企业						
上海雷赛菊园科 技发展有限公司	上海	上海	物联网技术、计 算机技术工业自 动化设备销售	35.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	25,176,932.97	31,191,612.82
非流动资产	2,372,802.61	7,812,978.31
资产合计	439,673,350.85	389,821,988.04
流动负债	464,850,283.82	421,013,600.86
非流动负债	85,554,523.21	
负债合计	202,179,043.47	207,179,043.47
	287,733,566.68	207,179,043.47
归属于母公司股东权益	177,116,717.14	213,834,557.39
按持股比例计算的净资产份额	61,990,850.99	74,842,095.09
对联营企业权益投资的账面价值	61,990,850.99	74,842,095.09
营业收入	1,358,467.86	
净利润	-36,717,840.25	-280,912.50
综合收益总额	-36,717,840.25	-280,912.50

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	--------------	---------------------	-------------

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他**十、与金融工具相关的风险**

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理（例如本公司信用管理部对公司发生的赊销业务进行逐笔进行审核）。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

1.信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款以及其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用

风险。

对于应收票据、应收账款及其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

（1）信用风险显著增加判断标准

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

（2）已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

（3）预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以12个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来12个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来12个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来12个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

2020年12月31日，本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的11.39%；本公司其他应收款中，

欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的53.49%

2.流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

截至2020年12月31日，本公司金融负债到期期限如下：

项目名称	2020年12月31日			
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上
短期借款	10,000,000.00	-	-	-
应付票据	9,352,114.90	-	-	-
应付账款	179,723,516.16	-	-	-
其他应付款	5,594,150.46	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-	393,369.91
合计	204,669,781.52	-	-	393,369.91

(续上表)

项目名称	2019年12月31日			
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上
短期借款	10,000,000.00	-	-	-
应付票据	13,779,817.15	-	-	-
应付账款	92,902,097.27	-	-	-
其他应付款	4,338,787.06	-	-	-
合计	121,020,701.48	-	-	-

3.市场风险

(1) 外汇风险

外汇风险是指影响本公司财务成果和现金流的外汇汇率变动的风险。本公司承受外汇风险主要与所持有美元的应收账款、应付账款有关，由于美元与本公司的功能货币之间的汇率变动使本公司面临外汇风险。

①截至2020年12月31日，本公司各外币资产负债项目的主要外汇风险敞口如下（出于列报考虑，风险敞口金额以人民币列示，以资产负债表日即期汇率折算）：

项目名称	2020年12月31日					
	美元		港币		欧元	
	外币	人民币	外币	人民币	外币	人民币
货币资金	1,099,470.99	7,173,938.26	114,124.31	96,047.02	2,970.50	23,838.26
应收账款	711,886.10	4,644,985.61	-	-	-	-
应付账款	4,100,668.00	26,756,448.63	-	-	53,608.20	430,205.81

(续上表)

项目名称	2019年12月31日					
	美元		港币		欧元	
	外币	人民币	外币	人民币	外币	人民币
货币资金	1,099,470.99	7,173,938.26	114,124.31	96,047.02	2,970.50	23,838.26
应收账款	711,886.10	4,644,985.61	-	-	-	-
应付账款	4,100,668.00	26,756,448.63	-	-	53,608.20	430,205.81

货币资金	322,989.92	2,253,242.28	25,722.10	23,041.86	3,110.50	24,310.12
应收账款	1,440,050.50	10,046,080.30	-	-	29480	230400.94
应付账款	467,349.76	3,260,325.40	-	-	-	-

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险。本公司持续监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险；为此，本公司可能会以签署远期外汇合约或货币互换合约的方式来达到规避外汇风险的目的。

②敏感性分析

2020年12月31日，在其他风险变量不变的情况下，如果当日人民币对于美元升值或贬值10%，那么本公司当年的净利润将增加或减少7.26万元。

(2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于短期银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

截至2020年12月31日为止期间，在其他风险变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降10个基点，本公司当年的净利润就会下降或增加2.40万元。公司面临的利率风险较小，整体可控。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(一) 交易性金融资产			51,646,000.00	51,646,000.00
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			51,646,000.00	51,646,000.00
(2) 权益工具投资			51,646,000.00	51,646,000.00
(二) 应收款项融资			33,528,103.30	33,528,103.30
(三) 其他权益工具投资			5,000,000.00	5,000,000.00
持续以公允价值计量的资产总额			90,174,103.30	90,174,103.30
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

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。

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

银行理财产品的公允价值根据本金加上截至资产负债表日的预期收益确定，鉴于截至资产负债表日的预期收益较小，账面价值与公允价值接近，采用账面价值作为公允价值。

其他非流动金融资产的公允价值的近期信息不足，并且被投资项目各项业务环境未发生重大变化，因此以成本代表其对公允价值的恰当估计。

应收款项融资因其剩余期限较短，账面价值与公允价值接近，采用票面金额作为公允价值。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

报告期本公司上述持续以公允价值计量的项目各层级之间没有发生转换。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

报告期内发生的估值技术未发生变更。

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款等。

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是李卫平和施慧敏夫妇。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九 在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九 在其他主体中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
上海雷赛菊园科技发展有限公司	联营公司
深圳市盛泰奇科技有限公司	联营公司
深圳市雷赛自动化系统有限公司	联营公司
深圳市优易控软件有限公司	联营公司

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
YoupingLi	李卫平的弟弟
杨文霞	李卫平的堂弟媳
深圳市瑞赛智能科技有限公司	杨文霞控制的企业
深圳市福田区华强广场瑞赛工控产品经营部	杨文霞控制的经营单位
LeadshineAmerica,Inc	YOUPIINGLI 控制的企业
AmericanMotionTechnology,LLC	YOUPIINGLI 控制的企业

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
深圳市雷赛自动化系统有限公司	采购软件开发服务	990,566.04			
深圳市优易控软件有限公司	采购软件开发服务	283,018.87			

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳市瑞赛智能科技有限公司	销售运动控制系列产品	5,145,919.42	2,786,492.81
LeadshineAmerica,Inc	销售运动控制系列产品	225,207.56	457,864.17
AmericanMotionTechnology,LLC	销售运动控制系列产品	6,092,112.77	3,798,521.34
深圳市雷赛自动化系统有限公司	销售运动控制系列产品	270,589.61	140,118.72
深圳市优易控软件有限公司	销售运动控制系列产品	70,588.50	41,333.04

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	12,218,104.31	9,071,374.57

(8) 其他关联交易**6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	深圳市瑞赛智能科技有限公司	1,875,561.50	56,266.85	831,122.50	24,933.68
应收账款	LeadshineAmerica,Inc	47,137.01	1,414.11	245,609.35	7,368.28
应收账款	AmericanMotionTechnology,LLC	957,853.31	28,735.60	1,033,619.39	31,008.58
应收账款	深圳市盛泰奇科技有限公司	47,116.45	1,413.49		
应收账款	深圳市雷赛自动化	30,889.98	926.70	889,781.43	26,693.44

	系统有限公司				
应收账款	深圳市优易控软件有限公司			35,500.00	1,065.00

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	深圳市盛泰奇科技有限公司	818,060.33	611,078.76
其他应付款	深圳市雷赛自动化系统有限公司		150,000.00
其他应付款	深圳市优易控软件有限公司		100,000.00

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

□ 适用 √ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	50,194,174.03
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	12,558,426.92

其他说明

(1) 公司员工股权激励实施情况

2018年1月26日，经本公司2018年第一次临时股东大会审议，同意员工持股公司深圳市雷赛志成投资中心（有限合伙）、深圳市雷赛团队投资中心（有限合伙）、深圳市雷赛三赢投资中心（有限合伙）以及13名员工自然人以现金方式合计增资1,600万股，增资价格为3.6元/股。2018年3月29日，公司实际控制人李卫平将其持有本公司的239万股分别转让给公司5名员工，转让价格为3.6元/股。根据公司员工股权激励相关文件规定，上述激励对象自取得本轮激励股份之日起在公司服务年限不得少于三年，如果激励对象在三年内与公司终止劳动合同关系，激励对象需将合伙企业份额或所持股权转让给有限合伙企业GP指定的或公司指定的合格激励对象。

(2) 子公司员工股权激励实施情况

2018年1月26日，经本公司2018年第一次临时股东大会审议，同意子公司股东深圳市雷赛同心投资中心（有限合伙）、深圳市雷赛协力投资中心（有限合伙）（均为员工持股公司）以现金方式向雷赛控制合计增资480万元，增资价格为1元/股。经雷赛控制于2018年3月19日召开的2018年第一次临时股东会审议，同意本公司将持有该公司的320.00万股分别转让给上述两家员工持股公司，转让价格为1.05元/股。根据公司员工股权激励相关文件规定，激励对象所持有的激励股份，必须满足至

少服务2年，方可实现市场化退出，否则需转让给本公司或本公司指定受让方。

(3) 股份支付费用

①雷赛智能

本公司聘请深圳市鹏信资产评估土地房地产估价有限公司对本公司截至2017年12月31日股权价值进行评估，于2018年2月12日出具了鹏信资评报字[2018]第037号评估报告，本公司确定此次授予员工股权的公允价值参照了本次评估结果。本公司根据股权的公允价值以及员工行权价格、行权数量计算出股份支付费用总额为 2,480.53万元，根据服务年限摊销2020年度应计股份支付费用为826.84万元。

②雷赛控制

子公司雷赛控制根据2018年度每股收益金额并参考母公司雷赛智能确认股份支付费用时每股公允价值对应的PE倍数，确定此次授予员工股权的公允价值。子公司雷赛控制根据股权的公允价值以及员工行权价格、行权数量计算出股份支付费用总额为3,432.00万元，根据服务年限摊销2020年度应计股份支付费用为429.00万元。

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

子公司雷赛控制根据2018年度每股收益金额并参考母公司雷赛智能确认股份支付费用时每股公允价值对应的PE倍数，确定此次授予员工股权的公允价值。子公司雷赛控制根据股权的公允价值以及员工行权价格、行权数量计算出股份支付费用总额为3,432.00万元，根据服务年限摊销2020年度应计股份支付费用为429.00万元。截止2020年3月31日，子公司雷赛控制的股份支付已经摊销完毕。

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 资本承诺

为满足公司战略发展需要，公司与深圳市大沙河创新产业园建设开发有限公司于2021年1月19日签订《南山智谷产业研发用房的定制协议》，购买位于深圳市南山区南山智谷产业园 B 座的房产用于“研发中心升级项目”和总部办公使用，房产建筑面积共计10,519.41平方米，房屋总价人民币341,490,534元。

(2) 经营租赁承诺

截至2020年12月31日，公司及其子公司对外租赁使用的主要房产具体情况如下：

序号	承租方	出租方	用途	坐落	面积 (m ²)	租赁期间
1	雷赛智能	深圳市南山区政府公共物业管理中心	综合(研发)	深圳市南山区学苑大道1001号南山智园A3栋9-11楼	5,878.55	2019.7.10至2022.7.9
2	雷赛智能	深圳市百旺信投资有限责任公司	厂房	深圳市南山区西丽街道松白公路百旺信工业区22栋1-5层	7,638.00	2017.7.1至2023.8.31
3	雷赛智能	罗仕拿电子(深圳)有限公司	厂房	深圳市南山区西丽镇百旺信工业区A区1区2号厂房第四层	2,073.08	2019.5.1至2022.11.30

4	雷赛控制	深圳市南山区政府公共 物业管理中心	综合（研发）	深圳市南山区学苑大道1001号南山 智园A3栋12楼	1,841.98	2020.6.18至 2023.6.17
小计					17,431.61	-

截至2020年12月31日，公司及其子公司不可撤销经营租赁的最低租赁付款额情况如下：

不可撤销经营租赁的最低租 赁付款额	2020年12月31日	2019年12月31日
资产负债表日后第1年	13,370,555.44	9,966,086.88
资产负债表日后第2年	10,087,973.77	9,698,332.80
资产负债表日后第3年	3,707,190.49	7,594,980.26
以后年度	—	2,775,824.00
合计	27,165,719.43	30,035,223.94

截至2020年12月31日止，本公司无需要披露的其他重要承诺。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影 响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	104,000,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

除上述事项外，截至2021年4月6日止，本公司无其他需要披露的资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所 有者的终止经营 利润

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为3个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了3个报告分部，分别为驱动分部、控制分部和电机分部。这些报告分部是根据公司产品类型为基础确定的。本公司各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为驱动器、控制器和电机。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。分部报告信息仅包括各分部的营业收入及营业成本，未包括营业税金及附加、营业费用及其他费用及支出的分摊。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	驱动分部	控制分部	电机分部	分部间抵销	合计
营业收入	746,911,240.23	199,275,351.39	42,486,659.04	-42,246,991.78	946,426,258.88
营业成本	455,509,308.68	85,031,416.16	33,541,378.23	-31,003,740.08	543,078,362.99
资产总额	1,261,651,836.43	190,355,398.06	115,727,294.16	-189,173,749.71	1,378,560,778.94
负债总额	209,525,877.53	43,770,208.49	50,269,693.07	-42,594,508.97	260,971,270.12

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	167,535,946.90	100.00%	7,158,519.47	4.27%	160,377,427.43	131,107,217.50	100.00%	7,980,894.73	6.09%	123,126,322.77
其中：										
组合 1：应收合并范围内的关联方客户	356,517.00	0.21%	10,695.50	3.00%	345,821.50	715,939.88	0.55%	21,478.20	3.00%	694,461.68
组合 2：应收其他客户	167,179,429.90	99.79%	7,147,823.97	4.28%	160,031,605.93	130,391,277.62	99.45%	7,959,416.53	6.10%	122,431,861.09
合计	167,535,946.90	100.00%	7,158,519.47	4.27%	160,377,427.43	131,107,217.50	100.00%	7,980,894.73	6.09%	123,126,322.77

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：10,695.50

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 1：合并范围内的关联方客户	356,517.00	10,695.50	3.00%
合计	356,517.00	10,695.50	--

确定该组合依据的说明：

该组合为合并范围内的内部往来，性质相同，风险类似，按照3%比例计提坏账

按组合计提坏账准备：7,147,823.97

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 2：应收其他客户			
其中：1 年以内	160,413,261.93	4,812,397.86	3.00%
1-2 年	3,721,652.39	372,165.24	10.00%
2-3 年	1,351,568.39	270,313.68	20.00%
3 年以上	1,692,947.19	1,692,947.19	100.00%
合计	167,179,429.90	7,147,823.97	--

确定该组合依据的说明：

该组合为合并范围外的内部往来，按照账龄情况，分别计提减值。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	160,769,778.93
1 至 2 年	3,721,652.39
2 至 3 年	1,351,568.39

3 年以上	1,692,947.19
3 至 4 年	170,451.12
4 至 5 年	10,222.38
5 年以上	1,512,273.69
合计	167,535,946.90

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备的应收账款						
按组合计提坏账准备的应收账款						
其中：应收合并范围内的关联方客户	21,478.20	-10,782.70				10,695.50
应收其他客户	7,959,416.53	1,908,529.61		2,720,122.17		7,147,823.97
合计	7,980,894.73	1,897,746.91		2,720,122.17		7,158,519.47

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	2,720,122.17

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	7,044,160.00	4.20%	211,324.80
第二名	4,651,254.95	2.78%	139,537.65
第三名	4,434,522.87	2.65%	133,035.69
第四名	4,226,662.13	2.52%	126,799.86
第五名	4,215,714.00	2.52%	126,471.42
合计	24,572,313.95	14.67%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

报告期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	114,591,825.30	119,032,013.52
合计	114,591,825.30	119,032,013.52

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利**1) 应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款**1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
内部往来	115,022,566.76	119,619,252.17
押金、保证金	1,933,831.39	1,952,635.85
员工借款	467,339.01	804,724.40
其他	712,165.21	336,803.59
合计	118,135,902.37	122,713,416.01

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	3,681,402.49			
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	-137,325.42			

2020年12月31日余额	3,544,077.07			
---------------	--------------	--	--	--

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	1,141,272.25
1至2年	100,618,908.93
2至3年	15,040,825.49
3年以上	1,334,895.70
3至4年	687,810.80
4至5年	0.00
5年以上	647,084.90
合计	118,135,902.37

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备						
组合3：应收合并范围内关联方款项	3,588,577.56	-137,900.56				3,450,677.00
组合4：应收其他款项	92,824.93	575.14				93,400.07
合计	3,681,402.49	-137,325.42				3,544,077.07

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
上海市兴雷智能科技有限公司	合并范围内关联方往来	75,440,414.46	1-2 年	63.86%	2,263,212.43
上海市雷智电机有限公司	合并范围内关联方往来	39,581,374.76	1 年以内、1-2 年、2-3 年	33.50%	1,187,441.24
深圳市南山区政府公共物业管理中心	房租及押金	773,793.14	1 年以内、3 年以上	0.66%	23,213.79
深圳市百旺信投资有限责任公司	押金	595,306.00	3 年以上	0.50%	17,859.18
深圳市住宅租赁管理服务中心	押金	185,052.60	1 年以内	0.16%	5,551.58
合计	--	116,575,940.96	--	98.68%	3,497,278.22

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

报告期内无涉及政府补助的其他应收款。

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

报告期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	135,809,125.44		135,809,125.44	115,809,125.44		115,809,125.44
对联营、合营企业投资	10,286,898.37		10,286,898.37			
合计	146,096,023.81		146,096,023.81	115,809,125.44		115,809,125.44

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
深圳市雷赛软件技术有限公司	3,000,000.00					3,000,000.00	
上海市雷智电机有限公司	80,000,000.00					80,000,000.00	
雷赛自动化科技有限公司	809,125.44					809,125.44	
深圳市雷赛控制技术有限公司	32,000,000.00					32,000,000.00	
深圳市稳正景明创业投资企业(有限合伙)		20,000,000.00				20,000,000.00	
合计	115,809,125.44	20,000,000.00				135,809,125.44	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动							期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										

二、联营企业										
深圳市雷赛自动化系统有限公司		10,100,000.00		186,898.37						10,286,898.37
小计		10,100,000.00		186,898.37						10,286,898.37
合计		10,100,000.00		186,898.37						10,286,898.37

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	744,309,625.22	575,280,155.61	508,813,225.39	399,346,148.12
其他业务	2,601,615.01	2,601,615.01	3,228,118.52	3,228,118.52
合计	746,911,240.23	577,881,770.62	512,041,343.91	402,574,266.64

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	81,796,004.34	80,248,807.44
权益法核算的长期股权投资收益	186,898.37	
理财产品收益	7,109,799.97	3,185,566.10
合计	89,092,702.68	83,434,373.54

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	21,100.17	
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）	8,553,159.66	
委托他人投资或管理资产的损益	7,973,070.70	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	253,152.49	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	121,735.83	
减：所得税影响额	2,466,666.51	
少数股东权益影响额	391,004.20	
合计	14,064,548.14	--

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

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	17.73%	0.90	0.90
扣除非经常性损益后归属于公司	16.32%	0.83	0.83

普通股股东的净利润			
-----------	--	--	--

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

第十三节 备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- （三）报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- （四）载有公司法定代表人签名并盖章的公司2020年年度报告文本原件。