

上海新时达电气股份有限公司

审计报告及财务报表

2021 年半年度（未经审计）

# 上海新时达电气股份有限公司

## 财务报表

(2021年01月01日至2021年6月30日止)

| 目录                    | 页次     |
|-----------------------|--------|
| 财务报表                  |        |
| 合并资产负债表和公司资产负债表       | 1-4    |
| 合并利润表和公司利润表           | 5-6    |
| 合并现金流量表和公司现金流量表       | 7-8    |
| 合并所有者权益变动表和公司所有者权益变动表 | 9-12   |
| 财务报表附注                | 13-132 |

上海新时达电气股份有限公司  
合并资产负债表  
2021年6月30日  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 资产             | 附注    | 2021年6月30日              | 2020年12月31日             |
|----------------|-------|-------------------------|-------------------------|
| <b>流动资产:</b>   |       |                         |                         |
| 货币资金           | (一)   | 1,139,467,857.78        | 1,161,445,947.72        |
| 结算备付金          |       |                         |                         |
| 拆出资金           |       |                         |                         |
| 交易性金融资产        | (二)   | 4,549,865.80            | 144,957,380.02          |
| 衍生金融资产         |       |                         |                         |
| 应收票据           | (三)   | 3,858,697.17            | 5,489,993.18            |
| 应收账款           | (四)   | 1,097,450,491.14        | 847,922,822.70          |
| 应收款项融资         | (五)   | 489,216,311.85          | 408,595,673.55          |
| 预付款项           | (六)   | 169,709,781.03          | 66,102,048.80           |
| 应收保费           |       |                         |                         |
| 应收分保账款         |       |                         |                         |
| 应收分保合同准备金      |       |                         |                         |
| 其他应收款          | (七)   | 138,662,815.45          | 126,051,376.71          |
| 其中: 应收利息       | (七)   | 7,158,085.72            | 6,855,035.59            |
| 应收股利           |       |                         |                         |
| 买入返售金融资产       |       |                         |                         |
| 存货             | (八)   | 994,144,533.76          | 803,435,677.34          |
| 合同资产           | (九)   | 7,906,125.83            | 8,236,580.69            |
| 持有待售资产         |       |                         |                         |
| 一年内到期的非流动资产    |       |                         |                         |
| 其他流动资产         | (十)   | 35,472,628.42           | 143,808,769.21          |
| <b>流动资产合计</b>  |       | <b>4,080,439,108.23</b> | <b>3,716,046,269.92</b> |
| <b>非流动资产:</b>  |       |                         |                         |
| 发放贷款和垫款        |       |                         |                         |
| 债权投资           |       |                         |                         |
| 可供出售金融资产       |       |                         |                         |
| 其他债权投资         |       |                         |                         |
| 持有至到期投资        |       |                         |                         |
| 长期应收款          | (十一)  | 1,360,372.03            | 1,576,222.55            |
| 长期股权投资         | (十二)  | 126,698,715.11          | 120,343,822.27          |
| 其他权益工具投资       | (十三)  | 9,130,400.00            | 9,130,400.00            |
| 其他非流动金融资产      |       |                         |                         |
| 投资性房地产         | (十四)  | 26,023,983.82           | 26,375,526.52           |
| 固定资产           | (十五)  | 590,049,379.23          | 604,489,153.63          |
| 在建工程           | (十六)  | 197,055,727.90          | 171,110,211.43          |
| 生产性生物资产        |       |                         |                         |
| 油气资产           |       |                         |                         |
| 使用权资产          | (十七)  | 7,156,810.67            |                         |
| 无形资产           | (十八)  | 233,044,754.19          | 243,397,535.90          |
| 开发支出           |       |                         |                         |
| 商誉             | (十九)  | 1,137,927,769.68        | 1,137,927,769.68        |
| 长期待摊费用         | (二十)  | 5,482,152.31            | 6,284,830.94            |
| 递延所得税资产        | (二十一) | 21,041,298.18           | 21,460,853.61           |
| 其他非流动资产        | (二十二) | 6,344,040.00            | 6,075,267.98            |
| <b>非流动资产合计</b> |       | <b>2,361,315,403.12</b> | <b>2,348,171,594.51</b> |
| <b>资产总计</b>    |       | <b>6,441,754,511.35</b> | <b>6,064,217,864.43</b> |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 纪翌

主管会计工作负责人: 李国范

会计机构负责人: 葛达明

上海新时达电气股份有限公司  
合并资产负债表（续）  
2021年6月30日  
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

| 负债和所有者权益          | 附注    | 2021年6月30日              | 2020年12月31日             |
|-------------------|-------|-------------------------|-------------------------|
| <b>流动负债：</b>      |       |                         |                         |
| 短期借款              | （二十三） | 1,100,000,000.00        | 770,000,000.00          |
| 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              | （二十四） | 404,725,983.14          | 54,614,288.51           |
| 应付账款              | （二十五） | 644,903,915.63          | 652,667,793.34          |
| 预收款项              |       |                         |                         |
| 合同负债              | （二十六） | 198,523,773.60          | 130,624,418.64          |
| 卖出回购金融资产款         |       |                         |                         |
| 吸收存款及同业存放         |       |                         |                         |
| 代理买卖证券款           |       |                         |                         |
| 代理承销证券款           |       |                         |                         |
| 应付职工薪酬            | （二十七） | 69,769,762.68           | 103,635,747.22          |
| 应交税费              | （二十八） | 46,280,573.60           | 56,399,889.12           |
| 其他应付款             | （二十九） | 128,643,928.87          | 111,302,549.28          |
| 其中：应付利息           | （二十九） | 4,840,657.73            | 2,725,805.36            |
| 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            | （三十）  | 1,642,053.63            | 5,127,981.45            |
| <b>流动负债合计</b>     |       | <b>2,594,489,991.15</b> | <b>1,884,372,667.56</b> |
| <b>非流动负债：</b>     |       |                         |                         |
| 保险合同准备金           |       |                         |                         |
| 长期借款              | （三十一） | 30,052,472.97           |                         |
| 应付债券              | （三十二） | 382,953,318.64          | 813,910,420.39          |
| 其中：优先股            |       |                         |                         |
| 永续债               |       |                         |                         |
| 租赁负债              | （三十三） | 8,755,028.81            |                         |
| 长期应付款             |       |                         |                         |
| 长期应付职工薪酬          |       |                         |                         |
| 预计负债              |       |                         |                         |
| 递延收益              | （三十四） | 66,915,374.81           | 63,355,774.81           |
| 递延所得税负债           | （二十一） | 10,269,168.56           | 11,531,102.31           |
| 其他非流动负债           | （三十五） |                         | 14,171,542.10           |
| <b>非流动负债合计</b>    |       | <b>498,945,363.79</b>   | <b>902,968,839.61</b>   |
| <b>负债合计</b>       |       | <b>3,093,435,354.94</b> | <b>2,787,341,507.17</b> |
| <b>所有者权益：</b>     |       |                         |                         |
| 股本                | （三十六） | 622,783,249.00          | 620,209,106.00          |
| 其他权益工具            | （三十七） | 77,168,921.51           | 167,898,675.92          |
| 其中：优先股            |       |                         |                         |
| 永续债               |       |                         |                         |
| 资本公积              | （三十八） | 1,268,242,743.96        | 1,211,281,260.25        |
| 减：库存股             | （三十九） | 21,568,200.00           | 21,896,359.23           |
| 其他综合收益            | （四十）  | 2,922,694.71            | 731,263.15              |
| 专项储备              |       |                         |                         |
| 盈余公积              | （四十一） | 86,240,331.08           | 86,240,331.08           |
| 一般风险准备            |       |                         |                         |
| 未分配利润             | （四十二） | 733,424,795.24          | 644,861,363.20          |
| 归属于母公司所有者权益合计     |       | 2,769,214,535.50        | 2,709,325,640.37        |
| 少数股东权益            |       | 579,104,620.91          | 567,550,716.89          |
| <b>所有者权益合计</b>    |       | <b>3,348,319,156.41</b> | <b>3,276,876,357.26</b> |
| <b>负债和所有者权益总计</b> |       | <b>6,441,754,511.35</b> | <b>6,064,217,864.43</b> |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：纪翌

主管会计工作负责人：李国范

会计机构负责人：葛达明

上海新时达电气股份有限公司  
资产负债表  
2021年06月30日  
(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

| 资产             | 附注  | 2021年6月30日              | 2020年12月31日             |
|----------------|-----|-------------------------|-------------------------|
| <b>流动资产:</b>   |     |                         |                         |
| 货币资金           |     | 752,399,584.25          | 869,856,417.82          |
| 交易性金融资产        |     |                         | 130,625,068.49          |
| 衍生金融资产         |     |                         |                         |
| 应收票据           |     |                         | 1,375,821.02            |
| 应收账款           | (一) | 538,460,229.39          | 311,725,404.08          |
| 应收款项融资         |     | 213,739,311.07          | 23,744,226.07           |
| 预付款项           |     | 103,294,536.03          | 22,294,930.77           |
| 其他应收款          | (二) | 249,476,751.47          | 242,152,472.68          |
| 其中: 应收利息       | (二) | 2,925,598.68            | 4,822,158.90            |
| 应收股利           |     |                         |                         |
| 存货             |     | 84,785,382.62           | 71,373,158.37           |
| 合同资产           |     |                         |                         |
| 持有待售资产         |     |                         |                         |
| 一年内到期的非流动资产    |     |                         |                         |
| 其他流动资产         |     |                         | 354,395.99              |
| <b>流动资产合计</b>  |     | <b>1,942,155,794.83</b> | <b>1,673,501,895.29</b> |
| <b>非流动资产:</b>  |     |                         |                         |
| 债权投资           |     |                         |                         |
| 可供出售金融资产       |     |                         |                         |
| 其他债权投资         |     |                         |                         |
| 持有至到期投资        |     |                         |                         |
| 长期应收款          |     |                         |                         |
| 长期股权投资         | (三) | 3,018,687,954.57        | 3,028,773,647.26        |
| 其他权益工具投资       |     | 2,230,400.00            | 2,230,400.00            |
| 其他非流动金融资产      |     |                         |                         |
| 投资性房地产         |     | 26,023,983.82           | 26,375,526.52           |
| 固定资产           |     | 279,723,331.64          | 291,969,470.23          |
| 在建工程           |     |                         |                         |
| 生产性生物资产        |     |                         |                         |
| 油气资产           |     |                         |                         |
| 使用权资产          |     |                         |                         |
| 无形资产           |     | 45,981,830.52           | 45,373,517.78           |
| 开发支出           |     |                         |                         |
| 商誉             |     |                         |                         |
| 长期待摊费用         |     | 1,206,051.18            | 647,693.94              |
| 递延所得税资产        |     | 5,421,069.89            | 5,421,069.89            |
| 其他非流动资产        |     |                         | 609,400.00              |
| <b>非流动资产合计</b> |     | <b>3,379,274,621.62</b> | <b>3,401,400,725.62</b> |
| <b>资产总计</b>    |     | <b>5,321,430,416.45</b> | <b>5,074,902,620.91</b> |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 纪翌

主管会计工作负责人: 李国范

会计机构负责人: 葛达明

上海新时达电气股份有限公司  
资产负债表（续）  
2021年06月30日  
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

| 负债和所有者权益          | 附注 | 2021年6月30日              | 2020年12月31日             |
|-------------------|----|-------------------------|-------------------------|
| <b>流动负债：</b>      |    |                         |                         |
| 短期借款              |    | 1,100,000,000.00        | 770,000,000.00          |
| 交易性金融负债           |    |                         |                         |
| 衍生金融负债            |    |                         |                         |
| 应付票据              |    | 364,070,000.00          |                         |
| 应付账款              |    | 176,811,146.25          | 177,250,667.89          |
| 预收款项              |    |                         |                         |
| 合同负债              |    | 2,167,460.02            | 25,859,748.63           |
| 应付职工薪酬            |    | 21,901,654.68           | 33,670,585.61           |
| 应交税费              |    | 6,074,391.20            | 3,384,051.72            |
| 其他应付款             |    | 763,437,966.21          | 691,073,876.07          |
| 其中：应付利息           |    | 4,840,657.73            | 2,725,805.36            |
| 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            |    | 281,769.80              | 3,361,767.32            |
| <b>流动负债合计</b>     |    | <b>2,434,744,388.16</b> | <b>1,704,600,697.24</b> |
| <b>非流动负债：</b>     |    |                         |                         |
| 长期借款              |    |                         |                         |
| 应付债券              |    | 382,953,318.64          | 813,910,420.39          |
| 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              |    | 22,947,520.58           | 20,897,520.58           |
| 递延所得税负债           |    | 2,148,945.05            | 2,242,705.32            |
| 其他非流动负债           |    |                         |                         |
| <b>非流动负债合计</b>    |    | <b>408,049,784.27</b>   | <b>837,050,646.29</b>   |
| <b>负债合计</b>       |    | <b>2,842,794,172.43</b> | <b>2,541,651,343.53</b> |
| <b>所有者权益：</b>     |    |                         |                         |
| 股本                |    | 622,783,249.00          | 620,209,106.00          |
| 其他权益工具            |    | 77,168,921.51           | 167,898,675.92          |
| 其中：优先股            |    |                         |                         |
| 永续债               |    |                         |                         |
| 资本公积              |    | 1,446,957,391.86        | 1,389,617,400.59        |
| 减：库存股             |    | 21,568,200.00           | 21,896,359.23           |
| 其他综合收益            |    | 1,767,094.04            | 1,767,094.04            |
| 专项储备              |    |                         |                         |
| 盈余公积              |    | 86,240,331.08           | 86,240,331.08           |
| 未分配利润             |    | 265,287,456.53          | 289,415,028.98          |
| <b>所有者权益合计</b>    |    | <b>2,478,636,244.02</b> | <b>2,533,251,277.38</b> |
| <b>负债和所有者权益总计</b> |    | <b>5,321,430,416.45</b> | <b>5,074,902,620.91</b> |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：纪罡

主管会计工作负责人：李国范

会计机构负责人：葛达明

**上海新时达电气股份有限公司**  
**合并利润表**  
**2021年半年度**  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 项目                            | 附注    | 2021年半年度         | 2020年半年度         |
|-------------------------------|-------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入                       |       | 2,053,129,821.80 | 1,714,745,359.81 |
| 其中: 营业收入                      | (四十三) | 2,053,129,821.80 | 1,714,745,359.81 |
| 利息收入                          |       |                  |                  |
| 二、营业总成本                       |       | 1,950,703,633.91 | 1,652,556,409.01 |
| 其中: 营业成本                      | (四十三) | 1,629,302,261.88 | 1,351,706,388.15 |
| 利息支出                          |       |                  |                  |
| 税金及附加                         | (四十四) | 6,467,817.51     | 4,653,008.03     |
| 销售费用                          | (四十五) | 86,606,332.72    | 79,883,786.18    |
| 管理费用                          | (四十六) | 103,296,367.70   | 97,206,505.79    |
| 研发费用                          | (四十七) | 103,382,398.58   | 85,351,562.23    |
| 财务费用                          | (四十八) | 21,648,455.52    | 33,755,158.63    |
| 其中: 利息费用                      |       | 36,663,256.56    | 51,895,293.72    |
| 利息收入                          |       | 16,278,555.66    | 18,538,589.06    |
| 加: 其他收益                       | (四十九) | 36,718,079.63    | 25,590,238.19    |
| 投资收益(损失以“-”号填列)               | (五十)  | 8,447,217.01     | 6,594,236.92     |
| 其中: 对联营企业和合营企业的投资收益           |       |                  |                  |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以“-”号填列) |       |                  |                  |
| 汇兑收益(损失以“-”号填列)               |       |                  |                  |
| 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)           | (五十一) | 442,830.35       |                  |
| 信用减值损失(损失以“-”号填列)             | (五十二) | -4,004,489.83    | -8,308,955.86    |
| 资产减值损失(损失以“-”号填列)             | (五十三) | 17,392.36        | -346,318.35      |
| 资产处置收益(损失以“-”号填列)             | (五十四) | -34,742.27       | -235,919.35      |
| 三、营业利润(亏损以“-”号填列)             |       | 144,012,475.14   | 85,482,232.35    |
| 加: 营业外收入                      | (五十五) | 576,668.96       | 1,492,048.38     |
| 减: 营业外支出                      | (五十六) | 761,310.47       | 2,228,502.35     |
| 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)           |       | 143,827,833.63   | 84,745,778.38    |
| 减: 所得税费用                      | (五十七) | 41,423,100.55    | 32,353,594.48    |
| 五、净利润(净亏损以“-”号填列)             |       | 102,404,733.08   | 52,392,183.90    |
| (一) 按经营持续性分类                  |       |                  |                  |
| 1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)         |       | 102,404,733.08   | 52,392,183.90    |
| 2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)         |       |                  |                  |
| (二) 按所有权归属分类                  |       |                  |                  |
| 1.归属于母公司所有者的净利润               |       | 88,563,432.04    | 43,335,861.74    |
| 2.少数股东损益                      |       | 13,841,301.04    | 9,056,322.16     |
| 六、其他综合收益的税后净额                 |       | 2,241,292.35     | -45,654.14       |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额          |       | 2,191,431.56     | -31,873.09       |
| (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            |       | 2,191,431.56     | -31,873.09       |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益             |       |                  |                  |
| 2.其他债权投资公允价值变动                |       |                  |                  |
| 3.可供出售金融资产公允价值变动损益            |       |                  |                  |
| 4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额          |       |                  |                  |
| 5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益       |       |                  |                  |
| 6.其他债权投资信用减值准备                |       |                  |                  |
| 7.现金流量套期储备                    |       |                  |                  |
| 8.外币财务报表折算差额                  |       | 2,191,431.56     | -31,873.09       |
| 9.其他                          |       |                  |                  |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额           |       | 49,860.79        | -13,781.05       |
| 七、综合收益总额                      |       | 104,646,025.43   | 52,346,529.76    |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额              |       | 90,754,863.60    | 43,303,988.65    |
| 归属于少数股东的综合收益总额                |       | 13,891,161.83    | 9,042,541.11     |
| 八、每股收益:                       |       |                  |                  |
| (一) 基本每股收益                    |       | 0.1428           | 0.0699           |
| (二) 稀释每股收益                    |       | 0.1428           | 0.0699           |

企业法定代表人: 纪翌

主管会计工作负责人: 李国范

会计机构负责人: 葛达明

上海新时达电气股份有限公司  
**利润表**  
**2021 年半年度**  
(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

| 项目                     | 附注  | 2021 年半年度      | 2020 年半年度      |
|------------------------|-----|----------------|----------------|
| 一、营业收入                 | (四) | 489,924,049.15 | 363,246,042.53 |
| 减：营业成本                 | (四) | 394,770,463.09 | 272,248,138.68 |
| 税金及附加                  |     | 2,790,613.52   | 2,507,602.81   |
| 销售费用                   |     | 23,141,615.35  | 23,453,469.66  |
| 管理费用                   |     | 41,677,285.34  | 44,276,004.81  |
| 研发费用                   |     | 30,085,348.61  | 21,062,060.88  |
| 财务费用                   |     | 27,235,919.08  | 38,341,625.78  |
| 其中：利息费用                |     | 36,551,928.63  | 46,086,716.08  |
| 利息收入                   |     | 10,097,270.31  | 8,086,625.54   |
| 加：其他收益                 |     | 11,282,410.91  | 2,871,667.21   |
| 投资收益（损失以“-”号填列）        | (五) | -156,269.43    | 44,036,189.62  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益     |     |                |                |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益     |     |                |                |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）     |     |                |                |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）    |     |                |                |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）      |     | -5,168,740.89  | -4,258,006.13  |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）      |     |                | -346,318.35    |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）      |     | -34,742.27     | -232,878.20    |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）      |     | -23,854,537.52 | 3,427,794.06   |
| 加：营业外收入                |     | 283,250.84     | 508,030.75     |
| 减：营业外支出                |     | 650,046.04     | 708,992.36     |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）    |     | -24,221,332.72 | 3,226,832.45   |
| 减：所得税费用                |     | -93,760.27     |                |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）      |     | -24,127,572.45 | 3,226,832.45   |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） |     | -24,127,572.45 | 3,226,832.45   |
| （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.可供出售金融资产公允价值变动损益     |     |                |                |
| 4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额   |     |                |                |
| 5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产  |     |                |                |
| 6.其他债权投资信用减值准备         |     |                |                |
| 7.现金流量套期储备             |     |                |                |
| 8.外币财务报表折算差额           |     |                |                |
| 9.其他                   |     |                |                |
| 六、综合收益总额               |     | -24,127,572.45 | 3,226,832.45   |
| 七、每股收益：                |     |                |                |
| （一）基本每股收益              |     | -0.0389        | 0.0052         |
| （二）稀释每股收益              |     | -0.0389        | 0.0052         |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：纪翌

主管会计工作负责人：李国范

会计机构负责人：葛达明

上海新时达电气股份有限公司  
合并现金流量表  
2021 年半年度  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 项目                        | 附注    | 2021 年半年度        | 2020 年半年度        |
|---------------------------|-------|------------------|------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量</b>      |       |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |       | 1,610,158,880.75 | 1,361,682,487.67 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额           |       |                  |                  |
| 向中央银行借款净增加额               |       |                  |                  |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额           |       |                  |                  |
| 收到原保险合同保费取得的现金            |       |                  |                  |
| 收到再保险业务现金净额               |       |                  |                  |
| 保户储金及投资款净增加额              |       |                  |                  |
| 收取利息、手续费及佣金的现金            |       |                  |                  |
| 拆入资金净增加额                  |       |                  |                  |
| 回购业务资金净增加额                |       |                  |                  |
| 代理买卖证券收到的现金净额             |       |                  |                  |
| 收到的税费返还                   |       | 43,115,463.61    | 25,075,264.48    |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | (五十八) | 53,663,702.17    | 88,353,280.08    |
| 经营活动现金流入小计                |       | 1,706,938,046.53 | 1,475,111,032.23 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |       | 928,946,062.73   | 927,334,755.13   |
| 客户贷款及垫款净增加额               |       |                  |                  |
| 存放中央银行和同业款项净增加额           |       |                  |                  |
| 支付原保险合同赔付款项的现金            |       |                  |                  |
| 为交易目的而持有的金融资产净增加额         |       |                  |                  |
| 拆出资金净增加额                  |       |                  |                  |
| 支付利息、手续费及佣金的现金            |       |                  |                  |
| 支付保单红利的现金                 |       |                  |                  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |       | 305,728,950.11   | 262,565,506.89   |
| 支付的各项税费                   |       | 90,631,608.82    | 77,452,043.20    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | (五十八) | 152,105,957.40   | 119,173,084.20   |
| 经营活动现金流出小计                |       | 1,477,412,579.06 | 1,386,525,389.42 |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |       | 229,525,467.47   | 88,585,642.81    |
| <b>二、投资活动产生的现金流量:</b>     |       |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 |       | 240,000,000.00   | 1,034,832,855.33 |
| 取得投资收益收到的现金               |       | 4,261,917.80     | 13,764,373.62    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |       | 25,344.49        | 353,111.00       |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |       |                  |                  |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |       |                  |                  |
| 投资活动现金流入小计                |       | 244,287,262.29   | 1,048,950,339.95 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |       | 52,426,232.00    | 65,202,949.87    |
| 投资支付的现金                   |       | 1.00             | 1,459,000,000.00 |
| 质押贷款净增加额                  |       |                  |                  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |       |                  |                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |       |                  |                  |
| 投资活动现金流出小计                |       | 52,426,233.00    | 1,524,202,949.87 |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |       | 191,861,029.29   | -475,252,609.92  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>     |       |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |       | 21,568,200.00    |                  |
| 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                 |       | 830,052,472.97   | 670,000,000.00   |
| 发行债券收到的现金                 |       |                  |                  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | (五十八) |                  | 254,408,972.22   |
| 筹资活动现金流入小计                |       | 851,620,672.97   | 924,408,972.22   |
| 偿还债务支付的现金                 |       | 1,285,196,200.00 | 1,051,800,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |       | 17,282,430.61    | 36,037,543.06    |
| 其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润      |       |                  |                  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | (五十八) | 6,062,806.02     |                  |
| 筹资活动现金流出小计                |       | 1,308,541,436.63 | 1,087,837,543.06 |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |       | -456,920,763.66  | -163,428,570.84  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |       | -547,421.04      | 309,358.53       |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |       | -36,081,687.94   | -549,786,179.42  |
| 加: 期初现金及现金等价物余额           |       | 1,138,637,982.10 | 1,048,648,680.76 |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |       | 1,102,556,294.16 | 498,862,501.34   |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分

企业法定代表人: 纪翌

主管会计工作负责人: 李国范

会计机构负责人: 葛达明

上海新时达电气股份有限公司  
现金流量表  
2021年半年度  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 项目                        | 附注 | 2021年半年度               | 2020年半年度              |
|---------------------------|----|------------------------|-----------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量:</b>     |    |                        |                       |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 564,365,518.81         | 331,783,843.76        |
| 收到的税费返还                   |    | 11,936,592.57          | 2,362,023.70          |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 38,338,745.54          | 61,396,151.93         |
| 经营活动现金流入小计                |    | 614,640,856.92         | 395,542,019.39        |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 271,350,371.05         | 208,416,034.59        |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 87,384,319.07          | 81,768,345.60         |
| 支付的各项税费                   |    | 16,468,120.42          | 13,840,049.52         |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 67,754,075.99          | 118,548,361.26        |
| 经营活动现金流出小计                |    | 442,956,886.53         | 422,572,790.97        |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |    | <b>171,683,970.39</b>  | <b>-27,030,771.58</b> |
| <b>二、投资活动产生的现金流量:</b>     |    |                        |                       |
| 收回投资收到的现金                 |    | 139,733,000.00         | 609,832,855.33        |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 2,208,356.16           | 49,743,173.96         |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    | 6,794.49               | 280,749.00            |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |    |                        |                       |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |    |                        | 300,000.00            |
| 投资活动现金流入小计                |    | 141,948,150.65         | 660,156,778.29        |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 8,939,595.81           | 3,181,067.85          |
| 投资支付的现金                   |    |                        | 729,000,000.00        |
| 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            |    |                        | 100,000.00            |
| 投资活动现金流出小计                |    | 8,939,595.81           | 732,281,067.85        |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |    | <b>133,008,554.84</b>  | <b>-72,124,289.56</b> |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量</b>      |    |                        |                       |
| 吸收投资收到的现金                 |    | 21,568,200.00          |                       |
| 取得借款收到的现金                 |    | 800,000,000.00         | 670,000,000.00        |
| 发行债券收到的现金                 |    |                        |                       |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |    | 64,860,000.00          | 1,157,799,241.89      |
| 筹资活动现金流入小计                |    | 886,428,200.00         | 1,827,799,241.89      |
| 偿还债务支付的现金                 |    | 1,285,196,200.00       | 1,050,000,000.00      |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |    | 17,282,430.61          | 36,041,268.07         |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |    | 6,062,806.02           | 671,610,674.50        |
| 筹资活动现金流出小计                |    | 1,308,541,436.63       | 1,757,651,942.57      |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |    | <b>-422,113,236.63</b> | <b>70,147,299.32</b>  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |    | <b>-36,122.17</b>      | <b>319.99</b>         |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |    | <b>-117,456,833.57</b> | <b>-29,007,441.83</b> |
| 加: 期初现金及现金等价物余额           |    | 869,856,417.82         | 302,949,467.04        |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |    | <b>752,399,584.25</b>  | <b>273,942,025.21</b> |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分

企业法定代表人: 纪翌

主管会计工作负责人: 李国范

会计机构负责人: 葛达明

上海新时达电气股份有限公司  
合并所有者权益变动表  
2021年半年度  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 项目                    | 2021年半年度       |        |    |                |                  |                |              |      |               |        |                |    |                  | 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、上年年末余额              | 620,209,106.00 |        |    | 167,898,675.92 | 1,211,281,260.25 | 21,896,359.23  | 731,263.15   |      | 86,240,331.08 |        | 644,861,363.20 |    | 2,709,325,640.37 | 567,550,716.89 | 3,276,876,357.26 |
| 加: 会计政策变更             |                |        |    |                |                  |                |              |      |               |        |                |    |                  |                |                  |
| 前期差错更正                |                |        |    |                |                  |                |              |      |               |        |                |    |                  |                |                  |
| 同一控制下企业合并             |                |        |    |                |                  |                |              |      |               |        |                |    |                  |                |                  |
| 其他                    |                |        |    |                |                  |                |              |      |               |        |                |    |                  |                |                  |
| 二、本年初余额               | 620,209,106.00 |        |    | 167,898,675.92 | 1,211,281,260.25 | 21,896,359.23  | 731,263.15   |      | 86,240,331.08 |        | 644,861,363.20 |    | 2,709,325,640.37 | 567,550,716.89 | 3,276,876,357.26 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | 2,574,143.00   |        |    | -90,729,754.41 | 56,961,483.71    | -328,159.23    | 2,191,431.56 |      |               |        | 88,563,432.04  |    | 59,888,895.13    | 11,553,904.02  | 71,442,799.15    |
| (一) 综合收益总额            |                |        |    |                |                  |                | 2,191,431.56 |      |               |        | 88,563,432.04  |    | 90,754,863.60    | 11,553,904.02  | 102,308,767.62   |
| (二) 所有者投入和减少资本        | 2,574,143.00   |        |    | -90,729,754.41 | 56,961,483.71    | -328,159.23    |              |      |               |        |                |    | -30,865,968.47   |                | -30,865,968.47   |
| 1. 所有者投入的普通股          |                |        |    |                |                  |                |              |      |               |        |                |    |                  |                |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      | 202,322.00     |        |    | -90,729,754.41 | 63,217,862.34    |                |              |      |               |        |                |    | -27,309,570.07   |                | -27,309,570.07   |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     | 2,371,821.00   |        |    |                | -5,877,871.08    | -27,720,540.73 |              |      |               |        |                |    | 24,214,490.65    |                | 24,214,490.65    |
| 4. 其他                 |                |        |    |                | -378,507.55      | 27,392,381.50  |              |      |               |        |                |    | -27,770,889.05   |                | -27,770,889.05   |
| (三) 利润分配              |                |        |    |                |                  |                |              |      |               |        |                |    |                  |                |                  |
| 1. 提取盈余公积             |                |        |    |                |                  |                |              |      |               |        |                |    |                  |                |                  |
| 2. 提取一般风险准备           |                |        |    |                |                  |                |              |      |               |        |                |    |                  |                |                  |
| 3. 对所有者(或股东)的分配       |                |        |    |                |                  |                |              |      |               |        |                |    |                  |                |                  |
| 4. 其他                 |                |        |    |                |                  |                |              |      |               |        |                |    |                  |                |                  |
| (四) 所有者权益内部结转         |                |        |    |                |                  |                |              |      |               |        |                |    |                  |                |                  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)      |                |        |    |                |                  |                |              |      |               |        |                |    |                  |                |                  |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)      |                |        |    |                |                  |                |              |      |               |        |                |    |                  |                |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                |        |    |                |                  |                |              |      |               |        |                |    |                  |                |                  |
| 4. 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              | 622,783,249.00 |        |    | 77,168,921.51  | 1,268,242,743.96 | 21,568,200.00  | 2,922,694.71 |      | 86,240,331.08 |        | 733,424,795.24 |    | 2,769,214,535.50 | 579,104,620.91 | 3,348,319,156.41 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。  
企业法定代表人: 纪翌

主管会计工作负责人: 李国范

会计机构负责人: 葛达明

上海新时达电气股份有限公司  
合并所有者权益变动表（续）  
2021年半年度  
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

| 项目                    | 2020年半年度       |        |    |                |                  |       |            |      |               |        |                |        |                  |                |                  |
|-----------------------|----------------|--------|----|----------------|------------------|-------|------------|------|---------------|--------|----------------|--------|------------------|----------------|------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |        |    |                |                  |       |            |      |               |        |                | 少数股东权益 | 所有者权益合计          |                |                  |
|                       | 股本             | 其他权益工具 |    |                | 资本公积             | 减：库存股 | 其他综合收益     | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润          |        |                  | 其他             | 小计               |
|                       | 优先股            | 永续债    | 其他 |                |                  |       |            |      |               |        |                |        |                  |                |                  |
| 一、上年年末余额              | 620,191,351.00 |        |    | 167,923,845.48 | 1,211,141,651.97 |       | 707,194.96 |      | 86,240,331.08 |        | 576,669,850.88 |        | 2,662,874,225.37 | 567,599,855.00 | 3,230,474,080.37 |
| 加：会计政策变更              |                |        |    |                |                  |       |            |      |               |        |                |        |                  |                |                  |
| 前期差错更正                |                |        |    |                |                  |       |            |      |               |        |                |        |                  |                |                  |
| 同一控制下企业合并             |                |        |    |                |                  |       |            |      |               |        |                |        |                  |                |                  |
| 其他                    |                |        |    |                |                  |       |            |      |               |        |                |        |                  |                |                  |
| 二、本年初余额               | 620,191,351.00 |        |    | 167,923,845.48 | 1,211,141,651.97 |       | 707,194.96 |      | 86,240,331.08 |        | 576,669,850.88 |        | 2,662,874,225.37 | 567,599,855.00 | 3,230,474,080.37 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 15,456.00      |        |    | -21,921.57     | 121,600.71       |       | -31,873.09 |      |               |        | 24,729,657.53  |        | 24,812,919.58    | 9,042,541.11   | 33,855,460.69    |
| （一）综合收益总额             |                |        |    |                |                  |       | -31,873.09 |      |               |        | 43,335,861.74  |        | 43,303,988.65    | 9,042,541.11   | 52,346,529.76    |
| （二）所有者投入和减少资本         | 15,456.00      |        |    | -21,921.57     | 121,600.71       |       |            |      |               |        |                |        | 115,135.14       |                | 115,135.14       |
| 1.所有者投入的普通股           |                |        |    |                |                  |       |            |      |               |        |                |        |                  |                |                  |
| 2.其他权益工具持有者投入资本       | 15,456.00      |        |    | -21,921.57     | 121,600.71       |       |            |      |               |        |                |        | 115,135.14       |                | 115,135.14       |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额      |                |        |    |                |                  |       |            |      |               |        |                |        |                  |                |                  |
| 4.其他                  |                |        |    |                |                  |       |            |      |               |        |                |        |                  |                |                  |
| （三）利润分配               |                |        |    |                |                  |       |            |      |               |        | -18,606,204.21 |        | -18,606,204.21   |                | -18,606,204.21   |
| 1.提取盈余公积              |                |        |    |                |                  |       |            |      |               |        |                |        |                  |                |                  |
| 2.提取一般风险准备            |                |        |    |                |                  |       |            |      |               |        |                |        |                  |                |                  |
| 3.对所有者（或股东）的分配        |                |        |    |                |                  |       |            |      |               |        | -18,606,204.21 |        | -18,606,204.21   |                | -18,606,204.21   |
| 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.其他                  |                |        |    |                |                  |       |            |      |               |        |                |        |                  |                |                  |
| （五）专项储备               |                |        |    |                |                  |       |            |      |               |        |                |        |                  |                |                  |
| 1.本期提取                |                |        |    |                |                  |       |            |      |               |        |                |        |                  |                |                  |
| 2.本期使用                |                |        |    |                |                  |       |            |      |               |        |                |        |                  |                |                  |
| （六）其他                 |                |        |    |                |                  |       |            |      |               |        |                |        |                  |                |                  |
| 四、本期期末余额              | 620,206,807.00 |        |    | 167,901,923.91 | 1,211,263,252.68 |       | 675,321.87 |      | 86,240,331.08 |        | 601,399,508.41 |        | 2,687,687,144.95 | 576,642,396.11 | 3,264,329,541.06 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：纪翌

主管会计工作负责人：李国范

会计机构负责人：葛达明

上海新时达电气股份有限公司  
所有者权益变动表  
2021年半年度  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 项目                        | 2021年半年度       |        |     |                |                  |                |              |      |               |                |    |                  |
|---------------------------|----------------|--------|-----|----------------|------------------|----------------|--------------|------|---------------|----------------|----|------------------|
|                           | 股本             | 其他权益工具 |     |                | 资本公积             | 减: 库存股         | 其他综合收益       | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润          | 其他 | 所有者权益合计          |
|                           |                | 优先股    | 永续债 | 其他             |                  |                |              |      |               |                |    |                  |
| 一、上年年末余额                  | 620,209,106.00 |        |     | 167,898,675.92 | 1,389,617,400.59 | 21,896,359.23  | 1,767,094.04 |      | 86,240,331.08 | 289,415,028.98 |    | 2,533,251,277.38 |
| 加: 会计政策变更                 |                |        |     |                |                  |                |              |      |               |                |    |                  |
| 前期差错更正                    |                |        |     |                |                  |                |              |      |               |                |    |                  |
| 其他                        |                |        |     |                |                  |                |              |      |               |                |    |                  |
| 二、本年初余额                   | 620,209,106.00 |        |     | 167,898,675.92 | 1,389,617,400.59 | 21,896,359.23  | 1,767,094.04 |      | 86,240,331.08 | 289,415,028.98 |    | 2,533,251,277.38 |
| 三、本期增减变动金额<br>(减少以“-”号填列) | 2,574,143.00   |        |     | -90,729,754.41 | 57,339,991.27    | -328,159.23    |              |      |               | -24,127,572.45 |    | -54,615,033.36   |
| (一) 综合收益总额                |                |        |     |                |                  |                |              |      |               | -24,127,572.45 |    | -24,127,572.45   |
| (二) 所有者投入和减少资本            | 2,574,143.00   |        |     | -90,729,754.41 | 57,339,991.27    | -328,159.23    |              |      |               |                |    | -30,487,460.91   |
| 1. 所有者投入的普通股              |                |        |     |                |                  |                |              |      |               |                |    |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本          | 202,322.00     |        |     | -90,729,754.41 | 63,217,862.34    |                |              |      |               |                |    | -27,309,570.07   |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额         | 2,371,821.00   |        |     |                | -5,877,871.07    | -27,720,540.73 |              |      |               |                |    | 24,214,490.66    |
| 4. 其他                     |                |        |     |                |                  | 27,392,381.50  |              |      |               |                |    | -27,392,381.50   |
| (三) 利润分配                  |                |        |     |                |                  |                |              |      |               |                |    |                  |
| 1. 提取盈余公积                 |                |        |     |                |                  |                |              |      |               |                |    |                  |
| 2. 对所有者(或股东)的分配           |                |        |     |                |                  |                |              |      |               |                |    |                  |
| 3. 其他                     |                |        |     |                |                  |                |              |      |               |                |    |                  |
| (四) 所有者权益内部结转             |                |        |     |                |                  |                |              |      |               |                |    |                  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)          |                |        |     |                |                  |                |              |      |               |                |    |                  |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)          |                |        |     |                |                  |                |              |      |               |                |    |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损               |                |        |     |                |                  |                |              |      |               |                |    |                  |
| 4. 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                  | 622,783,249.00 |        |     | 77,168,921.51  | 1,446,957,391.86 | 21,568,200.00  | 1,767,094.04 |      | 86,240,331.08 | 265,287,456.53 |    | 2,478,636,244.02 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 纪翌

主管会计工作负责人: 李国范

会计机构负责人: 葛达明

上海新时达电气股份有限公司  
所有者权益变动表（续）  
2021年半年度  
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

| 项目                    | 2020年半年度       |        |     |                |                  |       |            |      |               |                |    |                  |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----------------|------------------|-------|------------|------|---------------|----------------|----|------------------|
|                       | 股本             | 其他权益工具 |     |                | 资本公积             | 减：库存股 | 其他综合收益     | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润          | 其他 | 所有者权益合计          |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他             |                  |       |            |      |               |                |    |                  |
| 一、上年年末余额              | 620,191,351.00 |        |     | 167,923,845.48 | 1,389,477,792.31 |       | 163,010.77 |      | 86,240,331.08 | 272,618,606.93 |    | 2,536,614,937.57 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |                |                  |       |            |      |               |                |    |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |                |                  |       |            |      |               |                |    |                  |
| 其他                    |                |        |     |                |                  |       |            |      |               |                |    |                  |
| 二、本年初余额               | 620,191,351.00 |        |     | 167,923,845.48 | 1,389,477,792.31 |       | 163,010.77 |      | 86,240,331.08 | 272,618,606.93 |    | 2,536,614,937.57 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 15,456.00      |        |     | -21,921.57     | 121,600.71       |       |            |      |               | -15,379,371.76 |    | -15,264,236.62   |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |                |                  |       |            |      |               | 3,226,832.45   |    | 3,226,832.45     |
| （二）所有者投入和减少资本         | 15,456.00      |        |     | -21,921.57     | 121,600.71       |       |            |      |               |                |    | 115,135.14       |
| 1. 所有者投入的普通股          |                |        |     |                |                  |       |            |      |               |                |    |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      | 15,456.00      |        |     | -21,921.57     | 121,600.71       |       |            |      |               |                |    | 115,135.14       |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |        |     |                |                  |       |            |      |               |                |    |                  |
| 4. 其他                 |                |        |     |                |                  |       |            |      |               |                |    |                  |
| （三）利润分配               |                |        |     |                |                  |       |            |      |               | -18,606,204.21 |    | -18,606,204.21   |
| 1. 提取盈余公积             |                |        |     |                |                  |       |            |      |               |                |    |                  |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |                |        |     |                |                  |       |            |      |               | -18,606,204.21 |    | -18,606,204.21   |
| 3. 其他                 |                |        |     |                |                  |       |            |      |               |                |    |                  |
| （四）所有者权益内部结转          |                |        |     |                |                  |       |            |      |               |                |    |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      |                |        |     |                |                  |       |            |      |               |                |    |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）      |                |        |     |                |                  |       |            |      |               |                |    |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                |        |     |                |                  |       |            |      |               |                |    |                  |
| 4. 其他                 |                |        |     |                |                  |       |            |      |               |                |    |                  |
| （五）专项储备               |                |        |     |                |                  |       |            |      |               |                |    |                  |
| 1. 本期提取               |                |        |     |                |                  |       |            |      |               |                |    |                  |
| 2. 本期使用               |                |        |     |                |                  |       |            |      |               |                |    |                  |
| （六）其他                 |                |        |     |                |                  |       |            |      |               |                |    |                  |
| 四、本期末余额               | 620,206,807.00 |        |     | 167,901,923.91 | 1,389,599,393.02 |       | 163,010.77 |      | 86,240,331.08 | 257,239,235.17 |    | 2,521,350,700.95 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分

企业法定代表人：纪翌

主管会计工作负责人：李国范

会计机构负责人：葛达明

## 上海新时达电气股份有限公司 二〇二一年半年度财务报表附注 (除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

### 一、 公司基本情况

#### (一) 公司概况

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

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

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

激励对象汤泓涛因个人原因提出辞职,根据《上海新时达电气股份有限公司限制性股票激励计划(草案修订稿)》规定,经公司第二届董事会第九次会议和 2012 年第三次临时股东大会决议,公司决定对汤泓涛所持有的已获授但尚未解锁的限制性股票 20,000 股按 6.89 元/股的价格进行回购注销。回购注销完成后,公司股份总数由 206,805,000 股变更为 206,785,000 股。相关股份已于 2012 年 11 月 5 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了注销。上述事宜业经立信会计师事务所(特殊普通合伙)验证并出具“信会师报字(2012)第 114064 号”验资报告。

激励对象杨书林、罗鹰、沈振华等三人因个人原因提出辞职,根据《上海新时达电

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

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

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

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

根据公司第二届董事会第十五次会议和 2012 年度股东大会决议，公司以 2012 年 12 月 31 日总股本 206,685,000 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 7 股。2012 年 12 月 31 日至 2013 年 7 月 11 日权益分派实施日期间，因公司向激励对象授予预留限制性股票，以及回购注销已离职激励对象所持有已获授但尚未解锁的限制性股票，公司总股本由 206,685,000 股变更至 207,020,000 股，遵循“现金分红金额、送红股金额、转增股本金额固定不变”的原则，资本公积金转增股本实际调整为：以公司总股本 207,020,000 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 6.988672 股，转增股份总

额 144,679,487 股，每股面值 1 元，计增加股本 144,679,487.00 元。公司申请增加注册资本人民币 144,679,487.00 元，变更后的注册资本人民币 351,699,487.00 元。上述事宜业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具“信会师报字（2013）第 113596 号”验资报告。

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

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

根据公司第二届董事会第二十六次会议决议、2014 年第一次临时股东大会决议和中国证券监督管理委员会“证监许可[2014]647 号”文《关于核准上海新时达电气股份有限公司向曾逸等发行股份购买资产的批复》的批准，公司申请增加注册资本人民币 41,781,605.00 元，实收资本（股本）人民币 41,781,605.00 元，变更后的注册资本为 393,231,359.00 元。上述事宜业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具“信会师报字（2014）第 113964 号”验资报告。

激励对象吕海安、王淑贤和刘康三人因个人原因向公司提出辞职，根据《上海新时

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

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

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

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2017]1216 号”文核准，公司于 2017 年 11 月 6 日公开发行了 882.5057 万张可转换公司债券，每张面值 100 元，发行总额 88,250.57 万元。经深交所“深证上[2017]765 号”文同意，公司 88,250.57 万元可转换公司债券已于 2017 年 12 月 4 日起在深交所挂牌交易，债券简称“时达转债”，债券代码“128018”。

时达转债 2018 年度转股 1,559 张，增加股本 13,127.00 元，增加资本公积 172,133.54 元。时达转债 2019 年度转股 617 张，增加股本 7,010.00 元，增加资本公积 65,380.77 元。时达转债 2020 年度转股 1,323 张，增加股本 17,755.00 元，增加资本公积 139,608.28 元。时达转债 2021 上半年度转股 15,014 张，增加股本 202,322.00 元，增加资本公积 1,585,666.45 元。

截止 2021 年 06 月 30 日公司的注册资本为人民币 622,783,249.00 元，工商登记的注

册资本为人民币 620,406,688.00 元，相关手续正在变更中。

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

本财务报表业经公司董事会于 2021 年 8 月 20 日批准报出。

**(二) 合并财务报表范围**

截至 2021 年 6 月 30 日止，公司合并财务报表范围内子公司如下：

| 序号 | 子公司名称                           |
|----|---------------------------------|
| 1  | 上海新时达网络科技有限公司                   |
| 2  | 上海辛格林纳新时达电机有限公司                 |
| 3  | 香港国际新时达集团有限公司                   |
| 4  | 德国新时达电气有限公司                     |
| 5  | 上海新时达线缆科技有限公司                   |
| 6  | 谊新（上海）国际贸易有限公司                  |
| 7  | 上海奥莎新时达节能科技有限公司                 |
| 8  | 上海新时达机器人有限公司                    |
| 9  | 深圳众为兴技术股份有限公司                   |
| 10 | 深圳市光泓数控设备有限公司                   |
| 11 | 广东众为兴机器人有限公司                    |
| 12 | 东莞新时达智能装备有限公司（原名：东莞众为兴智能装备有限公司） |
| 13 | 上海新时达云新贸易有限公司                   |
| 14 | 上海晓奥享荣汽车工业装备有限公司                |
| 15 | 上海晓奥享荣自动化设备有限公司                 |
| 16 | 晓奥工业智能装备(苏州)有限公司                |
| 17 | 上海晓奥机械设备有限公司                    |
| 18 | 上海新时达智能科技有限公司                   |
| 19 | 新时达辛格林纳巴西有限公司                   |
| 20 | 上海会通自动化科技发展有限公司                 |
| 21 | 上海杰先自动化系统有限公司                   |
| 22 | 深圳市入江机电设备有限公司                   |
| 23 | 珠海市入江机电设备有限公司                   |
| 24 | 芜湖新时达机器人有限公司                    |
| 25 | 上海涌硕新能源技术有限公司                   |
| 26 | 杭州之山智控技术有限公司                    |
| 27 | 上海佰匠智能科技有限公司                    |
| 28 | STEP JP 株式会社                    |

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

## 二、财务报表的编制基础

### （一）编制基础

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

### （二）持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

## 三、重要会计政策及会计估计

### （一）遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2021年06月30日的合并及母公司财务状况以及2021半年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### （二）会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### （三）营业周期

公司营业周期为12个月。

### （四）记账本位币

公司采用人民币为记账本位币。

### （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

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

### （六）合并财务报表的编制方法

#### 1、合并范围

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

## 2、合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

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

### （1）增加子公司或业务

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

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

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

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

### （2）处置子公司

#### ① 一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并

日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

#### ② 分步处置子公司

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

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

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

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

#### ③ 购买子公司少数股权

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

#### ④ 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

### （七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

(5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“三、（十九）长期股权投资”。

#### **（八）现金及现金等价物的确定标准**

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

#### **（九）外币业务和外币报表折算**

##### **1、外币业务**

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

##### **2、外币财务报表的折算**

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

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

#### **（十）金融工具**

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

##### **1、金融工具的分类**

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

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

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

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

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

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

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

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

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

## 2、金融工具的确认依据和计量方法

### （1）以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

### （2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

### （3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

（5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

（6）以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### 3、金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

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

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

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

#### **4、金融负债终止确认**

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

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

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

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

#### **5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法**

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

#### **6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法**

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

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

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

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

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

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

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

#### （十一）应收票据

对于应收票据，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

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

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

#### （十二）应收账款

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

##### 1、单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

| 单项金额重大的判断依据或金额标准     | 应收款项余额前五名   |
|----------------------|---|
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。 |

## 2、按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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

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

## 3、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

|             |  |
|-------------|--|
| 单项计提坏账准备的理由 | 单项金额虽不重大，但由于应收款项发生了特殊减值的情况，故对该类应收款项进行单项减值测试。 |
| 坏账准备的计提方法   | 结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。                        |

## （十三）应收款项融资

对于合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，且公司管理此类金融资产的业务模式

为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的应收票据及应收账款，本公司将其分类为应收款项融资，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。应收款项融资采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

#### （十四）其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

采用其他方法计提坏账准备的：

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

#### （十五）存货

##### 1、存货的分类和成本

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

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

##### 2、发出存货的计价方法

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

##### 3、不同类别存货可变现净值的确定依据

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

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，

其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

#### 4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

### (十六) 合同资产

#### 自2020年1月1日起的会计政策

##### 1、合同资产的确认方法及标准

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

##### 2、合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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

### (十七) 合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

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

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

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

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

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

## (十八) 长期应收款

### 1、融资租赁

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

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

## (十九) 长期股权投资

### 1、共同控制、重大影响的判断标准

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

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

### 2、初始投资成本的确定

#### (1) 企业合并形成的长期股权投资

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

加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

#### （2）通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

### 3、后续计量及损益确认方法

#### （1）成本法核算的长期股权投资

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

#### （2）权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

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

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

## （二十）投资性房地产

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

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

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

## （二十一）固定资产

### 1、确认条件

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

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

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

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

### 2、折旧方法

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

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

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

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

### 3、融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

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

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

#### 4、固定资产处置

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

### (二十二) 在建工程

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

### (二十三) 借款费用

#### 1、借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

#### 2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

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

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

### 3、暂停资本化期间

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

### 4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

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

## (二十四) 使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- (1) 租赁负债的初始计量金额；
- (2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- (3) 承租人发生的初始直接费用；
- (4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

## （二十五）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

##### a. 公司取得无形资产时按成本进行初始计量

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

##### b. 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

#### （2）使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

#### （3）使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截止本期末，公司无使用寿命不确定的无形资产。

### 2、内部研究开发支出会计政策

#### （1）划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

#### （2）开发阶段支出资本化的具体条件

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

- 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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

#### （二十六）长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## （二十七）长期待摊费用

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

### 1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

### 2、摊销年限

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

## （二十八）合同负债

### 自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

## （二十九）职工薪酬

### 1、短期薪酬的会计处理方法

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

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

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

### 2、离职后福利的会计处理方法

设定提存计划

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

### 3、辞退福利的会计处理方法

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

## （三十）租赁负债

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

- (1) 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- (2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- (3) 根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；
- (4) 购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；
- (5) 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

## （三十一）预计负债

### 1、预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

### 2、各类预计负债的计量方法

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
  - 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。
- 清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## （三十二）股份支付

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

### 1、以权益结算的股份支付及权益工具

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

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

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

### 2、以现金结算的股份支付及权益工具

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

值重新计量，其变动计入当期损益。

### （三十三）收入

#### 1、收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。对于控制权转移与客户支付价款间隔不超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

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

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

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

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

本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。

— 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。

— 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

— 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

— 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

— 客户已接受该商品或服务。

## 2、具体方法

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

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

## (三十四) 政府补助

### 1、类型

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

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

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

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

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

### 2、确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

### 3、会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与

本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

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

### （三十五）递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

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

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

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

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

## （三十六）租赁

### 1、经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

### 2、融资租赁的会计处理方法

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

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

## （三十七）重要会计政策和会计估计变更

### 1、重要会计政策变更

| 会计政策变更的内容和原因   | 审批程序                                  | 备注       |
|--|---------------------------------------|----------|
| <p>财政部于2018年12月7日发布了《关于修订印发〈企业会计准则第21号——租赁〉的通知》(财会[2018]35号), (以下统称“新租赁准则”), 要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业, 自2019年1月1日起施行; 其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。本公司自2021年1月1日起执行上述新租赁准则。</p> | <p>经公司第五届董事会第十次会议及第五届监事会第七次会议审议通过</p> | <p>无</p> |

(1) 变更前公司采用的会计政策

本次变更前公司执行财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告及其他相关规定。

(2) 变更后公司采用的会计政策

本次会计政策变更后, 公司将执行财政部修订并发布的《企业会计准则第21号——租赁》(财会[2018]35号), 其他未变更部分, 仍按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告及其他相关规定执行。

(3) 本次会计政策变更的主要内容

- a. 新租赁准则下, 除短期租赁和低价值资产租赁外, 承租人将不再区分融资租赁和经营租赁, 所有租赁将采用相同的会计处理, 均须确认使用权资产和租赁负债;
- b. 对于使用权资产, 承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的, 应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的, 应当在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。同时承租人需确定使用权资产是否发生减值, 并对已识别的减值损失进行会计处理;
- c. 对于租赁负债, 承租人应当计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用, 并计入当期损益;
- d. 对于短期租赁和低价值资产租赁, 承租人可以选择不确认使用权资产和租赁负债, 并在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益;

e. 按照新租赁准则及上市规则要求，在披露的财务报告中调整租赁业务的相关内容。

(4) 本次会计政策变更对公司的影响

根据新租赁准则衔接规定，公司不调整可比期间信息。本次会计政策变更是公司根据财政部发布的相关规定和要求进行，变更后会计政策能够更客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，符合相关法律法规规定和公司实际情况，不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响，亦不存在损害公司及股东利益的情况。

2、重要会计估计变更

公司本年度主要会计估计未发生变更

3、2021 年起首次执行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

本公司年初租赁业务为短期租赁，对年初留存收益及财务报表其他相关项目无影响。

四、税项

(一) 主要税种及税率

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

(二) 税收优惠

1、公司及子公司上海辛格林纳新时达电机有限公司、上海新时达机器人有限公司、深圳众为兴技术股份有限公司、上海晓奥享荣汽车工业装备有限公司、上海晓奥享荣自动化设备有限公司、杭州之山智控技术有限公司被认定为高新技术企业，故根据企业所得税法及相关规定2021上半年度按应纳税所得额的15%税率计缴所得税。

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

五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

单位：元

| 项目                    | 期末余额             | 期初余额             |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 库存现金                  | 210,434.52       | 312,976.08       |
| 银行存款                  | 1,100,064,013.44 | 1,130,224,846.32 |
| 其他货币资金                | 39,193,409.82    | 30,908,125.32    |
| 合计                    | 1,139,467,857.78 | 1,161,445,947.72 |
| 其中：存放在境外的款项总额         | 15,561,747.55    | 16,658,383.50    |
| 因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额 | 36,911,563.62    | 22,807,965.62    |

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金明细如下

单位：元

| 项目        | 期末余额          | 期初余额          |
|-----------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票保证金 | 29,067,068.29 | 20,331,987.41 |
| 履约保证金     | 426,538.82    | 426,538.82    |
| 保函保证金     | 7,417,956.51  | 2,049,439.39  |
| 合计        | 36,911,563.62 | 22,807,965.62 |

(二) 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 | 4,549,865.80 | 144,957,380.02 |
| 其中：权益工具投资              | 4,549,865.80 | 4,107,035.45   |
| 结构性存款                  |              | 140,850,344.57 |
| 合计                     | 4,549,865.80 | 144,957,380.02 |

(三) 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 |              |              |
| 商业承兑票据 | 3,858,697.17 | 5,489,993.18 |
| 合计     | 3,858,697.17 | 5,489,993.18 |

单位：元

| 类别             | 期末余额         |         |            |       |              | 期初余额         |         |            |       |              |
|----------------|--------------|---------|------------|-------|--------------|--------------|---------|------------|-------|--------------|
|                | 账面余额         |         | 坏账准备       |       | 账面价值         | 账面余额         |         | 坏账准备       |       | 账面价值         |
|                | 金额           | 比例      | 金额         | 计提比例  |              | 金额           | 比例      | 金额         | 计提比例  |              |
| 按单项计提坏账准备的应收票据 | 0.00         | 0.00%   | 0.00       | 0.00% | 0.00         | 0.00         | 0.00%   | 0.00       | 0.00% | 0.00         |
| 按组合计提坏账准备的应收票据 | 4,070,231.30 | 100.00% | 211,534.13 | 5.20% | 3,858,697.17 | 6,030,605.29 | 100.00% | 540,612.11 | 8.96% | 5,489,993.18 |
| 其中：组合 1        | 4,070,231.30 | 100.00% | 211,534.13 | 5.20% | 3,858,697.17 | 6,030,605.29 | 100.00% | 540,612.11 | 8.96% | 5,489,993.18 |
| 合计             | 4,070,231.30 | 100.00% | 211,534.13 | 5.20% | 3,858,697.17 | 6,030,605.29 | 100.00% | 540,612.11 | 8.96% | 5,489,993.18 |

按组合计提坏账准备：211,534.13 元

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 | 4,070,231.30 | 211,534.13 | 5.20% |
| 合计   | 4,070,231.30 | 211,534.13 |       |

**2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

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 |            |
| 组合 1 | 540,612.11 |        | 329,077.98 |    |    | 211,534.13 |
| 合计   | 540,612.11 |        | 329,077.98 |    |    | 211,534.13 |

**3、期末公司已质押的应收票据**

无。

**4、期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

无。

**5、期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

无。

**6、本期实际核销的应收票据情况**

无。

(四) 应收账款

1、应收账款分类披露

单位：元

| 类别                  | 期末余额             |         |                |         |                  | 期初余额             |         |                |         |                |
|---------------------|------------------|---------|----------------|---------|------------------|------------------|---------|----------------|---------|----------------|
|                     | 账面余额             |         | 坏账准备           |         | 账面价值             | 账面余额             |         | 坏账准备           |         | 账面价值           |
|                     | 金额               | 比例      | 金额             | 计提比例    |                  | 金额               | 比例      | 金额             | 计提比例    |                |
| 按单项计提坏账准备的应收账款      | 107,085,552.18   | 8.51%   | 105,495,862.64 | 98.52%  | 1,589,689.54     | 109,069,306.92   | 10.85%  | 107,421,534.59 | 98.49%  | 1,647,772.33   |
| 其中：单项金额重大并单独计提坏账准备的 | 18,892,424.84    | 1.50%   | 18,892,424.84  | 100.00% |                  | 18,892,424.84    | 1.88%   | 18,892,424.84  | 100.00% |                |
| 其中：单项金额不重大但单独计提坏账准备 | 88,193,127.34    | 7.01%   | 86,603,437.80  | 98.20%  | 1,589,689.54     | 90,176,882.08    | 8.97%   | 88,529,109.75  | 98.17%  | 1,647,772.33   |
| 按组合计提坏账准备的应收账款      | 1,151,316,918.13 | 91.49%  | 55,456,116.53  | 4.82%   | 1,095,860,801.60 | 896,173,180.19   | 89.15%  | 49,898,129.82  | 5.57%   | 846,275,050.37 |
| 其中：组合 1             | 1,089,611,117.95 | 86.59%  | 48,274,504.77  | 4.43%   | 1,041,336,613.18 | 868,509,941.51   | 86.41%  | 44,741,946.84  | 5.15%   | 823,767,994.67 |
| 其中：组合 3             | 61,705,800.18    | 4.90%   | 7,181,611.76   | 11.64%  | 54,524,188.42    | 27,663,238.68    | 2.74%   | 5,156,182.98   | 18.64%  | 22,507,055.70  |
| 合计                  | 1,258,402,470.31 | 100.00% | 160,951,979.17 |         | 1,097,450,491.14 | 1,005,242,487.11 | 100.00% | 157,319,664.41 |         | 847,922,822.70 |

按单项计提坏账准备：单项重大 18,892,424.84 元

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     |
| 北汽银翔汽车有限公司 | 18,892,424.84 | 18,892,424.84 | 100.00% | 北汽银翔经营困难 |
| 合计         | 18,892,424.84 | 18,892,424.84 | --      | --       |

按单项计提坏账准备：单项不重大 86,603,437.80 元

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          |
| 华晨汽车集团控股有限公司  | 7,459,499.06 | 7,459,499.06 | 100.00% | 长期催讨、预计无法收回   |
| Vestner Aufzuge GmbH  | 7,400,102.68 | 5,920,082.14 | 80.00%  | 长期催讨、预计无法全额收回 |
| 浙江西屋电梯股份公司  | 7,276,470.20 | 7,276,470.20 | 100.00% | 长期催讨、预计无法收回   |
| 哈飞汽车股份有限公司(哈尔滨哈飞汽车制造)                                       | 6,641,196.58 | 6,641,196.58 | 100.00% | 长期催讨、预计无法收回   |
| 上海华蒂电梯销售有限公司  | 3,716,084.03 | 3,716,084.03 | 100.00% | 长期催讨、预计无法收回   |
| 惠州市精艺丰自动化科技有限公司   | 3,702,143.01 | 3,702,143.01 | 100.00% | 长期催讨、预计无法收回   |
| 上海席尔诺电梯有限公司   | 3,398,320.00 | 3,398,320.00 | 100.00% | 长期催讨、预计无法收回   |
| 许昌德瑞电梯有限公司  | 2,582,090.30 | 2,582,090.30 | 100.00% | 长期催讨、预计无法收回   |
| STEP DO BRASIL - COMERCIO DE MATERIAIS ELETRICOS LTDA. (巴西) | 2,416,926.94 | 2,416,926.94 | 100.00% | 长期催讨、预计无法收回   |
| 云南力帆骏马车辆有限公司  | 2,349,000.00 | 2,349,000.00 | 100.00% | 长期催讨、预计无法收回   |
| 优诺电梯股份有限公司  | 2,163,640.54 | 2,163,640.54 | 100.00% | 长期催讨、预计无法收回   |
| 苏州帝奥电梯有限公司  | 1,820,000.00 | 1,820,000.00 | 100.00% | 长期催讨、预计无法收回   |
| 上海东浩国际商务有限公司  | 1,569,329.22 | 1,569,329.22 | 100.00% | 长期催讨、预计无法收回   |
| 武汉互盟能源环保科技有限公司  | 1,368,000.00 | 1,368,000.00 | 100.00% | 长期催讨、预计无法收回   |
| 北京仟亿达科技有限公司   | 1,305,000.00 | 1,305,000.00 | 100.00% | 长期催讨、预计无法收回   |
| 杭州锐辉自动化缝纫设备有限公司   | 1,279,359.60 | 1,279,359.60 | 100.00% | 长期催讨、预计无法收回   |

|                    |               |               |         |               |
|--------------------|---------------|---------------|---------|---------------|
| 湖南奥莎电梯集团股份有限<br>公司 | 1,237,320.66  | 1,237,320.66  | 100.00% | 长期催讨、预计无法收回   |
| 四川美奥斯特科技股份有限<br>公司 | 1,183,000.00  | 1,183,000.00  | 100.00% | 长期催讨、预计无法收回   |
| 山东瑞杰照明器材有限公司       | 1,164,087.00  | 1,164,087.00  | 100.00% | 长期催讨、预计无法收回   |
| 杭锦旗库布其水务有限公司       | 1,025,000.00  | 1,025,000.00  | 100.00% | 长期催讨、预计无法收回   |
| 其他零星客户             | 27,136,557.52 | 27,026,888.52 | 99.60%  | 长期催讨、预计无法全额收回 |
| 合计                 | 88,193,127.34 | 86,603,437.80 | --      | --            |

按组合计提坏账准备：组合 1 机器人配套工程业务以外 48,274,504.77 元

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   | 1,034,479,636.64 | 20,689,592.73 | 2.00%  |
| 1 至 2 年 | 16,001,775.66    | 4,800,532.70  | 30.00% |
| 2 至 3 年 | 14,078,633.82    | 7,039,316.91  | 50.00% |
| 3 至 4 年 | 7,884,701.80     | 4,730,821.08  | 60.00% |
| 4 至 5 年 | 3,458,876.00     | 2,075,325.60  | 60.00% |
| 5 年以上   | 13,707,494.03    | 8,938,915.75  | 65.21% |
| 合计      | 1,089,611,117.95 | 48,274,504.77 | --     |

在每个账龄段内，公司采用预期损失率和账龄百分比孰高原则

按组合计提坏账准备：组合 3 机器人配套工程业务 7,181,611.76 元

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   | 47,861,148.35 | 2,393,057.42 | 5.00%   |
| 1 至 2 年 | 2,570,068.87  | 257,006.89   | 10.00%  |
| 2 至 3 年 | 8,669,544.79  | 2,600,863.44 | 30.00%  |
| 3 至 4 年 | 538,336.85    | 269,168.43   | 50.00%  |
| 4 至 5 年 | 1,578,264.54  | 1,173,078.80 | 74.33%  |
| 5 年以上   | 488,436.78    | 488,436.78   | 100.00% |
| 合计      | 61,705,800.18 | 7,181,611.76 | --      |

在每个账龄段内，公司采用预期损失率和账龄百分比孰高原则

按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末余额             |
|--------------|------------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 1,082,340,785.00 |
| 1 至 2 年      | 30,730,902.76    |
| 2 至 3 年      | 39,095,958.00    |
| 3 至 4 年      | 24,918,266.29    |
| 4 至 5 年      | 15,460,961.66    |
| 5 年以上        | 65,855,596.60    |
| 合计           | 1,258,402,470.31 |

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

| 类别     | 期初余额           | 本期变动金额       |              |            | 期末余额           |
|--------|----------------|--------------|--------------|------------|----------------|
|        |                | 计提           | 收回或转回        | 核销         |                |
| 应收账款坏账 | 157,319,664.41 | 5,002,562.97 | 1,175,238.60 | 195,009.61 | 160,951,979.17 |
| 合计     | 157,319,664.41 | 5,002,562.97 | 1,175,238.60 | 195,009.61 | 160,951,979.17 |

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 | 195,009.61 |

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 期末余额           |                    |              |
|------|----------------|--------------------|--------------|
|      | 应收账款期末余额       | 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  | 42,817,975.36  | 3.41%              | 951,705.26   |
| 第二名  | 41,288,317.14  | 3.29%              | 2,077,792.51 |
| 第三名  | 22,104,236.90  | 1.76%              | 442,084.74   |
| 第四名  | 20,477,942.18  | 1.63%              | 409,558.84   |
| 第五名  | 19,812,674.35  | 1.58%              | 396,253.49   |
| 合计   | 146,501,145.93 | 11.67%             |              |

(五) 应收款项融资

1、应收款项融资情况

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 应收票据 | 489,216,311.85 | 408,595,673.55 |
| 合计   | 489,216,311.85 | 408,595,673.55 |

## 2、应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

单位：元

| 项目     | 上年年末余额         | 本期新增             | 本期终止确认           | 其他变动 | 期末余额           | 累计在其他综合收益中确认的损失准备 |
|--------|----------------|------------------|------------------|------|----------------|-------------------|
| 银行承兑汇票 | 408,595,673.55 | 1,540,462,019.11 | 1,459,841,380.81 |      | 489,216,311.85 |                   |
| 合计     | 408,595,673.55 | 1,540,462,019.11 | 1,459,841,380.81 |      | 489,216,311.85 |                   |

## 3、期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

| 项目     | 期末已质押金额        |
|--------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 180,560,710.18 |
| 合计     | 180,560,710.18 |

## 4、期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

| 项目     | 期末终止确认金额      | 期末未终止确认金额 |
|--------|---------------|-----------|
| 银行承兑汇票 | 66,822,914.56 |           |
| 商业承兑汇票 |               |           |
| 合计     | 66,822,914.56 |           |

## 5、期末公司因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

无。

## (六) 预付款项

### 1、预付款项按账龄列示

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   | 160,814,607.21 | 94.76% | 59,439,221.39 | 89.92% |
| 1 至 2 年 | 4,704,118.00   | 2.77%  | 2,112,028.74  | 3.20%  |
| 2 至 3 年 | 1,667,548.66   | 0.98%  | 3,068,318.63  | 4.64%  |

|       |                |       |               |       |
|-------|----------------|-------|---------------|-------|
| 3 年以上 | 2,523,507.16   | 1.49% | 1,482,480.04  | 2.24% |
| 合计    | 169,709,781.03 | --    | 66,102,048.80 | --    |

## 2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

| 预付对象 | 期末余额           | 占预付款项期末余额合计数的比例 |
|------|----------------|-----------------|
| 第一名  | 98,953,702.03  | 58.31%          |
| 第二名  | 5,000,000.00   | 2.95%           |
| 第三名  | 5,000,000.00   | 2.95%           |
| 第四名  | 4,428,610.75   | 2.61%           |
| 第五名  | 3,699,673.56   | 2.18%           |
| 合计   | 117,081,986.34 | 69.00%          |

## (七) 其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 应收利息  | 7,158,085.72   | 6,855,035.59   |
| 其他应收款 | 131,504,729.73 | 119,196,341.12 |
| 合计    | 138,662,815.45 | 126,051,376.71 |

### 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         |
|--------|--------------|--------------|
| 定期存款   | 7,158,085.72 | 4,092,602.70 |
| 通知存款利息 |              | 2,762,432.89 |
| 合计     | 7,158,085.72 | 6,855,035.59 |

### 2、其他应收款

#### (1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质    | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|---------|----------------|----------------|
| 保证金     | 15,513,733.95  | 10,898,328.11  |
| 备用金     | 1,594,149.04   | 1,312,635.71   |
| 出口退税    | 2,074,993.29   | 2,533,075.41   |
| 代购业务往来款 | 109,018,770.65 | 104,002,441.14 |
| 其他      | 11,587,532.53  | 8,649,414.27   |

|    |                |                |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 139,789,179.46 | 127,395,894.64 |
|----|----------------|----------------|

(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) |              |
| 2021 年 1 月 1 日余额    | 2,081,814.66   |                      | 6,117,738.86         | 8,199,553.52 |
| 2021 年 1 月 1 日余额在本期 |                |                      |                      |              |
| --转入第二阶段            |                |                      |                      |              |
| --转入第三阶段            |                |                      |                      |              |
| --转回第二阶段            |                |                      |                      |              |
| --转回第一阶段            |                |                      |                      |              |
| 本期计提                | 84,896.21      |                      |                      | 84,896.21    |
| 本期转回                |                |                      |                      |              |
| 本期转销                |                |                      |                      |              |
| 本期核销                |                |                      |                      |              |
| 其他变动                |                |                      |                      |              |
| 2021 年 6 月 30 日余额   | 2,166,710.87   |                      | 6,117,738.86         | 8,284,449.73 |

按账龄披露

单位：元

| 账龄            | 期末余额           |
|---------------|----------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 132,249,499.84 |
| 1 至 2 年       | 703,647.63     |
| 2 至 3 年       | 410,699.99     |
| 3 至 4 年       | 2,554,309.92   |
| 4 至 5 年       | 22,043.79      |
| 5 年以上         | 3,848,978.29   |
| 合计            | 139,789,179.46 |

(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

上海新时达电气股份有限公司  
2021 半年度  
财务报表附注

| 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 |              |
| 其他应收款 | 8,199,553.52 | 84,896.21 |       |    |    | 8,284,449.73 |
| 合计    | 8,199,553.52 | 84,896.21 |       |    |    | 8,284,449.73 |

按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别                        | 期末余额           |         |              |        |                | 期初余额           |         |              |        |                |
|---------------------------|----------------|---------|--------------|--------|----------------|----------------|---------|--------------|--------|----------------|
|                           | 账面余额           |         | 坏账准备         |        | 账面价值           | 账面余额           |         | 坏账准备         |        | 账面价值           |
|                           | 金额             | 比例      | 金额           | 计提比例   |                | 金额             | 比例      | 金额           | 计提比例   |                |
| 按单项计提坏账准备的其他应收款           | 115,291,119.82 | 82.47%  | 8,284,449.73 | 7.19%  | 107,006,670.09 | 111,005,369.62 | 87.13%  | 8,199,553.52 | 7.39%  | 102,805,816.10 |
| 其中：单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款  | 109,199,251.31 | 78.11%  | 2,450,545.03 | 2.24%  | 106,748,706.28 | 104,954,441.14 | 82.38%  | 2,365,648.82 | 2.25%  | 102,588,792.32 |
| 其中：单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 6,091,868.51   | 4.36%   | 5,833,904.70 | 95.77% | 257,963.81     | 6,050,928.48   | 4.75%   | 5,833,904.70 | 96.41% | 217,023.78     |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款           | 24,498,059.64  | 17.53%  |              |        | 24,498,059.64  | 16,390,525.02  | 12.87%  |              |        | 16,390,525.02  |
| 其中：组合 2                   | 24,498,059.64  | 17.53%  |              |        | 24,498,059.64  | 16,390,525.02  | 12.87%  |              |        | 16,390,525.02  |
| 合计                        | 139,789,179.46 | 100.00% | 8,284,449.73 |        | 131,504,729.73 | 127,395,894.64 | 100.00% | 8,199,553.52 |        | 119,196,341.12 |

单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

单位：元

| 客户名称          | 期末余额           |              |        |                |
|---------------|----------------|--------------|--------|----------------|
|               | 账面余额           | 坏账准备         | 计提比例   | 计提理由           |
| 蒂升电梯（上海）有限公司  | 79,519,097.10  | 1,590,381.95 | 2.00%  | 账龄1年以内，预计损失率较低 |
| 蒂升电梯（中国）有限公司  | 28,728,154.21  | 574,563.08   | 2.00%  | 账龄1年以内，预计损失率较低 |
| 江苏精拓机器人科技有限公司 | 952,000.00     | 285,600.00   | 30.00% | 账龄2-3年，预计损失30% |
| 合计            | 109,199,251.31 | 2,450,545.03 |        |                |

单项金额不重大并单独计提坏账准备的其他应收款项

单位：元

| 客户名称                            | 期末余额       |            |         |             |
|---------------------------------|------------|------------|---------|-------------|
|                                 | 账面余额       | 坏账准备       | 计提比例    | 计提理由        |
| 厂外构筑物拆除补偿费                      | 673,750.00 | 673,750.00 | 100.00% | 长期催讨，预计无法收回 |
| 重庆齐辉建筑劳务有限公司                    | 500,000.00 | 500,000.00 | 100.00% | 长期催讨，预计无法收回 |
| 苏州图测自动化科技有限公司                   | 450,000.00 | 450,000.00 | 100.00% | 长期催讨，预计无法收回 |
| OIWA CIA LTDA（巴西）               | 441,942.31 | 441,942.31 | 100.00% | 长期催讨，预计无法收回 |
| 苏州盈丘智能科技有限公司                    | 416,224.14 | 416,224.14 | 100.00% | 长期催讨，预计无法收回 |
| 无锡市艾立特焊割设备有限公司                  | 385,000.00 | 385,000.00 | 100.00% | 长期催讨，预计无法收回 |
| 深圳市高捷装卸设备有限公司                   | 328,837.00 | 328,837.00 | 100.00% | 长期催讨，预计无法收回 |
| 长沙众达汽车工业有限                      | 307,951.00 | 307,951.00 | 100.00% | 长期催讨，预计无法收回 |
| 中山市鑫光智能系统有限公司                   | 247,863.25 | 247,863.25 | 100.00% | 长期催讨，预计无法收回 |
| 上海奥发机械有限公司                      | 240,000.00 | 240,000.00 | 100.00% | 长期催讨，预计无法收回 |
| STEP DO BRASIL -<br>COMERCIO DE | 195,747.00 | 195,747.00 | 100.00% | 长期催讨，预计无法收回 |

|                                  |              |              |         |                |
|----------------------------------|--------------|--------------|---------|----------------|
| MATERAIS ELETRICOS LTDA. (巴西)    |              |              |         |                |
| 常熟市枫扬贸易有限公司                      | 150,699.40   | 150,699.40   | 100.00% | 长期催讨, 预计无法收回   |
| 河南亿鑫化工有限责任公司                     | 150,000.00   | 150,000.00   | 100.00% | 长期催讨, 预计无法收回   |
| STEP SGRINER DO BRASIL LTDA (巴西) | 130,498.00   | 130,498.00   | 100.00% | 长期催讨, 预计无法收回   |
| 苏州柯莫森自动化科技有限公司                   | 129,000.00   | 129,000.00   | 100.00% | 长期催讨, 预计无法收回   |
| 云南力帆骏马车辆有限公司                     | 100,000.00   | 100,000.00   | 100.00% | 长期催讨, 预计无法收回   |
| 其他零星单位                           | 1,244,356.41 | 986,392.60   | 79.27%  | 长期催讨, 预计无法全额收回 |
| 合计                               | 6,091,868.51 | 5,833,904.70 |         |                |

按组合 2 计提坏账准备

单位: 元

| 名称      | 期末余额          |      |       |
|---------|---------------|------|-------|
|         | 其他应收款项        | 坏账准备 | 计提比例  |
| 1 年以内   | 19,118,600.78 | 0.00 | 0.00% |
| 1 至 2 年 | 457,276.22    | 0.00 | 0.00% |
| 2 至 3 年 | 552,038.41    | 0.00 | 0.00% |
| 3 至 4 年 | 1,606,672.57  | 0.00 | 0.00% |
| 4 至 5 年 | 71,843.79     | 0.00 | 0.00% |
| 5 年以上   | 2,691,627.87  | 0.00 | 0.00% |
| 小计      | 24,498,059.64 | 0.00 | 0.00% |

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

| 单位名称         | 款项的性质   | 期末余额          | 账龄    | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额     |
|--------------|---------|---------------|-------|------------------|--------------|
| 蒂升电梯(上海)有限公司 | 代购业务往来款 | 79,519,097.10 | 1 年以内 | 56.89%           | 1,590,381.95 |
| 蒂升电梯(中国)有限公司 | 代购业务往来款 | 28,728,154.21 | 1 年以内 | 20.55%           | 574,563.08   |

上海新时达电气股份有限公司  
2021 半年度  
财务报表附注

|              |      |                |       |        |              |
|--------------|------|----------------|-------|--------|--------------|
| 限公司          |      |                |       |        |              |
| 上海市嘉定区人民法院   | 保证金  | 3,561,652.74   | 1 年以内 | 2.55%  |              |
| 浙江恒强科技股份有限公司 | 保证金  | 2,339,163.00   | 1 年以内 | 1.67%  |              |
| 应收出口退税       | 出口退税 | 2,074,993.29   | 1 年以内 | 1.48%  |              |
| 合计           | --   | 116,223,060.34 | --    | 83.14% | 2,164,945.03 |

(八) 存货

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<br>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<br>履约成本减值准备 | 账面价值           |
| 原材料    | 308,338,404.67   | 28,087,648.69         | 280,250,755.98 | 219,804,230.61 | 30,102,971.77         | 189,701,258.84 |
| 在产品    | 74,261,675.03    | 7,193,086.01          | 67,068,589.02  | 53,497,189.29  | 7,193,086.01          | 46,304,103.28  |
| 半成品    | 379,375,688.99   | 28,324,217.84         | 351,051,471.15 | 306,274,603.37 | 28,324,217.84         | 277,950,385.53 |
| 发出商品   | 11,222,924.54    |                       | 11,222,924.54  | 11,385,463.95  |                       | 11,385,463.95  |
| 产成品    | 293,090,129.10   | 20,410,011.20         | 272,680,117.90 | 293,353,022.44 | 21,330,054.16         | 272,022,968.28 |
| 委托加工物资 | 11,870,675.17    |                       | 11,870,675.17  | 6,071,497.46   |                       | 6,071,497.46   |
| 合计     | 1,078,159,497.50 | 84,014,963.74         | 994,144,533.76 | 890,386,007.12 | 86,950,329.78         | 803,435,677.34 |

## 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 |               |
| 原材料 | 30,102,971.77 |        |    | 2,015,323.08 |    | 28,087,648.69 |
| 在产品 | 7,193,086.01  |        |    |              |    | 7,193,086.01  |
| 半成品 | 28,324,217.84 |        |    |              |    | 28,324,217.84 |
| 产成品 | 21,330,054.16 |        |    | 920,042.96   |    | 20,410,011.20 |
| 合计  | 86,950,329.78 |        |    | 2,935,366.04 |    | 84,014,963.74 |

## (九) 合同资产

### 1、合同资产情况

单位：元

| 项目      | 期末余额         |            |              | 期初余额         |            |              |
|---------|--------------|------------|--------------|--------------|------------|--------------|
|         | 账面余额         | 减值准备       | 账面价值         | 账面余额         | 减值准备       | 账面价值         |
| 应收质量保证金 | 8,322,237.72 | 416,111.89 | 7,906,125.83 | 8,670,084.94 | 433,504.25 | 8,236,580.69 |
| 合计      | 8,322,237.72 | 416,111.89 | 7,906,125.83 | 8,670,084.94 | 433,504.25 | 8,236,580.69 |

### 2、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 |
|---------|------|-----------|---------|----|
| 应收质量保证金 |      | 17,392.36 |         |    |
| 合计      |      | 17,392.36 |         | -- |

### 3、合同资产按减值计提方法分类披露

单位：元

| 类别             | 期末余额         |         |            |       |              |
|----------------|--------------|---------|------------|-------|--------------|
|                | 账面余额         |         | 坏账准备       |       | 账面价值         |
|                | 金额           | 比例      | 金额         | 计提比例  |              |
| 按组合计提坏账准备的合同资产 | 8,322,237.72 | 100.00% | 416,111.89 | 5.00% | 7,906,125.83 |
| 其中：组合 3        | 8,322,237.72 | 100.00% | 416,111.89 | 5.00% | 7,906,125.83 |
| 合计             | 8,322,237.72 | 100.00% | 416,111.89 | 5.00% | 7,906,125.83 |
| 类别             | 期初余额         |         |            |       |              |
|                | 账面余额         |         | 坏账准备       |       | 账面价值         |

|                | 金额           | 比例      | 金额         | 计提比例  |              |
|----------------|--------------|---------|------------|-------|--------------|
| 按组合计提坏账准备的合同资产 | 8,670,084.94 | 100.00% | 433,504.25 | 5.00% | 8,236,580.69 |
| 其中：组合 3        | 8,670,084.94 | 100.00% | 433,504.25 | 5.00% | 8,236,580.69 |
| 合计             | 8,670,084.94 | 100.00% | 433,504.25 | 5.00% | 8,236,580.69 |

按组合 3 计提项目

单位：元

| 账龄    | 期末余额         |            |       |
|-------|--------------|------------|-------|
|       | 合同资产         | 减值准备       | 计提比例  |
| 1 年以内 | 8,322,237.72 | 416,111.89 | 5.00% |
| 合计    | 8,322,237.72 | 416,111.89 | 5.00% |

(十) 其他流动资产

单位：元

| 项目         | 期末余额          | 期初余额           |
|------------|---------------|----------------|
| 预缴所得税      | 1,626,029.81  | 4,841,899.00   |
| 待抵扣待认证进项税额 | 33,846,598.61 | 37,079,761.49  |
| 理财产品       |               | 101,410,410.96 |
| 待摊费用       |               | 476,697.76     |
| 合计         | 35,472,628.42 | 143,808,769.21 |

(十一) 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         |                                |
| 融资租赁款      | 2,065,072.03 | 704,700.00 | 1,360,372.03 | 2,280,922.55 | 704,700.00 | 1,576,222.55 | 2019年2月起48个月，折现率按国债4年利率2.9394% |
| 其中：未实现融资收益 | 40,927.97    |            | 40,927.97    | 68,077.45    |            | 68,077.45    |                                |
| 合计         | 2,065,072.03 | 704,700.00 | 1,360,372.03 | 2,280,922.55 | 704,700.00 | 1,576,222.55 | --                             |

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<br>信用损失 | 整个存续期预期<br>信用损失(未发<br>生信用减值) | 整个存续期预<br>期信用损失(已<br>发生信用减值) |            |
| 2021 年 1 月 1 日余额    |                    | 704,700.00                   |                              | 704,700.00 |
| 2021 年 1 月 1 日余额在本期 |                    |                              |                              |            |
| --转入第二阶段            |                    |                              |                              |            |
| --转入第三阶段            |                    |                              |                              |            |
| --转回第二阶段            |                    |                              |                              |            |
| --转回第一阶段            |                    |                              |                              |            |
| 本期计提                |                    |                              |                              |            |
| 本期转回                |                    |                              |                              |            |
| 本期转销                |                    |                              |                              |            |
| 本期核销                |                    |                              |                              |            |
| 其他变动                |                    |                              |                              |            |
| 2021 年 6 月 30 日余额   |                    | 704,700.00                   |                              | 704,700.00 |

于资产负债表日后将收到的最低融资租赁收款额如下

单位：元

| 项目      | 期末余额         |
|---------|--------------|
| 1 年以内   | 939,920.85   |
| 1 至 2 年 | 963,151.18   |
| 2 至 3 年 | 162,000.00   |
| 合计      | 2,065,072.03 |

(十二) 长期股权投资

单位：元

| 被投资单位           | 期初余额           | 本期增减变动 |      |              |          |        |             |        |              | 期末余额 | 减值准备期末余额       |              |
|-----------------|----------------|--------|------|--------------|----------|--------|-------------|--------|--------------|------|----------------|--------------|
|                 |                | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益  | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他           |      |                |              |
| 一、合营企业          |                |        |      |              |          |        |             |        |              |      |                |              |
| 辛格林纳自动化马来西亚有限公司 | 2,814,514.19   |        |      | -171,382.45  |          |        |             |        |              |      | 2,643,131.74   |              |
| 小计              | 2,814,514.19   |        |      | -171,382.45  |          |        |             |        |              |      | 2,643,131.74   |              |
| 二、联营企业          |                |        |      |              |          |        |             |        |              |      |                |              |
| 上海北科良辰自动化设备有限公司 | 103,865,463.56 |        |      | 3,903,300.20 |          |        |             |        |              |      | 107,768,763.76 | 3,760,000.40 |
| 上海浩疆自动化科技有限公司   | 11,857,364.30  |        |      | 569,745.63   |          |        |             |        |              |      | 12,427,109.93  |              |
| 无锡良辰电子有限公司      | 5,566,480.62   |        |      | 240,880.35   |          |        | -700,000.00 |        |              |      | 5,107,360.97   |              |
| 上海晓奥汽车有限公司      |                |        |      | 406,141.04   |          |        |             |        | 2,106,208.07 |      | 2,512,349.11   |              |
| 小计              | 121,289,308.48 |        |      | 5,120,067.22 |          |        | -700,000.00 |        | 2,106,208.07 |      | 127,815,583.77 | 3,760,000.40 |
| 合计              | 124,103,822.67 | 0.00   | 0.00 | 4,948,684.77 | 0.00     | 0.00   | -700,000.00 | 0.00   | 2,106,208.07 |      | 130,458,715.51 | 3,760,000.40 |

(十三) 其他权益工具投资

单位：元

| 项目             | 期末余额         | 期初余额         |
|----------------|--------------|--------------|
| 上海农村商业银行股份有限公司 | 2,230,400.00 | 2,230,400.00 |
| 福建明鑫智能科技股份有限公司 | 6,000,000.00 | 6,000,000.00 |
| 广东省机器人创新中心有限公司 | 900,000.00   | 900,000.00   |
| 合计             | 9,130,400.00 | 9,130,400.00 |

(十四) 投资性房地产

1、采用成本计量模式的投资性房地产

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             | 28,024,012.15 |       |      | 28,024,012.15 |
| 2.本期增加金额           |               |       |      |               |
| (1) 外购             |               |       |      |               |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 |               |       |      |               |
| (3) 企业合并增加         |               |       |      |               |
| 3.本期减少金额           |               |       |      |               |
| (1) 处置             |               |       |      |               |
| (2) 其他转出           |               |       |      |               |
| 4.期末余额             | 28,024,012.15 |       |      | 28,024,012.15 |
| 二、累计折旧和累计摊销        |               |       |      |               |
| 1.期初余额             | 1,648,485.63  |       |      | 1,648,485.63  |
| 2.本期增加金额           | 351,542.70    |       |      | 351,542.70    |
| (1) 计提或摊销          | 351,542.70    |       |      | 351,542.70    |
| 3.本期减少金额           |               |       |      |               |
| (1) 处置             |               |       |      |               |
| (2) 其他转出           |               |       |      |               |
| 4.期末余额             | 2,000,028.33  |       |      | 2,000,028.33  |
| 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 | 26,023,983.82 |  |  | 26,023,983.82 |
| 2.期初账面价值 | 26,375,526.52 |  |  | 26,375,526.52 |

## 2、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 |
|-------------------------------------|---------------|-----------|
| 新疆昌吉市时代广场写字楼                        | 3,492,530.34  | 相关手续正在办理中 |
| 新疆省昌吉市 31 区 2 丘 41 栋 1 单元 302 室     | 520,011.87    | 相关手续正在办理中 |
| 山东省济南市中建锦绣城 704、705 室               | 2,591,687.21  | 相关手续正在办理中 |
| 丽景雅苑 8 号楼                           | 2,056,402.36  | 相关手续正在办理中 |
| 四川省遂宁市紫君上城                          | 2,009,643.62  | 相关手续正在办理中 |
| 辽宁省大连市伟业御景城 8 号 3 单元 6 层 1 至 2 号    | 1,096,464.96  | 相关手续正在办理中 |
| 保定市莲池区百悦梧桐中心 B 区 1521               | 693,568.65    | 相关手续正在办理中 |
| 辽宁省抚顺市顺城区临江路中段中伟国际 4 号楼 2 单元 2802 室 | 387,434.21    | 相关手续正在办理中 |
| 甘肃省酒泉市太合坊、太和府                       | 3,379,913.09  | 相关手续正在办理中 |
| 四川省德阳市南湖十二橡树（一期）                    | 1,683,592.55  | 相关手续正在办理中 |
| 四川省攀枝花市东区新盛路 6 号 1 幢 1 单元           | 1,877,534.31  | 相关手续正在办理中 |
| 合计                                  | 19,788,783.17 | 相关手续正在办理中 |

## （十五）固定资产

### 1、固定资产及固定资产清理

单位：元

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 固定资产   | 590,049,379.23 | 604,489,153.63 |
| 固定资产清理 | 0.00           | 0.00           |
| 合计     | 590,049,379.23 | 604,489,153.63 |

## 2、固定资产情况

单位：元

| 项目         | 房屋及建筑物         | 机器设备           | 仪器设备          | 运输设备          | 办公及其他设备       | 固定资产装修       | 合计             |
|------------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值：    |                |                |               |               |               |              |                |
| 1.期初余额     | 585,760,018.85 | 235,273,759.50 | 57,633,767.97 | 19,352,978.98 | 77,856,802.05 | 2,037,065.03 | 977,914,392.38 |
| 2.本期增加金额   | 990,825.69     | 7,289,853.17   | 3,003,933.11  | 1,023,127.45  | 3,744,956.71  |              | 16,052,696.13  |
| (1) 购置     | 990,825.69     | 7,259,160.10   | 3,003,933.11  | 1,023,127.45  | 3,744,956.71  |              | 16,022,003.06  |
| (2) 在建工程转入 |                | 30,693.07      |               |               |               |              | 30,693.07      |
| (3) 企业合并增加 |                |                |               |               |               |              |                |
| (4) 外币报表折算 |                |                |               |               |               |              |                |
| 3.本期减少金额   |                | 300,255.77     | 537,221.88    | 88,946.28     | 1,666,441.45  |              | 2,592,865.38   |
| (1) 处置或报废  |                | 300,255.77     | 537,221.88    | 88,946.28     | 1,666,441.45  |              | 2,592,865.38   |
| 4.期末余额     | 586,750,844.54 | 242,263,356.90 | 60,100,479.20 | 20,287,160.15 | 79,935,317.31 | 2,037,065.03 | 991,374,223.13 |
| 二、累计折旧     |                |                |               |               |               |              |                |
| 1.期初余额     | 173,285,493.91 | 86,523,114.66  | 40,775,222.68 | 14,980,360.90 | 55,472,040.88 | 1,866,873.87 | 372,903,106.90 |
| 2.本期增加金额   | 13,024,806.35  | 9,041,932.99   | 3,197,359.36  | 852,502.11    | 4,086,309.38  | 15,218.45    | 30,218,128.64  |
| (1) 计提     | 13,024,806.35  | 9,041,932.99   | 3,197,359.36  | 852,502.11    | 4,086,309.38  | 15,218.45    | 30,218,128.64  |
| (2) 外币报表折算 |                |                |               |               |               |              |                |
| 3.本期减少金额   |                | 152,456.41     | 510,360.78    | 88,946.28     | 1,566,760.02  |              | 2,318,523.49   |
| (1) 处置或报废  |                | 152,456.41     | 510,360.78    | 88,946.28     | 1,566,760.02  |              | 2,318,523.49   |

|           |                |                |               |               |               |              |                |
|-----------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|--------------|----------------|
| 4.期末余额    | 186,310,300.26 | 95,412,591.24  | 43,462,221.26 | 15,743,916.73 | 57,991,590.24 | 1,882,092.32 | 400,802,712.05 |
| 三、减值准备    |                |                |               |               |               |              |                |
| 1.期初余额    |                | 522,131.85     |               |               |               |              | 522,131.85     |
| 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    |                | 522,131.85     |               |               |               |              | 522,131.85     |
| 四、账面价值    |                |                |               |               |               |              |                |
| 1.期末账面价值  | 400,440,544.28 | 146,328,633.81 | 16,638,257.94 | 4,543,243.42  | 21,943,727.07 | 154,972.71   | 590,049,379.23 |
| 2.期初账面价值  | 412,474,524.94 | 148,228,512.99 | 16,858,545.29 | 4,372,618.08  | 22,384,761.17 | 170,191.16   | 604,489,153.63 |

(十六) 在建工程

1、在建工程及工程物资

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 在建工程 | 197,055,727.90 | 171,110,211.43 |
| 工程物资 | 0.00           | 0.00           |
| 合计   | 197,055,727.90 | 171,110,211.43 |

2、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           |
| 松山湖（生态园）控制器产业化项目 | 196,631,435.44 |      | 196,631,435.44 | 170,398,171.67 |      | 170,398,171.67 |
| 昆山工厂一期建设工程       | 241,850.09     |      | 241,850.09     | 241,850.09     |      | 241,850.09     |
| EMES 系统          | 10,744.25      |      | 10,744.25      | 10,744.25      |      | 10,744.25      |
| 项目文件管理系统         | 171,698.12     |      | 171,698.12     |                |      |                |
| 开包机              |                |      |                | 459,445.42     |      | 459,445.42     |
| 合计               | 197,055,727.90 |      | 197,055,727.90 | 171,110,211.43 |      | 171,110,211.43 |

3、重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

上海新时达电气股份有限公司  
2021 半年度  
财务报表附注

| 项目名称                     | 预算数 | 期初余额           | 本期增加金额        | 本期转入固<br>定资产金额 | 本期其他<br>减少金额 | 期末余额           | 工程累计<br>投入占预<br>算比例 | 工程<br>进度 | 利息资本化累<br>计金额 | 其中：本期利息<br>资本化金额 | 本期利息资本化<br>率                        | 资金<br>来源 |
|--------------------------|-----|----------------|---------------|----------------|--------------|----------------|---------------------|----------|---------------|------------------|-------------------------------------|----------|
| 松山湖（生态<br>园）控制器产<br>业化项目 |     | 170,398,171.67 | 26,233,263.77 |                |              | 196,631,435.44 |                     |          | 8,604,034.24  | 2,290,814.99     | 内部往来借款利<br>率 4.35%，外部借<br>款利率 4.65% | 其他       |
| 合计                       |     | 170,398,171.67 | 26,233,263.77 |                |              | 196,631,435.44 | --                  | --       | 8,604,034.24  | 2,290,814.99     |                                     | --       |

(十七) 使用权资产

单位：元

| 项目       | 房屋建筑物        | 合计           |
|----------|--------------|--------------|
| 一、账面原值：  |              |              |
| 1.期初余额   |              |              |
| 2.本期增加金额 | 8,588,172.83 | 8,588,172.83 |
| (1) 租赁   | 8,588,172.83 | 8,588,172.83 |
| 3.本期减少金额 |              |              |
| (1) 处置   |              |              |
| 4.期末余额   | 8,588,172.83 | 8,588,172.83 |
| 二、累计折旧   |              |              |
| 1.期初余额   |              |              |
| 2.本期增加金额 | 1,431,362.16 | 1,431,362.16 |
| (1) 计提   | 1,431,362.16 | 1,431,362.16 |
| 3.本期减少金额 |              |              |
| (1) 处置   |              |              |
| 4.期末余额   | 1,431,362.16 | 1,431,362.16 |
| 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 | 7,156,810.67 | 7,156,810.67 |
| 2.期初账面价值 |              |              |

(十八) 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 | 高尔夫俱乐部<br>会员资格 | 软件使用权         | 软件著作权         | 商标            | 合计             |
|------------|----------------|---------------|-------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值     |                |               |       |                |               |               |               |                |
| 1.期初余额     | 195,804,345.17 | 88,244,680.93 |       | 400,000.00     | 52,642,795.85 | 37,791,010.76 | 39,000,000.00 | 413,882,832.71 |
| 2.本期增加金额   |                |               |       | 880,000.00     | 1,472,642.72  |               |               | 2,352,642.72   |
| (1) 购置     |                |               |       | 880,000.00     | 1,472,642.72  |               |               | 2,352,642.72   |
| (2) 内部研发   |                |               |       |                |               |               |               |                |
| (3) 企业合并增加 |                |               |       |                |               |               |               |                |
| (4) 外币报表折算 |                |               |       |                |               |               |               |                |
| 3.本期减少金额   |                |               |       |                |               |               |               |                |
| (1) 处置     |                |               |       |                |               |               |               |                |
| 4.期末余额     | 195,804,345.17 | 88,244,680.93 |       | 1,280,000.00   | 54,115,438.57 | 37,791,010.76 | 39,000,000.00 | 416,235,475.43 |
| 二、累计摊销     |                |               |       |                |               |               |               |                |
| 1.期初余额     | 27,511,980.96  | 59,955,880.51 |       | 400,000.00     | 49,857,818.27 | 20,409,617.07 | 12,350,000.00 | 170,485,296.81 |
| 2.本期增加金额   | 2,535,777.19   | 4,218,461.52  |       | 29,333.33      | 3,037,788.69  | 1,909,063.70  | 975,000.00    | 12,705,424.43  |
| (1) 计提     | 2,535,777.19   | 4,218,461.52  |       | 29,333.33      | 3,037,788.69  | 1,909,063.70  | 975,000.00    | 12,705,424.43  |
| (2) 外币报表折算 |                |               |       |                |               |               |               |                |

|          |                |               |  |            |               |               |               |                |
|----------|----------------|---------------|--|------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 3.本期减少金额 |                |               |  |            |               |               |               |                |
| (1) 处置   |                |               |  |            |               |               |               |                |
| 4.期末余额   | 30,047,758.15  | 64,174,342.03 |  | 429,333.33 | 52,895,606.96 | 22,318,680.77 | 13,325,000.00 | 183,190,721.24 |
| 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 | 165,756,587.02 | 24,070,338.90 |  | 850,666.67 | 1,219,831.61  | 15,472,329.99 | 25,675,000.00 | 233,044,754.19 |
| 2.期初账面价值 | 168,292,364.21 | 28,288,800.42 |  | 0.00       | 2,784,977.58  | 17,381,393.69 | 26,650,000.00 | 243,397,535.90 |

## (十九) 商誉

### 1、商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项  | 期初余额             | 本期增加    | 本期减少 | 期末余额             |
|------------------|------------------|---------|------|------------------|
|                  |                  | 企业合并形成的 | 处置   |                  |
| 上海新时达线缆科技有限公司    | 1,665,628.90     |         |      | 1,665,628.90     |
| 深圳众为兴技术股份有限公司    | 343,882,153.66   |         |      | 343,882,153.66   |
| 上海晓奥享荣汽车工业装备有限公司 | 78,659,210.55    |         |      | 78,659,210.55    |
| 上海会通自动化科技发展有限公司  | 694,166,016.20   |         |      | 694,166,016.20   |
| 上海杰先自动化系统有限公司    | 667,184.90       |         |      | 667,184.90       |
| 珠海市入江机电设备有限公司    | 832,106.13       |         |      | 832,106.13       |
| 杭州之山智控技术有限公司     | 337,646,353.98   |         |      | 337,646,353.98   |
| 合计               | 1,457,518,654.32 |         |      | 1,457,518,654.32 |

### 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   |                |
| 深圳众为兴技术股份有限公司    | 288,411,115.28 |      |      | 288,411,115.28 |
| 上海晓奥享荣汽车工业装备有限公司 | 31,179,769.36  |      |      | 31,179,769.36  |
| 合计               | 319,590,884.64 |      |      | 319,590,884.64 |

## (二十) 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         |
|------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 租入固定资产改良支出 | 3,688,861.41 | 2,069,224.52 | 968,787.99   |              | 4,789,297.94 |
| 网络改造费等其他费用 | 2,595,969.53 |              | 80,832.54    | 1,822,282.62 | 692,854.37   |
| 合计         | 6,284,830.94 | 2,069,224.52 | 1,049,620.53 | 1,822,282.62 | 5,482,152.31 |

## (二十一) 递延所得税资产/递延所得税负债

### 1、未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目        | 期末余额     |               | 期初余额     |               |
|-----------|----------|---------------|----------|---------------|
|           | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产       | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产       |
| 资产减值准备    |          | 20,120,087.36 |          | 20,539,642.79 |
| 内部交易未实现利润 |          | 558,295.95    |          | 558,295.95    |
| 递延收益      |          | 31,331.17     |          | 31,331.17     |
| 其他预提的负债   |          | 331,583.70    |          | 331,583.70    |
| 合计        |          | 21,041,298.18 |          | 21,460,853.61 |

## 2、未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目              | 期末余额     |               | 期初余额     |               |
|-----------------|----------|---------------|----------|---------------|
|                 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债       | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债       |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 |          | 7,951,812.29  |          | 9,119,985.77  |
| 其他权益工具投资公允价值变动  |          | 304,560.00    |          | 304,560.00    |
| 固定资产加速折旧抵扣所得税   |          | 1,979,004.86  |          | 1,979,004.86  |
| 结构性存款公允价值变动     |          | 33,791.41     |          | 127,551.68    |
| 合计              |          | 10,269,168.56 |          | 11,531,102.31 |

## 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 |                  | 21,041,298.18     |                  | 21,460,853.61     |
| 递延所得税负债 |                  | 10,269,168.56     |                  | 11,531,102.31     |

(二十二) 其他非流动资产

单位：元

| 项目        | 期末余额         |           |              | 期初余额         |           |              |
|-----------|--------------|-----------|--------------|--------------|-----------|--------------|
|           | 账面余额         | 减值准备      | 账面价值         | 账面余额         | 减值准备      | 账面价值         |
| 合同资产      | 390,000.00   | 19,500.00 | 370,500.00   | 390,000.00   | 19,500.00 | 370,500.00   |
| 预付长期资产构建款 | 5,973,540.00 |           | 5,973,540.00 | 5,704,767.98 |           | 5,704,767.98 |
| 合计        | 6,363,540.00 | 19,500.00 | 6,344,040.00 | 6,094,767.98 | 19,500.00 | 6,075,267.98 |

(二十三) 短期借款

1、短期借款分类

单位：元

| 项目   | 期末余额             | 期初余额           |
|------|------------------|----------------|
| 信用借款 | 1,100,000,000.00 | 770,000,000.00 |
| 汇票贴现 |                  |                |
| 合计   | 1,100,000,000.00 | 770,000,000.00 |

(二十四) 应付票据

单位：元

| 种类     | 期末余额           | 期初余额          |
|--------|----------------|---------------|
| 商业承兑汇票 |                |               |
| 银行承兑汇票 | 404,725,983.14 | 54,614,288.51 |
| 合计     | 404,725,983.14 | 54,614,288.51 |

(二十五) 应付账款

1、应付账款列示

单位：元

| 项目            | 期末余额           | 期初余额           |
|---------------|----------------|----------------|
| 与原材料采购业务有关的款项 | 642,918,987.75 | 637,751,201.16 |
| 与构建长期资产有关的款项  | 0.00           | 6,889,618.58   |
| 与费用支出有关的款项    | 1,984,927.88   | 8,026,973.60   |
| 合计            | 644,903,915.63 | 652,667,793.34 |

2、账龄超过 1 年的重要应付账款

无。

(二十六) 合同负债

1、合同负债列示

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 预收销售款 | 198,523,773.60 | 130,624,418.64 |
| 合计    | 198,523,773.60 | 130,624,418.64 |

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 |
|----|------|------|
|----|------|------|

|               |               |  |
|---------------|---------------|--|
| 长兴吉利汽车部件有限公司  | 16,521,619.00 | 吉利长兴 SS11 主线项目预收款                      |
| 荆门市长城智能科技有限公司 | 8,790,000.00  | 2021 年新增项目预收款 P03/P05/P06 车型机舱前后地板货箱线体 |
| 浙江鼎力机械股份有限公司  | 8,466,695.77  | 力臂筒切割改造项目（增加激光点寻位）预收款                  |
| 浙江力聚热水机有限公司   | 4,648,407.10  | 2021 年新增项目蒸汽锅炉焊接生产线预收款                 |
| 合计            | 38,426,721.87 | --                                     |

## （二十七）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         | 103,629,151.94 | 236,987,709.29 | 271,128,092.69 | 69,488,768.54 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 6,595.28       | 18,879,816.45  | 18,605,417.59  | 280,994.14    |
| 三、辞退福利         |                | 316,917.00     | 316,917.00     |               |
| 四、一年内到期的其他福利   |                |                |                |               |
| 合计             | 103,635,747.22 | 256,184,442.74 | 290,050,427.28 | 69,769,762.68 |

### 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  | 72,921,807.79  | 203,267,852.44 | 241,234,932.25 | 34,954,727.98 |
| 2、职工福利费        |                | 6,857,222.96   | 6,787,547.96   | 69,675.00     |
| 3、社会保险费        | 111,111.35     | 12,311,088.60  | 12,279,439.72  | 142,760.23    |
| 其中：医疗保险费       | 99,714.03      | 11,636,601.06  | 11,596,095.18  | 140,219.91    |
| 工伤保险费          | 231.85         | 428,958.80     | 427,360.10     | 1,830.55      |
| 生育保险费          | 11,165.47      | 245,528.74     | 255,984.44     | 709.77        |
| 4、住房公积金        | 91,426.09      | 9,644,641.51   | 9,563,565.01   | 172,502.59    |
| 5、工会经费和职工教育经费  | 30,504,806.71  | 4,906,903.78   | 1,262,607.75   | 34,149,102.74 |
| 6、短期带薪缺勤       |                |                |                |               |
| 7、短期利润分享计划     |                |                |                |               |
| 8、因解除劳动关系给予的补偿 |                |                |                |               |
| 9、其他短期薪酬       |                |                |                |               |
| 合计             | 103,629,151.94 | 236,987,709.29 | 271,128,092.69 | 69,488,768.54 |

### 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 | 6,308.93 | 18,302,246.04 | 18,038,738.64 | 269,816.33 |
| 2、失业保险费  | 286.35   | 577,570.41    | 566,678.95    | 11,177.81  |
| 合计       | 6,595.28 | 18,879,816.45 | 18,605,417.59 | 280,994.14 |

(二十八) 应交税费

单位：元

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税     | 18,812,713.07 | 37,235,895.73 |
| 企业所得税   | 23,297,894.47 | 11,637,936.23 |
| 个人所得税   | 2,098,614.48  | 1,771,551.20  |
| 城市维护建设税 | 503,222.68    | 1,875,099.71  |
| 教育费附加   | 450,583.07    | 1,715,483.26  |
| 其他      | 1,117,545.83  | 2,163,922.99  |
| 合计      | 46,280,573.60 | 56,399,889.12 |

(二十九) 其他应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 应付利息  | 4,840,657.73   | 2,725,805.36   |
| 应付股利  |                |                |
| 其他应付款 | 123,803,271.14 | 108,576,743.92 |
| 合计    | 128,643,928.87 | 111,302,549.28 |

1、应付利息

单位：元

| 项目              | 期末余额         | 期初余额         |
|-----------------|--------------|--------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 |              |              |
| 企业债券利息          | 3,935,518.85 | 2,030,164.47 |
| 短期借款应付利息        | 905,138.88   | 695,640.89   |
| 合计              | 4,840,657.73 | 2,725,805.36 |

2、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           |
|-------|----------------|----------------|
| 1 年以内 | 117,982,808.27 | 106,330,920.91 |
| 1-2 年 | 3,560,718.21   | 1,561,727.58   |
| 2-3 年 | 470,125.87     | 24,685.71      |

|       |                |                |
|-------|----------------|----------------|
| 3 年以上 | 1,789,618.79   | 659,409.72     |
| 合计    | 123,803,271.14 | 108,576,743.92 |

(三十) 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 | 1,642,053.63 | 5,127,981.45 |
| 合计     | 1,642,053.63 | 5,127,981.45 |

(三十一) 长期借款

单位：元

| 项目   | 期末余额          | 期初余额 |
|------|---------------|------|
| 信用借款 | 30,052,472.97 |      |
| 合计   | 30,052,472.97 |      |

(三十二) 应付债券

1、应付债券

单位：元

| 项目      | 期末余额           | 期初余额           |
|---------|----------------|----------------|
| 可转换公司债券 | 382,953,318.64 | 813,910,420.39 |
| 合计      | 382,953,318.64 | 813,910,420.39 |

## 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            | 本期债转股         | 期末余额           |
|---------|--------|-----------|--------------------------|----------------|----------------|------|---------------|-------|-----------------|---------------|----------------|
| 可转换公司债券 | 100.00 | 2017-11-6 | 2017-11-6 至<br>2023-11-6 | 882,505,700.00 | 813,910,420.39 |      | 11,604,804.73 |       | -441,069,779.04 | -1,492,127.44 | 382,953,318.64 |
| 其中：面值   |        |           |                          |                | 882,155,800.00 |      |               |       | -475,196,200.00 | -1,501,400.00 | 405,458,200.00 |
| 利息调整    |        |           |                          |                | -68,245,379.61 |      | 11,604,804.73 |       | 34,126,420.96   | 9,272.56      | -22,504,881.36 |
| 合计      | --     | --        | --                       | 882,505,700.00 | 813,910,420.39 |      | 11,604,804.73 |       | -441,069,779.04 | -1,492,127.44 | 382,953,318.64 |

## 3、可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

公司于2021年1月20日召开的第五届董事会第七次会议和第五届监事会第四次会议以及于2021年2月8日召开的2021年第一次债券持有人会议和2021年第一次临时股东大会分别审议通过了《关于变更募集资金用途并永久补充流动资金的议案》。根据募集说明书的约定，“时达转债”的附加回售条款生效。公司分别于2021年2月10日、2021年2月19日、2021年2月20日、2021年2月24日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网上披露了《关于“时达转债”回售的第一次提示性公告》、《关于“时达转债”回售的第二次提示性公告》、《关于“时达转债”回售的第三次提示性公告》、《关于“时达转债”回售的第四次提示性公告》（公告编号：临 2021-015、临 2021-016、临 2021-017、临 2021-018）。“时达转债”持有人可以在回售申报期内将持有的“时达转债”全部或部分回售给公司。回售价格为 100.432元人民币/张（含息税），回售申报期为 2021年2月22日至2021年2月26日。“时达转债”回售申报期已于2021年2月26日收市后结束，根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《证券回售付款通知》，“时达转债”（债券代码：128018）本次合计回售4,751,962张，回售金额为477,249,047.25元（含息税）。

2021上半年度，公司发行的时达转债因转股减少15,014张，增加股本202,322.00元，增加资本公积1,585,666.45元，减少其他权益工具286,759.21元。

(三十三) 租赁负债

单位：元

| 项目   | 期末余额         | 期初余额 |
|------|--------------|------|
| 租赁负债 | 8,755,028.81 |      |
| 合计   | 8,755,028.81 |      |

(三十四) 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 | 63,355,774.81 | 4,265,800.00 | 706,200.00 | 66,915,374.81 |      |
| 合计   | 63,355,774.81 | 4,265,800.00 | 706,200.00 | 66,915,374.81 | --   |

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<br>助金额 | 本期计入营业<br>外收入金额 | 本期计入其<br>他收益金额 | 本期冲减成<br>本费用金额 | 其他变动 | 期末余额          | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|--------------------------------|---------------|--------------|-----------------|----------------|----------------|------|---------------|-----------------|
| 集装箱堆场设备电气自动化关键技术研究与设计          | 900,000.00    |              |                 |                |                |      | 900,000.00    | 与资产、收益<br>相关    |
| 工业机器人伺服电机与驱动产品性能优化             | 1,252,500.00  | 467,500.00   |                 |                |                |      | 1,720,000.00  | 与资产相关           |
| PCBA 电路板组装自动化生产线升级改造项目         |               | 538,300.00   |                 |                |                |      | 538,300.00    | 与资产相关           |
| 2012 年上海市重点技术改造专项资金项目补提        | 1,316,000.00  |              |                 |                |                |      | 1,316,000.00  | 与资产相关           |
| 食品无菌纸盒包装机器人自动化生产线项目补助          | 431,200.00    |              |                 |                |                |      | 431,200.00    | 与资产相关           |
| 基于 SIC 功率器件的高效高可靠性电力电子系统研究项目补助 | 700,000.00    |              |                 |                |                |      | 700,000.00    | 与资产相关           |
| 工业机器人高性能伺服驱动器国产化替代项目补助         | 12,200,064.79 |              |                 |                |                |      | 12,200,064.79 | 与资产相关           |
| 工业机器人驱控一体化系统项目补助               | 2,050,000.00  | 2,050,000.00 |                 |                |                |      | 4,100,000.00  | 与资产相关           |

|  |               |           |  |            |  |  |               |       |
|--|---------------|-----------|--|------------|--|--|---------------|-------|
| 工业机器人驱控一体化配套项目补贴                             | 615,000.00    |           |  |            |  |  | 615,000.00    | 与资产相关 |
| 机器人高技能人才培养基地-实训设施设备资助款                       | 1,870,760.38  |           |  |            |  |  | 1,870,760.38  | 与资产相关 |
| 基于实时以太网的集中式多机器人控制系统补贴                        | 400,000.00    |           |  |            |  |  | 400,000.00    | 与资产相关 |
| 信息化建设-2018 第四批信息化发展专项补贴                      | 420,000.00    |           |  |            |  |  | 420,000.00    | 与资产相关 |
| 上海浦江人才计划项目(A00398)                           | 300,000.00    |           |  |            |  |  | 300,000.00    | 与资产相关 |
| 驱控一体机智能产线项目                                  | 594,495.41    |           |  |            |  |  | 594,495.41    | 与资产相关 |
| 面向工业机器人生产线的工艺规划仿智能机器人<br>(课题 3、4、5)          | 1,000,000.00  |           |  |            |  |  | 1,000,000.00  | 与收益相关 |
| 具备人机协作、自主学习功能的新一代智能工业机器人                     | 600,000.00    |           |  | 600,000.00 |  |  | 0.00          | 与资产相关 |
| 智能机器人研发及产业化项目                                | 22,080,000.00 |           |  |            |  |  | 22,080,000.00 | 与资产相关 |
| 四大产业政策认定项目                                   | 371,700.00    |           |  | 106,200.00 |  |  | 265,500.00    | 与资产相关 |
| 2017 年度四大产业政策扶持项目                            | 552,000.00    |           |  |            |  |  | 552,000.00    | 与资产相关 |
| 面向智能手机制造的柔性机器人自动化生产线研<br>制及示范应用课题 5          | 200,760.00    |           |  |            |  |  | 200,760.00    | 与资产相关 |
| 工业机器人中间件关键技术及应用平台研发                          | 320,000.00    | 80,000.00 |  |            |  |  | 400,000.00    | 与资产相关 |
| 飞机移动对接位姿追踪与精确测量技术研究-课题<br>1 大部件对接位姿高精度测量系统研究 | 540,000.00    |           |  |            |  |  | 540,000.00    | 与收益相关 |
| 面向智能手机制造的柔性机器人自动化生产线研<br>制及示范应用课题 3          | 238,900.00    |           |  |            |  |  | 238,900.00    | 与收益相关 |

|  |               |              |  |            |  |  |               |          |
|--|---------------|--------------|--|------------|--|--|---------------|----------|
| 集中式机器人智能伺服驱动器项目（运控）                      | 2,800,000.00  |              |  |            |  |  | 2,800,000.00  | 与收益相关    |
| 深圳市财政委员会六轴联动机器人、关键技术研发补贴                 | 755,221.49    |              |  |            |  |  | 755,221.49    | 与资产、收益相关 |
| 大力矩高精度伺服与减速一体机关键技术研发补贴                   | 45,000.00     |              |  |            |  |  | 45,000.00     | 与资产、收益相关 |
| 深圳市财政委员会未来产业政府补贴                         | 900,000.00    |              |  |            |  |  | 900,000.00    | 与资产相关    |
| 高速高精度运动控制器关键技术研发项目政府补助                   | 167,663.20    |              |  |            |  |  | 167,663.20    | 与资产相关    |
| 高精度 SCARA 机器人关键技术及应用工程实验室项目补助            | 3,176,550.00  |              |  |            |  |  | 3,176,550.00  | 与资产相关    |
| 重 20170030 工业机器人核心驱动系统技术研发               | 1,575,635.37  |              |  |            |  |  | 1,575,635.37  | 与资产相关    |
| 重 2020N009 面向 3C 及半导体精密制造的工业机器人关键技术研发    | 4,982,324.17  |              |  |            |  |  | 4,982,324.17  | 与资产相关    |
| 2020 年工业互联网创新发展工程项目-面向工业机器人开发及应用安全测试验证平台 |               | 1,130,000.00 |  |            |  |  | 1,130,000.00  | 与资产相关    |
| 合计                                       | 63,355,774.81 | 4,265,800.00 |  | 706,200.00 |  |  | 66,915,374.81 |          |

### (三十五) 其他非流动负债

单位：元

| 项目   | 期末余额 | 期初余额          |
|------|------|---------------|
| 合同负债 |      | 14,171,542.10 |
| 合计   |      | 14,171,542.10 |

### (三十六) 股本

单位：元

|      | 期初余额           | 本次变动增减(+、-) |    |           |              |              | 期末余额           |
|------|----------------|-------------|----|-----------|--------------|--------------|----------------|
|      |                | 发行<br>新股    | 送股 | 公积金<br>转股 | 其他           | 小计           |                |
| 股份总数 | 620,209,106.00 |             |    |           | 2,574,143.00 | 2,574,143.00 | 622,783,249.00 |

2021上半年度，公司发行的时达转债因转股减少15,014张，增加股本202,322.00元，增加资本公积1,585,666.45元。

2021年5月25日召开了第五届董事会第十一次会议，审议通过了《关于调整2021年股票期权与限制性股票激励计划首次授予激励对象名单及授予数量的议案》、《关于向激励对象首次授予股票期权和限制性股票的议案》。公司2021年股票期权与限制性股票激励计划首次授予限制性股票数量的总数为6,980,000股，授予价格为每股人民币3.09元。激励对象总人数为28人。其中，限制性股票（新增股份）首次授予数量2,371,821股，授予人数19人；限制性股票（回购股份）首次授予4,608,179股，授予人数28人。经立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）上海分所审验，截至2021年6月9日止，公司已完成6,980,000万股A股限制性股票的激励计划授予，认购款以人民币缴足，共计人民币21,568,200.00元，实际缴纳认购款21,568,200.00元，其中新增股本2,371,821.00元，冲减库存股27,720,540.73元，冲减资本公积-股本溢价8,524,161.73元。

### (三十七) 其他权益工具

#### 1、期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

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

## 2、期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

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          |
| 可转换公司债券   | 8,821,558 | 167,898,675.92 |      |      | 4,766,976 | 90,729,754.41 | 4,054,582 | 77,168,921.51 |
| 合计        | 8,821,558 | 167,898,675.92 |      |      | 4,766,976 | 90,729,754.41 | 4,054,582 | 77,168,921.51 |

公司于2021年1月20日召开的第五届董事会第七次会议和第五届监事会第四次会议以及于2021年2月8日召开的2021年第一次债券持有人会议和2021年第一次临时股东大会分别审议通过了《关于变更募集资金用途并永久补充流动资金的议案》。根据募集说明书的约定，“时达转债”的附加回售条款生效。公司分别于2021年2月10日、2021年2月19日、2021年2月20日、2021年2月24日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网上披露了《关于“时达转债”回售的第一次提示性公告》、《关于“时达转债”回售的第二次提示性公告》、《关于“时达转债”回售的第三次提示性公告》、《关于“时达转债”回售的第四次提示性公告》（公告编号：临 2021-015、临 2021-016、临 2021-017、临 2021-018）。“时达转债”持有人可以在回售申报期内将持有的“时达转债”全部或部分回售给公司。回售价格为 100.432 元人民币/张（含息税），回售申报期为 2021年2月22日至2021年2月26日。“时达转债”回售申报期已于2021年2月26日收市后结束，根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《证券回售付款通知》，“时达转债”（债券代码：128018）本次合计回售4,751,962张，回售金额为 477,249,047.25 元（含息税）。

2021上半年度，公司发行的时达转债因转股减少15,014张，增加股本202,322.00元，增加资本公积1,585,666.45元，减少其他权益工具286,759.21元。

(三十八) 资本公积

单位：元

| 项目         | 期初余额             | 本期增加          | 本期减少         | 期末余额             |
|------------|------------------|---------------|--------------|------------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 1,211,281,260.25 | 63,217,862.34 | 8,902,669.29 | 1,265,596,453.30 |
| 其他资本公积     |                  | 2,646,290.66  |              | 2,646,290.66     |
| 合计         | 1,211,281,260.25 | 65,864,153.00 | 8,902,669.29 | 1,268,242,743.96 |

(1) 公司于 2021 年 1 月 20 日召开的第五届董事会第七次会议和第五届监事会第四次会议以及于 2021 年 2 月 8 日召开的 2021 年第一次债券持有人会议和 2021 年第一次临时股东大会分别审议通过了《关于变更募集资金用途并永久补充流动资金的议案》。根据募集说明书的约定,“时达转债”的附加回售条款生效。公司分别于 2021 年 2 月 10 日、2021 年 2 月 19 日、2021 年 2 月 20 日、2021 年 2 月 24 日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网上披露了《关于“时达转债”回售的第一次提示性公告》、《关于“时达转债”回售的第二次提示性公告》、《关于“时达转债”回售的第三次提示性公告》、《关于“时达转债”回售的第四次提示性公告》(公告编号:临 2021-015、临 2021-016、临 2021-017、临 2021-018)。“时达转债”持有人可以在回售申报期内将持有的“时达转债”全部或部分回售给公司。回售价格为 100.432 元人民币/张(含息税),回售申报期为 2021 年 2 月 22 日至 2021 年 2 月 26 日。“时达转债”回售申报期已于 2021 年 2 月 26 日收市后结束,根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《证券回售付款通知》,“时达转债”(债券代码:128018)本次合计回售 4,751,962 张,回售金额为 477,249,047.25 元(含息税)。2021 上半年度,公司发行的时达转债因转股减少 15,014 张,增加股本 202,322.00 元,增加资本公积-股本溢价 1,585,666.45 元,减少其他权益工具 286,759.21 元。

(2) 公司于 2021 年 2 月 2 日召开的总经理办公会议,审议通过了《关于上海晓奥享荣汽车工业装备有限公司签署上海晓奥汽车有限公司投资合作协议的议案》。为了结合公司发展战略规划,聚焦公司主营业务发展,提升公司整体运营效力聚焦,公司控股子公司晓奥享荣以 3,000,000.00 元向上海东阁汽车技术发展中心(有限合伙)(以下简称“东阁汽车”)出让上海晓奥汽车有限公司(以下简称“晓奥汽车”)60%股权,同时东阁汽车向晓奥汽车增资 5,000,000.00 元,最终东阁汽车持有晓奥汽车 80%股权,晓奥享荣持有晓奥汽车 20%股权。截至报告期末,晓奥享荣已完成向晓奥汽车委派董事及相关工商变更事项,从而冲减资本公积 378,507.56 元。

(3) 2021 年 5 月 25 日召开了第五届董事会第十一次会议,审议通过了《关于调整 2021 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予激励对象名单及授予数量的议案》、《关于向激励对象首次授予股票期权和限制性股票的议案》。公司 2021 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予限制性股票数量的总数为 6,980,000 股,授予价格为每股人民币 3.09 元。激励对象总人数为 28 人。其中,限制性股票(新增股份)首次授予数量 2,371,821 股,授予人数 19 人;限制性股票(回购股份)首次授予 4,608,179 股,授予人数 28 人。经立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所审验,截至 2021 年 6 月 9 日止,公司已完成 6,980,000 万股 A 股限制性股票的激励计划授予,认购款以人民币缴足,共计人民币 21,568,200.00 元,实际缴纳认购款 21,568,200.00 元;其中新增股本 2,371,821.00 元,冲减库存股 27,720,540.73 元,冲减资本公积-股本溢价 8,524,161.73 元。

(4) 2021 年上半年度,公司于 2021 年 5 月 25 日授予的股票期权和限制性股票激励对象在本期取得的服务,计入相关成本或费用和资本公积-其他资本公积 2,646,290.66 元。根据《国家税务总局关于研发费用税前加计扣除归集范围有关问题的公告》(国家税务总局公告〔2017〕40 号)规定:工资薪金包括按规定可以在税前扣除的对研发人员股权激励的支出。子公司具体会计处理为根据激励对象人

员所属岗位不同，分别计入管理费用、研发费用、销售费用和成本，同时计入资本公积-其他资本公积。

### (三十九) 库存股

单位：元

| 项目  | 期初余额          | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额          |
|-----|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 库存股 | 21,896,359.23 | 27,392,381.50 | 27,720,540.73 | 21,568,200.00 |
| 合计  | 21,896,359.23 | 27,392,381.50 | 27,720,540.73 | 21,568,200.00 |

(1) 经本公司 2020 年 11 月 10 日第五届董事会第六次会议决议，公司拟使用自有资金以集中竞价交易的方式回购公司股份，回购的股份拟全部用于股权激励或员工持股计划。回购股份的资金总额不低于人民币 1,500 万元（含），且不超过人民币 3,000 万元（含），回购股份价格不超过 7.00 元/股（含），回购期限为自董事会审议通过本次回购股份方案之日起不超过 12 个月。截至 2021 年 06 月 30 日，公司通过回购专用证券账户以集中竞价交易的方式累计回购股份数量为 4,608,179 股，占公司总股本 0.74%，最高成交价为人民币 6.62 元/股，最低成交价为人民币 5.08 元/股，成交总金额为人民币 2,772.0541 万元（不含交易费用）。2021 上半年度新增库存股 5,824,181.50 元。

(2) 2021年5月25日召开了第五届董事会第十一次会议，审议通过了《关于调整2021年股票期权与限制性股票激励计划首次授予激励对象名单及授予数量的议案》、《关于向激励对象首次授予股票期权和限制性股票的议案》。公司2021年股票期权与限制性股票激励计划首次授予限制性股票数量的总数为6,980,000股，授予价格为每股人民币3.09元。激励对象总人数为28人。其中，限制性股票（新增股份）首次授予数量2,371,821股，授予人数19人；限制性股票（回购股份）首次授予4,608,179股，授予人数28人。经立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）上海分所审验，截至2021年6月9日止，公司已完成6,980,000万股A股限制性股票的激励计划授予，认购款以人民币缴足，共计人民币21,568,200.00元，实际缴纳认购款21,568,200.00元，其中新增股本2,371,821.00元，冲减库存股27,720,540.73元，冲减资本公积-股本溢价8,524,161.73元。

(四十) 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<br>前发生额 | 减：前期计入其<br>他综合收益当<br>期转入损益 | 减：前期计入其他<br>综合收益当期转<br>入留存收益 | 减：所得<br>税费用 | 税后归属于<br>母公司 | 税后归属于<br>少数股东 |              |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益      | 1,725,840.00 |               |                            |                              |             |              |               | 1,725,840.00 |
| 其中：重新计量设定受益计划变动额       |              |               |                            |                              |             |              |               |              |
| 权益法下不能转损益的其他综合收益       |              |               |                            |                              |             |              |               |              |
| 其他权益工具投资公允价值变动         | 1,725,840.00 |               |                            |                              |             |              |               | 1,725,840.00 |
| 企业自身信用风险公允价值变动         |              |               |                            |                              |             |              |               |              |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益       | -994,576.85  | 2,241,292.35  |                            |                              |             | 2,191,431.56 | 49,860.79     | 1,196,854.71 |
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收益     |              |               |                            |                              |             |              |               |              |
| 其他债权投资公允价值变动           |              |               |                            |                              |             |              |               |              |
| 金融资产重分类计入其他综合收益的金<br>额 |              |               |                            |                              |             |              |               |              |
| 其他债权投资信用减值准备           |              |               |                            |                              |             |              |               |              |
| 现金流量套期储备               |              |               |                            |                              |             |              |               |              |
| 外币财务报表折算差额             | -994,576.85  | 2,241,292.35  |                            |                              |             | 2,191,431.56 | 49,860.79     | 1,196,854.71 |
| 其他综合收益合计               | 731,263.15   | 2,241,292.35  |                            |                              |             | 2,191,431.56 | 49,860.79     | 2,922,694.71 |

(四十一) 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 | 86,240,331.08 |      |      | 86,240,331.08 |
| 合计     | 86,240,331.08 |      |      | 86,240,331.08 |

(四十二) 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           | 644,861,363.20 | 576,669,850.88 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） |                |                |
| 调整后期初未分配利润            | 644,861,363.20 | 576,669,850.88 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 88,563,432.04  | 43,335,861.74  |
| 减：提取法定盈余公积            |                |                |
| 提取任意盈余公积              |                |                |
| 提取一般风险准备              |                |                |
| 应付普通股股利               |                | 18,606,204.21  |
| 转作股本的普通股股利            |                |                |
| 期末未分配利润               | 733,424,795.24 | 601,399,508.41 |

(四十三) 营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额            |                  | 上期发生额            |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 主营业务 | 2,053,129,821.80 | 1,629,302,261.88 | 1,714,745,359.81 | 1,351,706,388.15 |
| 合计   | 2,053,129,821.80 | 1,629,302,261.88 | 1,714,745,359.81 | 1,351,706,388.15 |

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 862,977,294.93 元，其中，562,485,347.00 元预计将于 2021 年度确认收入，238,722,036.43 元预计将于 2022 年度确认收入，61,769,911.50 元预计将于 2023 年度确认收入。

(四十四) 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 | 1,956,014.34 | 1,342,289.56 |
| 教育费附加   | 1,801,925.29 | 1,320,924.94 |
| 房产税     | 1,657,609.99 | 1,205,704.93 |
| 土地使用税   | 235,539.90   | 235,708.06   |

|       |              |              |
|-------|--------------|--------------|
| 车船使用税 | 5,134.08     | 12,432.32    |
| 印花税   | 797,229.80   | 518,560.27   |
| 其他    | 14,364.11    | 17,387.95    |
| 合计    | 6,467,817.51 | 4,653,008.03 |

(四十五) 销售费用

单位：元

| 项目       | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------|---------------|---------------|
| 工资福利费费用  | 57,885,417.07 | 42,655,721.32 |
| 运输费      | 0.00          | 14,272,481.06 |
| 业务招待费    | 6,798,665.69  | 3,639,222.20  |
| 差旅费      | 4,359,804.26  | 2,391,505.55  |
| 房租及物业管理费 | 3,008,429.61  | 2,187,865.88  |
| 展览及广告费   | 1,978,954.38  | 963,446.68    |
| 办公用品及费用  | 537,441.11    | 359,308.56    |
| 其他       | 12,037,620.60 | 13,414,234.93 |
| 合计       | 86,606,332.72 | 79,883,786.18 |

(四十六) 管理费用

单位：元

| 项目          | 本期发生额          | 上期发生额         |
|-------------|----------------|---------------|
| 工资福利费费用     | 56,674,672.81  | 55,085,865.16 |
| 折旧及无形资产摊销费用 | 15,359,554.52  | 15,813,000.87 |
| 办公用品及费用     | 5,727,758.14   | 3,957,252.04  |
| 房租及物业管理费    | 4,331,377.65   | 3,757,304.60  |
| 后勤费用        | 2,840,001.92   | 2,712,906.03  |
| 审计费         | 2,470,816.99   | 2,677,281.22  |
| 修理费、维护费     | 1,692,236.33   | 1,276,298.09  |
| 车辆使用费       | 1,224,049.01   | 1,212,154.06  |
| 差旅费         | 918,431.11     | 524,224.52    |
| 其他          | 12,057,469.22  | 10,190,219.20 |
| 合计          | 103,296,367.70 | 97,206,505.79 |

(四十七) 研发费用

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 工资福利费费用 | 79,850,788.50 | 65,531,169.93 |

|             |                |               |
|-------------|----------------|---------------|
| 折旧及无形资产摊销费用 | 8,579,205.20   | 6,231,997.67  |
| 样品测试等物料消耗   | 8,437,737.00   | 6,065,690.35  |
| 房租及物业管理费    | 1,241,036.65   | 1,420,483.14  |
| 差旅费         | 1,895,728.23   | 899,443.39    |
| 其他          | 3,377,903.00   | 5,202,777.75  |
| 合计          | 103,382,398.58 | 85,351,562.23 |

(四十八) 财务费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出   | 36,718,870.31 | 51,895,293.72 |
| 减：利息收入 | 16,256,208.82 | 18,538,589.06 |
| 汇兑损益   | 635,172.03    | -252,282.35   |
| 其他     | 550,622.00    | 650,736.32    |
| 合计     | 21,648,455.52 | 33,755,158.63 |

(四十九) 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         |
|----------------|---------------|---------------|
| 企业扶持资金         | 18,042,059.16 | 15,115,832.34 |
| 嵌入式软件增值税即征即退收入 | 16,567,866.07 | 5,875,777.83  |
| 其他各项补助         | 2,108,154.40  | 4,598,628.02  |
| 合计             | 36,718,079.63 | 25,590,238.19 |

(五十) 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       | 4,808,797.94 | 3,648,515.74 |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 |              | 60,800.00    |
| 债务重组产生的投资收益          | 2,337,256.80 |              |
| 结构性存款的理财收益           | 1,301,162.27 | 2,884,921.18 |
| 合计                   | 8,447,217.01 | 6,594,236.92 |

(五十一) 公允价值变动收益

单位：元

| 项目      | 本期发生额      | 上期发生额 |
|---------|------------|-------|
| 交易性金融资产 | 442,830.35 |       |

|    |            |  |
|----|------------|--|
| 合计 | 442,830.35 |  |
|----|------------|--|

(五十二) 信用减值损失

单位：元

| 项目        | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-----------|---------------|---------------|
| 应收账款坏账损失  | -4,248,671.60 | -8,047,636.61 |
| 其他应收款坏账损失 | -84,896.21    | 42,524.73     |
| 应收票据坏账损失  | 329,077.98    |               |
| 其他        |               | -303,843.98   |
| 合计        | -4,004,489.83 | -8,308,955.86 |

(五十三) 资产减值损失

单位：元

| 项目                  | 本期发生额     | 上期发生额       |
|---------------------|-----------|-------------|
| 一、坏账损失              |           |             |
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 |           | -346,318.35 |
| 三、合同资产减值损失          | 17,392.36 |             |
| 合计                  | 17,392.36 | -346,318.35 |

(五十四) 资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源   | 本期发生额      | 上期发生额       |
|-------------|------------|-------------|
| 固定资产处置利得或损失 | -34,742.27 | -235,919.35 |

(五十五) 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 |
|----------|------------|--------------|---------------|
| 固定资产处置所得 | 7,075.80   |              | 7,075.80      |
| 罚款收入     | 345,453.58 | 627,930.72   | 345,453.58    |
| 其他       | 224,139.58 | 864,117.66   | 224,139.58    |
| 合计       | 576,668.96 | 1,492,048.38 | 576,668.96    |

(五十六) 营业外支出

单位：元

| 项目          | 本期发生额      | 上期发生额        | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|--------------|---------------|
| 对外捐赠        | 728,552.89 | 708,000.00   | 728,552.89    |
| 非流动资产毁损报废损失 | 32,757.58  | 17,708.76    | 32,757.58     |
| 其他          |            | 1,502,793.59 |               |

|    |            |              |            |
|----|------------|--------------|------------|
| 合计 | 761,310.47 | 2,228,502.35 | 761,310.47 |
|----|------------|--------------|------------|

(五十七) 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 | 41,928,803.24 | 32,873,656.27 |
| 递延所得税费用 | -505,702.69   | -520,061.79   |
| 合计      | 41,423,100.55 | 32,353,594.48 |

(五十八) 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         |
|-----------|---------------|---------------|
| 利息收入      | 14,094,619.73 | 4,045,566.52  |
| 政府补助收入    | 15,326,749.22 | 14,374,009.43 |
| 收回往来款、暂支款 | 7,523,649.95  | 16,620,099.11 |
| 代购业务往来款   | 14,040,162.96 | 51,371,530.15 |
| 其他        | 2,678,520.31  | 1,942,074.87  |
| 合计        | 53,663,702.17 | 88,353,280.08 |

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          |
|-------------|----------------|----------------|
| 销售费用支出      | 24,236,716.78  | 16,056,045.50  |
| 管理费用及研发费用支出 | 22,927,536.73  | 21,198,115.49  |
| 支付往来款、暂支款   | 58,280,295.98  | 35,527,524.38  |
| 财务费用-手续费    | 573,616.95     | 212,607.37     |
| 代购业务往来款     | 29,625,358.80  | 38,321,721.15  |
| 其他          | 16,462,432.16  | 7,857,070.31   |
| 合计          | 152,105,957.40 | 119,173,084.20 |

3、收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目   | 本期发生额 | 上期发生额          |
|------|-------|----------------|
| 票据贴现 | 0.00  | 254,408,972.22 |
| 合计   | 0.00  | 254,408,972.22 |

4、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 |
|-------|--------------|-------|
| 购买库存股 | 5,824,181.50 |       |
| 其他    | 238,624.52   |       |
| 合计    | 6,062,806.02 |       |

(五十九) 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                              | 102,404,733.08  | 52,392,183.90   |
| 加：资产减值准备                         | 3,987,097.47    | 8,655,274.21    |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 30,218,128.64   | 26,806,012.51   |
| 使用权资产折旧                          |                 |                 |
| 无形资产摊销                           | 12,705,424.43   | 12,893,505.15   |
| 长期待摊费用摊销                         | 1,049,620.53    | 1,166,910.30    |
| 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） | 34,742.27       | 235,919.35      |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              | 32,757.58       |                 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              | -442,830.35     |                 |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 36,718,870.31   | 37,588,117.78   |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -8,447,217.01   | -6,594,236.92   |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | 419,555.43      | -135,579.51     |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             | -1,261,933.75   | -1,173,412.52   |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | -187,773,490.38 | -140,128,414.38 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | 37,784,625.19   | 19,851,891.25   |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | 202,095,384.03  | 77,027,471.69   |
| 其他                               |                 |                 |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 229,525,467.47  | 88,585,642.81   |

|                       |                  |                  |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | --               | --               |
| 债务转为资本                |                  |                  |
| 一年内到期的可转换公司债券         |                  |                  |
| 融资租入固定资产              |                  |                  |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况：     | --               | --               |
| 现金的期末余额               | 1,102,556,294.16 | 498,862,501.34   |
| 减：现金的期初余额             | 1,138,637,982.10 | 1,048,648,680.76 |
| 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          | -36,081,687.94   | -549,786,179.42  |

## 2、现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目                          | 期末余额             | 期初余额             |
|-----------------------------|------------------|------------------|
| 一、现金                        | 1,102,556,294.16 | 1,138,637,982.10 |
| 其中：库存现金                     | 210,434.52       | 312,976.08       |
| 可随时用于支付的银行存款                | 1,100,064,013.44 | 1,130,224,846.32 |
| 可随时用于支付的其他货币资金              | 2,281,846.20     | 8,100,159.70     |
| 可用于支付的存放中央银行款项              |                  |                  |
| 存放同业款项                      |                  |                  |
| 拆放同业款项                      |                  |                  |
| 二、现金等价物                     |                  |                  |
| 其中：三个月内到期的债券投资              |                  |                  |
| 三、期末现金及现金等价物余额              | 1,102,556,294.16 | 1,138,637,982.10 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 |                  |                  |

## (六十) 所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目   | 期末账面价值        | 受限原因       |
|------|---------------|------------|
| 货币资金 | 36,911,563.62 | 详见本附注五、(一) |
| 应收票据 |               |            |
| 合计   | 36,911,563.62 | --         |

(六十一) 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  | --            | --       | 18,066,339.39 |
| 其中：美元 | 354,981.51    | 6.4709   | 2,297,049.87  |
| 欧元    | 283,788.59    | 7.6701   | 2,176,686.90  |
| 港币    | 13,999,928.41 | 0.8334   | 11,667,540.34 |
| 新加坡币  | 648.08        | 4.8095   | 3,116.95      |
| 加拿大币  | 997.99        | 5.2202   | 5,209.70      |
| 日元    | 32,619,014.50 | 0.058224 | 1,899,209.50  |
| 里亚尔   | 13,490.98     | 1.2991   | 17,526.13     |
| 应收账款  | --            | --       | 8,453,277.43  |
| 其中：美元 | 42,491.61     | 6.4709   | 274,958.97    |
| 欧元    | 837,714.13    | 7.6701   | 6,425,351.13  |
| 港币    | 2,103,392.52  | 0.8334   | 1,752,967.33  |
| 其他应收款 |               |          | 2,740,447.76  |
| 其中：美元 | 117,535.17    | 6.4709   | 760,558.30    |
| 欧元    | 180,971.61    | 7.6701   | 1,388,070.35  |
| 港币    | 233,406.85    | 0.8334   | 194,521.27    |
| 里亚尔   | 305,825.45    | 1.2991   | 397,297.84    |
| 应付账款  |               |          | 3,877,653.51  |
| 其中：欧元 | 503,833.62    | 7.6701   | 3,864,454.27  |
| 日元    | 226,697.58    | 0.058224 | 13,199.24     |
| 应交税费  |               |          | 336,909.75    |
| 其中：欧元 | 4,890.68      | 7.6701   | 37,512.00     |
| 港币    | 358,481.94    | 0.8334   | 298,758.85    |
| 里亚尔   | 491.80        | 1.2991   | 638.90        |
| 其他应付款 |               |          | 1,244,007.08  |
| 其中：欧元 | 109,634.22    | 7.6701   | 840,905.43    |
| 港币    | 88,250.76     | 0.8334   | 73,548.18     |
| 日元    | 82,690.64     | 0.058224 | 4,814.58      |
| 里亚尔   | 249,972.20    | 1.2991   | 324,738.89    |

(六十二) 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  |
|---------------------------------|---------------|-------------------------|------------|
| 集装箱堆场设备电气自动化关键技术研究与设计           | 900,000.00    | 递延收益                    |            |
| 工业机器人伺服电机与驱动产品性能优化              | 1,720,000.00  | 递延收益                    |            |
| PCBA 电路板组装自动化生产线升级改造项目          | 1,538,000.00  | 递延收益(已收到 538,300.00)    |            |
| 2012 年上海市重点技术改造专项资金项目补提         | 1,880,000.00  | 递延收益                    |            |
| 食品无菌纸盒包装机器人自动化生产线项目补助           | 718,600.00    | 递延收益(已收到 431,200.00)    |            |
| 基于 SIC 功率器件的高效高可靠性电力电子系统研究项目补助  | 700,000.00    | 递延收益                    |            |
| 工业机器人高性能伺服驱动器国产化替代项目补助          | 13,500,000.00 | 递延收益                    |            |
| 工业机器人驱控一体化系统项目补助                | 4,100,000.00  | 递延收益                    |            |
| 工业机器人驱控一体化配套项目补贴                | 1,230,000.00  | 递延收益(已收到 615,000.00)    |            |
| 机器人高技能人才培训基地-实训设施设备资助款          | 2,418,300.00  | 递延收益                    |            |
| 基于实时以太网的集中式多机器人控制系统补贴           | 400,000.00    | 递延收益                    |            |
| 信息化建设-2018 第四批信息化发展专项补贴         | 600,000.00    | 递延收益(已收到 420,000.00)    |            |
| 上海浦江人才计划项目(A00398)              | 300,000.00    | 递延收益                    |            |
| 驱控一体机智能产线项目                     | 600,000.00    | 递延收益                    |            |
| 面向工业机器人生产线的工艺规划仿智能机器人(课题 3、4、5) | 1,000,000.00  | 递延收益                    |            |
| 具备人机协作、自主学习功能的新一代智能工业机器人        | 600,000.00    | 递延收益                    | 600,000.00 |
| 智能机器人研发及产业化项目                   | 27,600,000.00 | 递延收益(已收到 22,080,000.00) |            |

|   |               |                        |               |
|---|---------------|------------------------|---------------|
| 四大产业政策认定项目                                | 1,062,000.00  | 递延收益                   | 106,200.00    |
| 2017 年度四大产业政策扶持项目                         | 552,000.00    | 递延收益                   |               |
| 面向智能手机制造的柔性机器人自动化生产线研制及示范应用课题 3、5         | 551,750.00    | 递延收益（已收到 439,660.00）   |               |
| 工业机器人中间件关键技术及应用平台研发                       | 400,000.00    | 递延收益                   |               |
| 飞机移动对接位姿追踪与精确测量技术研究-课题 1 大部件对接位姿高精度测量系统研究 | 675,000.00    | 递延收益（已收到 540,000.00）   |               |
| 集中式机器人智能伺服驱动器项目（运控）                       | 5,600,000.00  | 递延收益（已收到 2,800,000.00） |               |
| 深圳市财政委员会六轴联动机器人、关键技术研发补贴                  | 4,500,000.00  | 递延收益                   |               |
| 大力矩高精度伺服与减速一体机关键技术研发补贴                    | 1,000,000.00  | 递延收益                   |               |
| 深圳市财政委员会未来产业政府补贴                          | 2,700,000.00  | 递延收益                   |               |
| 高速高精度运动控制器关键技术研发项目政府补助                    | 4,000,000.00  | 递延收益                   |               |
| 高精度 SCARA 机器人关键技术及应用工程实验室项目补助             | 5,000,000.00  | 递延收益                   |               |
| 重 20170030 工业机器人核心驱动系统技术研发                | 4,000,000.00  | 递延收益                   |               |
| 重 2020N009 面向 3C 及半导体精密制造的工业机器人关键技术研发     | 5,000,000.00  | 递延收益                   |               |
| 2020 年工业互联网创新发展工程项目-面向工业机器人开发及应用安全测试验证平台  | 2,260,000.00  | 递延收益（已收到 1,130,000.00） |               |
| 经济城退税                                     | 12,404,000.00 | 其他收益                   | 12,404,000.00 |
| 嵌入式软件退税                                   | 16,567,866.07 | 其他收益                   | 16,567,866.07 |
| 个税返还                                      | 151,696.83    | 其他收益                   | 151,696.83    |
| 银收上海市知识产权局：专利资助费                          | 106,500.00    | 其他收益                   | 106,500.00    |

|                                    |                |      |               |
|------------------------------------|----------------|------|---------------|
| 残疾人就业服务中心超比例奖励                     | 5,776.30       | 其他收益 | 5,776.30      |
| 202105 教育费附加产教融减免                  | 130,878.70     | 其他收益 | 130,878.70    |
| 马陆镇财政所拨 2020 年下半年人才补贴              | 137,500.00     | 其他收益 | 137,500.00    |
| 高质量专项第三批（首台套）                      | 4,000,000.00   | 其他收益 | 4,000,000.00  |
| 浦发银行收到-市级国库收付中心财政直接支付清算账户          | 1,500,000.00   | 其他收益 | 1,500,000.00  |
| 上海市国际贸易促进委员会                       | 135,000.00     | 其他收益 | 135,000.00    |
| 杭州市余杭区就业管理补助-小微企业招用                | 6,722.92       | 其他收益 | 6,722.92      |
| 2019 能源双效考核奖励                      | 16,528.95      | 其他收益 | 16,528.95     |
| 2020 规上工业企业智能化补助                   | 12,500.00      | 其他收益 | 12,500.00     |
| 2021 年深圳市南山区人力资源局企业岗前补贴            | 14,000.00      | 其他收益 | 14,000.00     |
| 2020 年深圳市南山区南头街道办事处招用离校未就业补贴       | 35,000.00      | 其他收益 | 35,000.00     |
| 南山区科技创新局专利支持计划补助                   | 7,000.00       | 其他收益 | 7,000.00      |
| 中山火炬高技术产业开发区经济发展和科技信息局             | 5,000.00       | 其他收益 | 5,000.00      |
| 深圳市南山区南头街道办事处 4 月小微企业新招用补贴         | 2,000.00       | 其他收益 | 2,000.00      |
| 深圳市科技创新委员会-高新处报 2020 年企业研究开发资助拨款   | 741,000.00     | 其他收益 | 741,000.00    |
| 深圳国家知识产权局专利代办处-2020 年国内发明、国外发明专利补贴 | 2,500.00       | 其他收益 | 2,500.00      |
| 深圳南山区人力资源局以工代训补贴（2021 年第 1 批）      | 25,500.00      | 其他收益 | 25,500.00     |
| 其他各项补助                             | 4,909.86       | 其他收益 | 4,909.86      |
| 合计                                 | 133,117,529.63 |      | 36,718,079.63 |

## 六、合并范围的变更

### （一）其他原因的合并范围变动

（1）公司于 2021 年 2 月 2 日召开的总经理办公会议审议通过了《关于上海晓奥享荣汽车工业装备有限公司签署上海晓奥汽车有限公司投资合作协议的议案》。为了结合公司发展战略规划，聚焦公司主营业务发展，提升公司整体运营效力聚焦，公司控股子公司晓奥享荣以 3,000,000.00 元向东阁汽车出让晓奥汽车 60% 股权，同时东阁汽车向晓奥汽车增资 5,000,000.00 元。最终东阁汽车持有晓奥汽车 80% 股权，晓奥享荣持有晓奥汽车 20% 股权。截至报告期末，晓奥汽车的股权转让事项已完成相关变更事项，不再纳入公司合并财务报表范围。

（2）2021 年 3 月 9 日，公司收到了上海市嘉定区市场监督管理局核发的《准予注销登记通知书》，准予注销子公司上海新时达电梯部件有限公司，截至 2021 年 6 月 30 日，上海新时达电梯部件有限公司的注销登记手续已办理完毕。上海新时达电梯部件有限公司注销后，不再纳入公司合并财务报表范围。

（3）2021 年 4 月 30 日，公司收到了昆山市市场监督管理局核发的《准予注销登记通知书》，准予注销子公司新时达机器人（江苏）有限公司，截至 2021 年 6 月 30 日，新时达机器人（江苏）有限公司的注销登记手续已办理完毕。新时达机器人（江苏）有限公司注销后，不再纳入公司合并财务报表范围。

## 七、在其他主体中的权益

### （一）在子公司中的权益

#### 1、企业集团的构成

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

|                  |    |    |    |         |         |    |
|------------------|----|----|----|---------|---------|----|
| 上海晓奥享荣自动化设备有限公司  | 上海 | 上海 | 制造 |         | 90.44%  | 设立 |
| 晓奥工业智能装备（苏州）有限公司 | 上海 | 上海 | 制造 |         | 81.25%  | 设立 |
| 上海晓奥机械设备有限公司     | 上海 | 上海 | 制造 |         | 81.25%  | 设立 |
| 上海会通自动化科技发展有限公司  | 上海 | 上海 | 销售 |         | 81.25%  | 购买 |
| 上海杰先自动化系统有限公司    | 上海 | 上海 | 研发 |         | 81.25%  | 购买 |
| 深圳市入江机电设备有限公司    | 深圳 | 深圳 | 销售 |         | 81.25%  | 购买 |
| 珠海市入江机电设备有限公司    | 珠海 | 珠海 | 销售 |         | 81.25%  | 购买 |
| 深圳众为兴技术股份有限公司    | 深圳 | 深圳 | 制造 |         | 81.25%  | 购买 |
| 深圳市光泓数控设备有限公司    | 深圳 | 深圳 | 制造 |         | 81.25%  | 设立 |
| 广东众为兴机器人有限公司     | 广东 | 广东 | 制造 |         | 81.25%  | 设立 |
| 东莞新时达智能装备有限公司    | 广东 | 广东 | 制造 |         | 81.25%  | 设立 |
| 杭州之山智控技术有限公司     | 杭州 | 杭州 | 制造 | 100.00% |         | 购买 |
| 上海佰匠智能科技有限公司     | 上海 | 上海 | 销售 |         | 100.00% | 购买 |
| 上海新时达云贸易有限公司     | 上海 | 上海 | 销售 | 100.00% |         | 设立 |
| 上海新时达网络科技有限公司    | 上海 | 上海 | 研发 | 100.00% |         | 设立 |
| 上海奥莎新时达节能科技有限公司  | 上海 | 上海 | 销售 | 100.00% |         | 设立 |
| 德国新时达电气有限公司      | 德国 | 德国 | 制造 | 98.07%  |         | 购买 |
| 香港国际新时达集团有限公司    | 香港 | 香港 | 销售 | 100.00% |         | 设立 |
| 新时达辛格林纳巴西有限公司    | 巴西 | 巴西 | 销售 | 51.00%  |         | 设立 |
| STEPJP 株式会社      | 日本 | 日本 | 研发 |         | 81.25%  | 设立 |

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

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

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

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

## 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     |
|---------------|----------|---------------|----------------|----------------|
| 上海新时达智能科技有限公司 | 18.75%   | 14,009,818.39 |                | 579,515,682.13 |

### 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      |
| 上海新时达智能<br>科技有限公司 | 2,210,917.6 | 1,454,159.4 | 3,665,077.1 | 715,789,600 | 78,292,954. | 794,082,5 | 2,085,406, | 1,442,480,4 | 3,527,886,6 | 669,995,9 | 62,968,628. | 732,964,5 |
|                   | 46.89       | 76.86       | 23.75       | .61         | 87          | 55.48     | 136.56     | 69.15       | 05.71       | 43.85     | 25          | 72.10     |

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      |
| 上海新时达智能科技<br>有限公司 | 1,248,516,270.04 | 75,712,155.14 | 75,519,109.03 | 92,431,432.08 | 1,047,223,471.50 | 49,067,943.37 | 49,107,604.76 | 99,271,110.79 |

(二) 在合营安排或联营企业中的权益

1、重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称     | 主要经营地 | 注册地  | 业务性质 | 持股比例   |        | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|-----------------|-------|------|------|--------|--------|---------------------|
|                 |       |      |      | 直接     | 间接     |                     |
| 辛格林纳自动化马来西亚有限公司 | 马来西亚  | 马来西亚 | 销售   | 50.00% |        | 权益法                 |
| 上海北科良辰自动化设备有限公司 | 上海    | 上海   | 销售   | 35.00% |        | 权益法                 |
| 上海浩疆自动化科技有限公司   | 上海    | 上海   | 销售   | 35.00% |        | 权益法                 |
| 无锡良辰电子有限公司      | 无锡    | 无锡   | 销售   | 35.00% |        | 权益法                 |
| 上海晓奥汽车有限公司      | 上海    | 上海   | 制造   |        | 16.25% | 权益法                 |

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      |
|----------------|-----------------|-----------------|
|                | 辛格林纳自动化马来西亚有限公司 | 辛格林纳自动化马来西亚有限公司 |
| 流动资产           | 8,970,393.63    | 7,795,148.25    |
| 其中：现金和现金等价物    | 487,672.79      | 698,367.93      |
| 非流动资产          | 372,800.88      | 377,374.31      |
| 资产合计           | 9,343,194.51    | 8,172,522.56    |
| 流动负债           | 4,256,674.73    | 2,536,168.99    |
| 非流动负债          |                 |                 |
| 负债合计           | 4,256,674.73    | 2,536,168.99    |
| 少数股东权益         |                 |                 |
| 归属于母公司股东权益     | 5,086,519.78    | 5,636,353.57    |
| 按持股比例计算的净资产份额  | 2,543,259.89    | 2,818,176.79    |
| 调整事项           |                 |                 |
| --商誉           |                 |                 |
| --内部交易未实现利润    |                 |                 |
| --其他           |                 |                 |
| 对合营企业权益投资的账面价值 | 2,643,131.74    | 2,814,514.19    |

上海新时达电气股份有限公司  
2021 半年度  
财务报表附注

|                          |              |              |
|--------------------------|--------------|--------------|
| 存在公开报价的合营企业<br>权益投资的公允价值 |              |              |
| 营业收入                     | 3,184,874.03 | 2,626,033.79 |
| 财务费用                     |              |              |
| 所得税费用                    |              |              |
| 净利润                      | -342,764.89  | -260,396.20  |
| 终止经营的净利润                 |              |              |
| 其他综合收益                   |              |              |
| 综合收益总额                   | -342,764.89  | -260,396.20  |
| 本年度收到的来自合营企<br>业的股利      |              |              |

### 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      |               |               |               |
|---------------|-----------------|---------------|---------------|---------------|-----------------|---------------|---------------|---------------|
|               | 上海北科良辰自动化设备有限公司 | 上海浩疆自动化科技有限公司 | 无锡良辰电子有限公司    | 上海晓奥汽车有限公司    | 上海北科良辰自动化设备有限公司 | 上海浩疆自动化科技有限公司 | 无锡良辰电子有限公司    | 上海晓奥汽车有限公司    |
| 流动资产          | 257,359,238.30  | 25,075,256.64 | 13,162,354.66 | 47,242,796.08 | 251,448,409.58  | 22,472,368.97 | 13,227,553.74 | 23,446,463.36 |
| 非流动资产         | 3,372,390.90    |               | 1,252,804.24  | 2,591,102.14  | 7,471,336.96    |               | 1,701,549.34  | 2,244,411.09  |
| 资产合计          | 260,731,629.20  | 25,075,256.64 | 14,415,158.90 | 49,833,898.22 | 258,919,746.54  | 22,472,368.97 | 14,929,103.08 | 25,690,874.45 |
| 流动负债          | 80,687,758.28   | 1,022,504.65  | 1,216,368.78  | 37,424,685.44 | 88,205,850.07   | 271,309.29    | 753,890.19    | 20,711,284.99 |
| 非流动负债         |                 |               |               | 0.00          |                 |               |               | 0.00          |
| 负债合计          | 80,687,758.28   | 1,022,504.65  | 1,216,368.78  | 37,424,685.44 | 88,205,850.07   | 271,309.29    | 753,890.19    | 20,711,284.99 |
| 少数股东权益        |                 |               |               |               |                 |               |               |               |
| 归属于母公司股东权益    | 180,043,870.92  | 24,052,751.99 | 13,198,790.12 | 12,409,212.78 | 170,713,896.47  | 22,201,059.68 | 14,175,212.89 | 4,979,589.46  |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 63,015,354.82   | 8,418,463.20  | 4,619,576.54  | 2,016,497.08  | 59,749,863.76   | 7,770,370.89  | 4,961,324.51  | 4,045,916.44  |
| 调整事项          |                 |               |               |               |                 |               |               |               |
| --商誉          |                 |               |               |               |                 |               |               |               |
| --内部交易未实现利润   |                 |               |               |               |                 |               |               |               |
| --其他          |                 |               |               |               |                 |               |               |               |
| 对联营企业权益投资的账   | 104,008,763.36  | 12,427,109.93 | 5,107,360.97  | 2,512,349.11  | 100,105,463.16  | 11,857,364.30 | 5,566,480.62  | 0.00          |

|                          |                |              |               |               |                |              |               |               |
|--------------------------|----------------|--------------|---------------|---------------|----------------|--------------|---------------|---------------|
| 面价值                      |                |              |               |               |                |              |               |               |
| 存在公开报价的联营企业<br>权益投资的公允价值 |                |              |               |               |                |              |               |               |
| 营业收入                     | 147,680,622.92 | 6,389,997.66 | 27,829,585.57 | 76,997,848.86 | 122,931,927.09 | 2,235,452.92 | 29,716,932.90 | 32,748,672.59 |
| 净利润                      | 11,152,286.29  | 1,627,844.65 | 688,229.57    | 2,429,623.32  | 9,009,852.45   | 639,465.21   | 1,147,007.61  | -29,947.44    |
| 终止经营的净利润                 |                |              |               |               |                |              |               |               |
| 其他综合收益                   |                |              |               |               |                |              |               |               |
| 综合收益总额                   | 11,152,286.29  | 1,627,844.65 | 688,229.57    | 2,429,623.32  | 9,009,852.45   | 639,465.21   | 1,147,007.61  | -29,947.44    |
| 本年度收到的来自联营企<br>业的股利      |                |              | 700,000.00    |               |                |              |               |               |

## 八、公允价值的披露

### (一) 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   | 第二层次公允价值计量     | 合计             |
| 一、持续的公允价值计量              |              |              |                |                |
| (一) 交易性金融资产              | 4,549,865.80 |              |                | 4,549,865.80   |
| 1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 4,549,865.80 |              |                | 4,549,865.80   |
| (1) 债务工具投资               |              |              |                |                |
| (2) 权益工具投资               | 4,549,865.80 |              |                | 4,549,865.80   |
| (3) 衍生金融资产               |              |              |                |                |
| (二) 其他债权投资               |              |              |                |                |
| (三) 其他权益工具投资             |              | 2,230,400.00 | 6,900,000.00   | 9,130,400.00   |
| (四) 应收款项融资               |              |              | 489,216,311.85 | 489,216,311.85 |
| 持续以公允价值计量的资产总额           | 4,549,865.80 | 2,230,400.00 | 496,116,311.85 | 502,896,577.65 |
| 二、非持续的公允价值计量             |              |              |                |                |

### (二) 其他

#### 1、公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

2、“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”中的“(3) 衍生金融工具”实质为结构性存款。

## 九、关联方及关联交易

### (一) 本企业的母公司情况

本企业最终控制方是自然人纪翌及其父母纪德法、刘丽萍，对公司的持股比例和表决权比例为29.87%。

### (二) 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“七、在其他主体中的权益”。

### (三) 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“七、在其他主体中的权益”。

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

| 合营或联营企业名称       | 与本企业关系 |
|-----------------|--------|
| 辛格林纳自动化马来西亚有限公司 | 合营企业   |

|                 |      |
|-----------------|------|
| 上海北科良辰自动化设备有限公司 | 联营企业 |
| 上海晓奥汽车有限公司      | 联营企业 |

(四) 关联交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

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     |
|-----------------|--------|-----------|---------|----------|-----------|
| 上海北科良辰自动化设备有限公司 | 原材料采购  | 22,749.39 |         |          | 88,385.89 |

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        |
|-----------------|--------|--------------|--------------|
| 辛格林纳自动化马来西亚有限公司 | 销售商品   | 4,858,371.04 | 1,077,837.60 |
| 上海晓奥汽车有限公司      | 提供劳务   | 439,594.81   |              |

(五) 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 | 辛格林纳自动化马来西亚有限公司 | 3,175,540.68 | 117,091.34 | 1,577,697.76 | 77,228.26 |
| 应收账款 | 上海晓奥汽车有限公司      | 9,718,373.52 | 194,367.47 |              |           |

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 | 上海北科良辰自动化设备有限公司 | 21,289.81 | 130,582.89 |

十、股份支付

(一) 股份支付总体情况

单位：元

|                               |               |
|-------------------------------|---------------|
| 公司本期授予的各项权益工具总额               | 18,900,000.00 |
| 公司本期行权的各项权益工具总额               | 0.00          |
| 公司本期失效的各项权益工具总额               | 0.00          |
| 公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限   |               |
| 公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限 |               |

公司于 2021 年 5 月 25 日召开第五届董事会第十一次会议和第五届监事会第八次会议审议通过了《关于向激励对象首次授予股票期权和限制性股票的议案》，根据《上市公

司股权激励管理办法》以及《上海新时达电气股份有限公司 2021 年股票期权与限制性股票激励计划（草案）》（以下简称“股权激励计划”或“激励计划”）的规定以及公司 2021 年 5 月 12 日第二次临时股东大会的授权，董事会认为公司 2021 年股票期权与限制性股票激励计划的授予条件已经成就，同意确定 2021 年 5 月 25 日为公司本次激励计划的授权日/授予日。

(1) 股票期权

2021 年 5 月 25 日公司向符合条件的激励对象授予股票期权，合计授予股票期权数量 11,920,000 份，激励对象人数 151 人，行权价格为 6.17 元/份，股票期权登记完成时间：2021 年 6 月 22 日。股票期权激励计划有效期为自股票期权授权之日起至激励对象获授的所有股票期权行权或注销完毕之日止，最长不超过 36 个月。激励对象获授的全部股票期权适用不同的等待期，分别为 12 个月、24 个月，均自激励对象获授股票期权授权完成登记日起计算。授权日与首次可行权日之间的间隔不得少于 12 个月。激励计划第一个行权期为自首次授予股票期权授权完成日起 12 个月后的首个交易日起至首次授予股票期权授权完成日起 24 个月内的最后一个交易日当日止，行权比例 50%；第二个行权期为自首次授予股票期权授权完成日起 24 个月后的首个交易日起至首次授予股票期权授权完成日起 36 个月内的最后一个交易日当日止，行权比例 50%。

(2) 限制性股票

2021 年 5 月 25 日公司向符合条件的激励对象授予限制性股票，合计授予限制性股票数量 6,980,000 股，激励对象总人数 28 人。其中：限制性股票（新增股份）授予数量 2,371,821 股，授予人数 19 人，限制性股票（新增股份）上市日期为 2021 年 6 月 29 日；限制性股票（回购股份）授予数量 4,608,179 股，授予人数 28 人，限制性股票（回购股份）上市日期为 2021 年 6 月 30 日。5 月 25 日收盘价 7.01 元/股，授予价格 3.09 元/股。限制性股票激励计划的有效期限为自限制性股票授予之日起至激励对象获授的所有限制性股票解除限售或回购注销完毕之日止，最长不超过 36 个月。激励对象获授的全部限制性股票适用不同的限售期，分别为 12 个月、24 个月，均自激励对象获授限制性股票完成登记之日起计算。授予日与首次解除限售日之间的间隔不得少于 12 个月。激励对象第一个解除限售期为自首次授予限制性股票上市日起 12 个月后的首个交易日起至首次授予限制性股票授予完成日起 24 个月内的最后一个交易日当日止，解除限售比例 50%；第二个解除限售期为自首次授予限制性股票上市日起 24 个月后的首个交易日起至首次授予限制性股票授予完成之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止，解除限售比例 50%。

(二) 以权益结算的股份支付情况

单位：元

|                       |   |
|-----------------------|---|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法      | 股票期权：Black-Scholes 模型<br>限制性股票：限制性股票公允价值=授予日收盘价格-授予价格         |
| 可行权权益工具数量的确定依据        | 公司根据最新取得的可行权/解除限售人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权/解除限售的股票期权/限制性股票数量 |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因     |   |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 2,646,290.66  |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额   | 2,646,290.66  |

十一、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

资产负债表日公司不存在需要披露的重要承诺事项。

## (二) 或有事项

资产负债表日公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十二、资产负债表日后事项

### (一) 利润分配情况

| 单位：元            |               |
|-----------------|---------------|
| 拟分配的利润或股利       | 24,911,544.44 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 24,911,544.44 |

本次权益分派股权登记日为：2021 年 7 月 20 日，除权除息日为：2021 年 7 月 21 日。

## 十三、其他重要事项

无

#### 十四、母公司财务报表主要目注释

##### (一) 应收账款

##### 1、应收账款分类披露

单位：元

| 类别                       | 期末余额           |         |               |         |                | 期初余额           |         |               |         |                |
|--------------------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|
|                          | 账面余额           |         | 坏账准备          |         | 账面价值           | 账面余额           |         | 坏账准备          |         | 账面价值           |
|                          | 金额             | 比例      | 金额            | 计提比例    |                | 金额             | 比例      | 金额            | 计提比例    |                |
| 按单项计提坏账准备的应收账款           | 36,101,348.49  | 6.00%   | 36,101,348.49 | 100.00% |                | 36,101,348.49  | 9.76%   | 36,101,348.49 | 100.00% | 0.00           |
| 其中：单项金额重大但单独计提坏账准备的应收账款  | 0.00           | 0.00%   | 0.00          | 0.00%   | 0.00           | 0.00           | 0.00%   | 0.00          | 0.00%   | 0.00           |
| 其中：单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 36,101,348.49  | 6.00%   | 36,101,348.49 | 100.00% |                | 36,101,348.49  | 9.76%   | 36,101,348.49 | 100.00% | 0.00           |
| 按组合计提坏账准备的应收账款           | 565,695,115.49 | 94.00%  | 27,234,886.10 | 4.81%   | 538,460,229.39 | 333,850,387.13 | 90.24%  | 22,124,983.05 | 6.63%   | 311,725,404.08 |
| 其中：组合 1                  | 565,695,115.49 | 94.00%  | 27,234,886.10 | 4.81%   | 538,460,229.39 | 333,850,387.13 | 90.24%  | 22,124,983.05 | 6.63%   | 311,725,404.08 |
| 合计                       | 601,796,463.98 | 100.00% | 63,336,234.59 | 10.52%  | 538,460,229.39 | 369,951,735.62 | 100.00% | 58,226,331.54 | 15.74%  | 311,725,404.08 |

按单项计提坏账准备：单项不重大 36,101,348.49 元

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        |
| 浙江西屋电梯股份公司 | 7,276,470.20 | 7,276,470.20 | 100.00% | 长期催讨、预计无法收回 |

|                |               |               |         |             |
|----------------|---------------|---------------|---------|-------------|
| 上海华蒂电梯销售有限公司   | 3,716,084.03  | 3,716,084.03  | 100.00% | 长期催讨、预计无法收回 |
| 上海席尔诺电梯有限公司    | 3,398,320.00  | 3,398,320.00  | 100.00% | 长期催讨、预计无法收回 |
| 许昌德瑞电梯有限公司     | 2,582,090.30  | 2,582,090.30  | 100.00% | 长期催讨、预计无法收回 |
| 优诺电梯股份有限公司     | 2,163,640.54  | 2,163,640.54  | 100.00% | 长期催讨、预计无法收回 |
| 苏州帝奥电梯有限公司     | 1,820,000.00  | 1,820,000.00  | 100.00% | 长期催讨、预计无法收回 |
| 上海东浩国际商务有限公司   | 1,569,329.22  | 1,569,329.22  | 100.00% | 长期催讨、预计无法收回 |
| 湖南奥莎电梯集团股份有限公司 | 1,237,320.66  | 1,237,320.66  | 100.00% | 长期催讨、预计无法收回 |
| 四川美奥斯通科技股份有限公司 | 1,183,000.00  | 1,183,000.00  | 100.00% | 长期催讨、预计无法收回 |
| 其他零星客户         | 11,155,093.54 | 11,155,093.54 | 100.00% | 长期催讨、预计无法收回 |
| 合计             | 36,101,348.49 | 36,101,348.49 | --      | --          |

按组合计提坏账准备：27,234,886.10 元

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   | 538,827,195.54 | 10,777,041.77 | 2.00%   |
| 1 至 2 年 | 8,283,069.47   | 2,484,920.84  | 30.00%  |
| 2 至 3 年 | 4,998,540.77   | 2,499,270.39  | 50.00%  |
| 3 至 4 年 | 2,927,942.95   | 1,756,765.77  | 60.00%  |
| 4 至 5 年 | 2,353,698.58   | 1,412,219.15  | 60.00%  |
| 5 年以上   | 8,304,668.18   | 8,304,668.18  | 100.00% |
| 合计      | 565,695,115.49 | 27,234,886.10 | --      |

按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末余额           |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 538,380,074.11 |
| 1 至 2 年      | 8,323,387.37   |
| 2 至 3 年      | 5,049,006.42   |
| 3 至 4 年      | 6,688,556.11   |
| 4 至 5 年      | 4,338,671.46   |
| 5 年以上        | 39,016,768.51  |
| 合计           | 601,796,463.98 |

## 2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

| 类别   | 期初余额          | 本期变动金额       |       |          | 期末余额          |
|------|---------------|--------------|-------|----------|---------------|
|      |               | 计提           | 收回或转回 | 核销       |               |
| 应收账款 | 58,226,331.54 | 5,111,922.66 |       | 2,019.61 | 63,336,234.59 |
| 合计   | 58,226,331.54 | 5,111,922.66 |       | 2,019.61 | 63,336,234.59 |

## 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 | 2,019.61 |

## 4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 期末余额           |                |              |
|------|----------------|----------------|--------------|
|      | 应收账款           | 占应收账款合计数的比例(%) | 坏账准备         |
| 第一名  | 96,505,303.25  | 16.04%         | 1,930,106.07 |
| 第二名  | 68,762,384.49  | 11.43%         | 1,375,247.69 |
| 第三名  | 42,817,975.36  | 7.12%          | 2,542,087.20 |
| 第四名  | 39,995,554.48  | 6.65%          | 2,077,792.51 |
| 第五名  | 19,382,520.41  | 3.22%          | 387,650.41   |
| 合计   | 267,463,737.99 | 44.46%         |              |

## (二) 其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 应收利息  | 2,925,598.68   | 4,822,158.90   |
| 应收股利  |                |                |
| 其他应收款 | 246,551,152.79 | 237,330,313.78 |
| 合计    | 249,476,751.47 | 242,152,472.68 |

### 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         |
|-------|--------------|--------------|
| 定期存款  | 2,925,598.68 | 2,059,726.01 |
| 通知存款  |              | 2,762,432.89 |
| 结构性存款 |              |              |
| 合计    | 2,925,598.68 | 4,822,158.90 |

### 2、其他应收款

#### (1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质       | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|------------|----------------|----------------|
| 押金、保证金、备用金 | 2,095,440.54   | 1,801,537.29   |
| 关联方往来款     | 137,640,610.71 | 132,905,969.35 |
| 代购业务往来款    | 108,247,251.31 | 104,002,441.14 |
| 其他         | 2,223,482.65   | 2,191,102.21   |
| 合计         | 250,206,785.21 | 240,901,049.99 |

(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) |              |
| 2021 年 1 月 1 日余额    | 2,080,048.82   |                      | 1,490,687.39         | 3,570,736.21 |
| 2021 年 1 月 1 日余额在本期 |                |                      |                      |              |
| --转入第二阶段            |                |                      |                      |              |
| --转入第三阶段            |                |                      |                      |              |
| --转回第二阶段            |                |                      |                      |              |
| --转回第一阶段            |                |                      |                      |              |
| 本期计提                | 84,896.21      |                      |                      | 84,896.21    |
| 本期转回                |                |                      |                      |              |
| 本期转销                |                |                      |                      |              |
| 本期核销                |                |                      |                      |              |
| 其他变动                |                |                      |                      |              |
| 2021 年 6 月 30 日余额   | 2,164,945.03   |                      | 1,490,687.39         | 3,655,632.42 |

按账龄披露

单位：元

| 账龄            | 期末余额           |
|---------------|----------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 135,336,159.87 |
| 1 至 2 年       | 1,445,444.13   |
| 2 至 3 年       | 4,381,736.68   |
| 3 至 4 年       | 99,009,580.25  |
| 4 至 5 年       | 700,000.00     |
| 5 年以上         | 9,333,864.28   |
| 合计            | 250,206,785.21 |

(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 |
|----|------|--------|------|
|    |      |        |      |

上海新时达电气股份有限公司  
2021 半年度  
财务报表附注

|       |              | 计提        | 收回或转回 | 核销 | 其他 |              |
|-------|--------------|-----------|-------|----|----|--------------|
| 其他应收账 | 3,570,736.21 | 84,896.21 |       |    |    | 3,655,632.42 |
| 合计    | 3,570,736.21 | 84,896.21 |       |    |    | 3,655,632.42 |

按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别                        | 期末余额           |         |              |        |                | 期初余额           |         |              |        |                |
|---------------------------|----------------|---------|--------------|--------|----------------|----------------|---------|--------------|--------|----------------|
|                           | 账面余额           |         | 坏账准备         |        | 账面价值           | 账面余额           |         | 坏账准备         |        | 账面价值           |
|                           | 金额             | 比例      | 金额           | 计提比例   |                | 金额             | 比例      | 金额           | 计提比例   |                |
| 按单项计提坏账准备的其他应收款           | 110,404,338.70 | 44.13%  | 3,655,632.42 | 3.31%  | 106,748,706.28 | 106,159,528.53 | 44.07%  | 3,570,736.21 | 3.36%  | 102,588,792.32 |
| 其中：单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款  | 108,247,251.31 | 43.26%  | 2,164,945.03 | 2.00%  | 106,082,306.28 | 104,002,441.14 | 43.17%  | 2,080,048.82 | 2.00%  | 101,922,392.32 |
| 其中：单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 2,157,087.39   | 0.86%   | 1,490,687.39 | 69.11% | 666,400.00     | 2,157,087.39   | 0.90%   | 1,490,687.39 | 69.11% | 666,400.00     |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款     | 139,802,446.51 | 55.87%  |              |        | 139,802,446.51 | 134,741,521.46 | 55.93%  |              |        | 134,741,521.46 |
| 其中：组合 2                   | 139,802,446.51 | 55.87%  |              |        | 139,802,446.51 | 134,741,521.46 | 55.93%  |              |        | 134,741,521.46 |
| 合计                        | 250,206,785.21 | 100.00% | 3,655,632.42 | 1.46%  | 246,551,152.79 | 240,901,049.99 | 100.00% | 3,570,736.21 |        | 237,330,313.78 |

单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项

单位：元

| 客户名称         | 期末余额           |              |       |                |
|--------------|----------------|--------------|-------|----------------|
|              | 账面余额           | 坏账准备         | 计提比例  | 计提理由           |
| 蒂升电梯（上海）有限公司 | 79,519,097.10  | 1,590,381.95 | 2.00% | 账龄1年以内，预计损失率较低 |
| 蒂升电梯（中国）有限公司 | 28,728,154.21  | 574,563.08   | 2.00% | 账龄1年以内，预计损失率较低 |
| 合计           | 108,247,251.31 | 2,164,945.03 |       |                |

单项金额不重大并单独计提坏账准备的其他应收款项

单位：元

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

按组合 2 计提坏账准备

单位：元

| 账龄      | 组合 2 原值        | 组合 2 坏账准备 | 计提比例  |
|---------|----------------|-----------|-------|
| 1 年以内   | 27,088,908.56  | 0.00      | 0.00% |
| 1 至 2 年 | 237,944.13     | 0.00      | 0.00% |
| 2 至 3 年 | 3,882,149.29   | 0.00      | 0.00% |
| 3 至 4 年 | 98,559,580.25  | 0.00      | 0.00% |
| 4 至 5 年 | 700,000.00     | 0.00      | 0.00% |
| 5 年以上   | 9,333,864.28   | 0.00      | 0.00% |
| 小计      | 139,802,446.51 | 0.00      | 0.00% |

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

上海新时达电气股份有限公司  
2021 半年度  
财务报表附注

| 单位名称              | 款项的性质   | 期末余额           | 账龄    | 占其他应收款期末<br>余额合计数的比例 | 坏账准备期<br>末余额 |
|-------------------|---------|----------------|-------|----------------------|--------------|
| 上海新时达智能科<br>技有限公司 | 关联方往来款  | 97,358,705.07  | 3 年以上 | 38.91%               |              |
| 蒂升电梯（上海）<br>有限公司  | 代购业务往来款 | 79,519,097.10  | 1 年以内 | 31.78%               | 1,590,381.95 |
| 蒂升电梯（中国）<br>有限公司  | 代购业务往来款 | 28,728,154.21  | 1 年以内 | 11.48%               | 574,563.08   |
| 深圳众为兴技术股<br>份有限公司 | 关联方往来款  | 13,573,755.70  | 1 年以内 | 5.43%                |              |
| 上海新时达网络科<br>技有限公司 | 关联方往来款  | 9,447,455.91   | 3 年以上 | 3.78%                |              |
| 合计                | --      | 228,627,167.99 | --    | 91.38%               | 2,164,945.03 |

(三) 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     | 2,897,116,248.20 | 2,614,659.63 | 2,894,501,588.57 | 2,911,044,484.62 | 2,614,659.63 | 2,908,429,824.99 |
| 对联营、合营企业投资 | 127,946,366.40   | 3,760,000.40 | 124,186,366.00   | 124,103,822.67   | 3,760,000.40 | 120,343,822.27   |
| 合计         | 3,025,062,614.60 | 6,374,660.03 | 3,018,687,954.57 | 3,035,148,307.29 | 6,374,660.03 | 3,028,773,647.26 |

1、对子公司投资

单位：元

| 被投资单位           | 期初余额             | 本期增减变动     |               |        | 期末余额             | 减值准备期末余额 |
|-----------------|------------------|------------|---------------|--------|------------------|----------|
|                 |                  | 追加投资       | 减少投资          | 计提减值准备 |                  |          |
| 上海新时达电梯部件有限公司   | 15,336,005.93    |            | 15,336,005.93 |        | 0.00             |          |
| 德国新时达电气有限公司     | 42,868,450.80    |            |               |        | 42,868,450.80    |          |
| 香港国际新时达集团有限公司   | 9,288,573.00     |            |               |        | 9,288,573.00     |          |
| 上海新时达网络科技有限公司   |                  |            |               |        | 2,614,659.63     |          |
| 上海辛格林纳新时达电机有限公司 | 177,912,379.54   | 298,101.32 |               |        | 178,210,480.86   |          |
| 上海新时达线缆科技有限公司   | 94,155,048.80    | 69,420.26  |               |        | 94,224,469.06    |          |
| 谊新（上海）国际贸易有限公司  | 10,973,155.41    | 67,474.21  |               |        | 11,040,629.62    |          |
| 上海奥莎新时达节能科技有限公司 | 10,000,000.00    |            |               |        | 10,000,000.00    |          |
| 上海新时达智能科技有限公司   | 2,115,413,693.00 | 267,811.32 |               |        | 2,115,681,504.32 |          |

|                  |                  |              |               |  |                  |              |
|------------------|------------------|--------------|---------------|--|------------------|--------------|
| 新时达辛格林纳巴西有限公司    | 482,518.51       |              |               |  | 482,518.51       |              |
| 杭州之山智控技术有限公司     | 425,000,000.00   | 40,840.53    |               |  | 425,040,840.53   |              |
| 上海新时达云新贸易有限公司    | 7,000,000.00     |              |               |  | 7,000,000.00     |              |
| 上海新时达机器人有限公司     |                  | 288,676.59   |               |  | 288,676.59       |              |
| 深圳众为兴技术股份有限公司    |                  | 116,168.69   |               |  | 116,168.69       |              |
| 上海晓奥享荣汽车工业装备有限公司 |                  | 92,982.11    |               |  | 92,982.11        |              |
| 上海会通自动化科技发展有限公司  |                  | 166,294.48   |               |  | 166,294.48       |              |
| 合计               | 2,908,429,824.99 | 1,407,769.51 | 15,336,005.93 |  | 2,894,501,588.57 | 2,614,659.63 |

## 2、联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位            | 期初余额           | 本期增减变动 |      |              |          |        |             |        |    | 期末余额 | 减值准备期末余额       |              |
|-----------------|----------------|--------|------|--------------|----------|--------|-------------|--------|----|------|----------------|--------------|
|                 |                | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益  | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 |      |                |              |
| 一、合营企业          |                |        |      |              |          |        |             |        |    |      |                |              |
| 辛格林纳自动化马来西亚有限公司 | 2,814,514.19   |        |      | -171,382.45  |          |        |             |        |    |      | 2,643,131.74   |              |
| 小计              | 2,814,514.19   |        |      | -171,382.45  |          |        |             |        |    |      | 2,643,131.74   |              |
| 二、联营企业          |                |        |      |              |          |        |             |        |    |      |                |              |
| 上海北科良辰自动化设备有限公司 | 100,105,463.16 |        |      | 3,903,300.20 |          |        |             |        |    |      | 104,008,763.36 | 3,760,000.40 |
| 上海浩疆自动化科技有限公司   | 11,857,364.30  |        |      | 569,745.63   |          |        |             |        |    |      | 12,427,109.93  |              |
| 无锡良辰电子有限公司      | 5,566,480.62   |        |      | 240,880.35   |          |        | -700,000.00 |        |    |      | 5,107,360.97   |              |

上海新时达电气股份有限公司  
2021 半年度  
财务报表附注

|    |                |  |  |              |  |  |             |  |  |                |              |
|----|----------------|--|--|--------------|--|--|-------------|--|--|----------------|--------------|
| 小计 | 117,529,308.08 |  |  | 4,713,926.18 |  |  | -700,000.00 |  |  | 121,543,234.26 | 3,760,000.40 |
| 合计 | 120,343,822.27 |  |  | 4,542,543.73 |  |  | -700,000.00 |  |  | 124,186,366.00 | 3,760,000.40 |

#### (四) 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 | 489,924,049.15 | 394,770,463.09 | 363,246,042.53 | 272,248,138.68 |
| 合计   | 489,924,049.15 | 394,770,463.09 | 363,246,042.53 | 272,248,138.68 |

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 4,161,900.00 元，其中，4,161,900.00 元预计将于 2021 年度确认收入，0.00 元预计将于 2022 年度确认收入，0.00 元预计将于 2023 年度确认收入。

#### (五) 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       |               |               |
| 权益法核算的长期股权投资收益       | 4,542,543.73  | 3,648,515.74  |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 |               | 60,800.00     |
| 结构性存款的理财收益           | 883,287.67    | 904,802.38    |
| 债务重组产生的投资收益          |               | 39,422,071.50 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益      | -5,582,100.83 |               |
| 合计                   | -156,269.43   | 44,036,189.62 |

### 十五、补充资料

#### (一) 当期非经常性损益明细表

单位：元

| 项目   | 金额            | 说明 |
|--|---------------|----|
| 非流动资产处置损益  | -60,424.05    |    |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免                                 |               |    |
| 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）        | 20,150,213.56 |    |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                |               |    |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 |               |    |
| 非货币性资产交换损益   |               |    |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                       | 1,136,438.35  |    |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项                                |               |    |

|   |               |    |
|---|---------------|----|
| 资产减值准备  |               |    |
| 债务重组损益  |               |    |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等   |               |    |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益   |               |    |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益   |               |    |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益   |               |    |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 442,830.35    |    |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回  |               |    |
| 对外委托贷款取得的损益   |               |    |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益  |               |    |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响  |               |    |
| 受托经营取得的托管费收入  |               |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | -158,959.73   |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   |               |    |
| 减：所得税影响额  | 3,526,804.58  |    |
| 少数股东权益影响额   | 2,370,185.82  |    |
| 合计  | 15,613,108.08 | -- |

(二) 净资产收益率及每股收益

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率 | 每股收益         |              |
|-------------------------|------------|--------------|--------------|
|                         |            | 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          | 3.23%      | 0.1428       | 0.1428       |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 2.66%      | 0.1176       | 0.1176       |