



思尔特
NEEQ : 835532

厦门航天思尔特机器人系统股份公司
Xiamen Aerospace Siert Robot system CO.,LTD



年度报告

— 2020 —

公司年度大事记

国家级工业机器人行业规范企业
国家级专精特新小巨人
国家十大智能制造系统解决方案供应商
2020 年福建省首台套重大技术装备
2020 福建省智能制造重点项目
福建省守合同重信用企业
厦门市企业技术中心
2020-2021 年度厦门市最具成长性的企业
厦门市专精特新中小企业
火炬智能制造服务商

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	9
第四节	重大事件	20
第五节	股份变动、融资和利润分配	24
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	29
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	33
第八节	财务会计报告	38
第九节	备查文件目录	108

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人田海峰、主管会计工作负责人李伟及会计机构负责人（会计主管人员）周志灿保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

致同会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
逆全球化叠加世界宏观经济低迷风险	<p>逆全球化叠加世界经济下行周期，国内经济增长面临较大下行压力，我国固定资产投资增速也逐步降低。公司及下游所属装备制造业与宏观经济周期性走势密切相关，当宏观经济处于下降周期时，受制于自身盈利的减少，下游行业投资意愿下降，影响其对公司产品的需求，公司业绩存在下滑的风险。</p> <p>应对措施：公司将加大研发新产品力度，为用户提供更加智能化的产品，进一步巩固原有市场地位，另一方面逐步将业务拓展到其他受宏观经济影响较小的领域，比如轨道交通、特高压、军工等业务领域。</p>
市场竞争加剧的风险	<p>随着我国制造业的发展，国内企业对工业机器人和自动化成套装备需求不断增加，一些国际知名企业直接或以合资公司的形式进入我国市场。近几年来，工业机器人行业四大巨头瑞士 ABB、日本发那科及安川电机、德国库卡纷纷加大在中国的投资力度，扩充在华的生产基地，国内一些上市公司也加大在机器人产业的投入。国内机器人的市场竞争激烈。一方面，上述国际知名企业在研发实力、项目管理等方面具有较大的优势；另一方面，目前国际知名企业在部分项目上也已开始通过降低价格进行竞争，公司将面临较大的市场竞争风险。</p>

	<p>应对措施：公司将加强项目管理，做好成本管控工作，缩短设计、制造、调试时间等各大项目节点周期，提高项目周转率。另一方面，做好地域化服务，增强本土服务的竞争力。</p>
公司产品无法满足客户需求的风险	<p>公司生产的机器人系统集成产品具有非标准化的特点，针对不同的应用行业、客户需求需要进行个性化定制、开发；且技术升级较快，现代化工业生产对机器人产品的技术水平、稳定性能及产业化应用要求也在不断提高。因此，针对不同的项目订单需求，公司均需要投入相应的研发支出，研发成本较高；公司产品在研发出来后如偏离市场需求，相关研发成果未能及时产生效益，将对公司的经营产生不利影响。</p> <p>应对措施：公司在针对性重点发展的行业中有目的的邀请该行业生产工艺专家来和用户企业的技术人员共同参与设备和技术的研发，力求做到能够满足客户的生产需求。</p>
人才不足的风险	<p>现代工业机器人装备制造业，集机械系统、电气控制系统、传感器系统、信息管理系统及网络系统等多学科的技术于一体；同时需要大量具备专业知识与市场营销经验的高技能的跨领域复合型人才。随着未来公司产品市场需求量的不断增加，公司经营规模将会快速扩张，导致对人才需求的逐渐上升；且随着市场竞争的不断加剧，行业内其他企业对优秀人才的争夺也日趋激烈，公司可能将面临人才不足的风险。</p> <p>应对措施：公司与厦门大学、集美大学、厦门理工学院等科研院校进行合作交流，储备优秀人才；另一方面公司加大人才引进激励机制，结合厦门市人才引进政策及航天科工集团内部人才战略，吸引优秀人才加盟。</p>
应收账款发生坏账的风险	<p>报告期末,公司应收账款账面价值为 12,454.12 万元,占总资产比例为 29.00%。虽然公司在与客户合作时已经约定采取分阶段收取货款的方式,但考虑到项目周期较长,一方面给公司的营运资金造成一定的资金压力;另一方面,部分客户由于宏观经济不景气而采取更为保守的付款策略,不及时进行付款,导致应收账款可能出现坏账风险。</p> <p>应对措施:公司成立专门的应收账款催收团队,制定应收账款催收激励机制,加强应收账款的催收工作。</p>
存货发生损失的风险	<p>报告期末,公司存货账面价值 11,865.10 万元,占总资产的比例为 27.63%。公司的产品需根据应用领域及客户的要求进行个性化定制、开发;在产品交付客户后,尚需经过安装、调试、终验收等多个环节,因此从采购至终验收通过确认收入所需的时间较长,各期末形成的存货规模较高。由于产品具有非标准化特点,且客户需求更新速度较快,公司对客户需求的理解有可能存在一定的偏差。如果交付的产品不符合客户需求,未能及时通过验收,亦或客户受经济形势影响而推迟验收,公司将无法及时确认收入,相应存货将大量占用营运资金,并存在大额计提跌价准备的风险。</p> <p>应对措施:公司以项目管理模式运作,实时跟进每个项目的验收进程,对每个项目的客户需求及反馈意见进行实时跟</p>

	踪,以确保产品能够及时通过验收。
本期重大风险是否发生重大变化:	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目	指	释义
思尔特、公司、股份公司	指	厦门航天思尔特机器人系统股份公司
报告期、本期、本年度	指	2020 年度,即由 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日
主办券商、国泰君安	指	国泰君安证券股份有限公司
公司会计师、致同	指	致同会计师事务所(特殊普通合伙)
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
机器人、工业机器人	指	自动控制的,可重复变成、多用途,并可对三个和三个以上轴进行变成的操作机器。
系统集成	指	通过结构化的综合布线系统和计算机网络技术,将各个分离的设备、功能、信息等集成到相互关联的、统一和协调的系统中,使资源达到充分贡献,实现集中、高效、便利的管理。
智能工厂	指	以自动化、网络化为基础,以数字化为手段,以智能化为目标,借助信息通信技术,通过工业软件、生产和业务管理系统、智能技术和装备的集成,帮助企业实现纵向集成、横向集成的各类智能化解决方案的总称。

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	厦门航天思尔特机器人系统股份公司
英文名称及缩写	Xiamen Aerospace Siert Robot system CO.,LTD SIERT
证券简称	思尔特
证券代码	835532
法定代表人	田海峰

二、 联系方式

董事会秘书	林嘉楠
联系地址	厦门市集美区灌口中路 1616 号 11 楼
电话	0592-3159890
传真	0592-3159955
电子邮箱	linjianan@siert.net
公司网址	www.siert.net
办公地址	厦门市集美区灌口中路 1616 号 11 楼
邮政编码	361023
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2004 年 6 月 30 日
挂牌时间	2016 年 1 月 15 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-专用设备制造业（35）-环保、社会公共服务及其他专用设备制造（359）-其他专用设备制造
主要业务	机器人系统集成及智能高端装备
主要产品与服务项目	自动化工作站、数字化生产线、智能工厂解决方案。
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	91,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	航天科工智能机器人有限责任公司
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（国务院国有资产监督管理委员会），无一致行

	动人
--	----

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91350222761714294G	否
注册地址	福建省厦门市集美区灌口中路 1616 号 11 楼	否
注册资本	91,000,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	国泰君安			
主办券商办公地址	上海市静安区南京西路 768 号			
报告期内主办券商是否发生变化	是			
主办券商（报告披露日）	国泰君安			
会计师事务所	致同会计师事务所（特殊普通合伙）			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	张冲良	董宁		
	2 年	1 年	年	年
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场 5 层			

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、 主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	292,572,980.90	233,398,417.73	25.35%
毛利率%	27.86%	26.76%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	29,346,222.54	20,328,896.30	44.36%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	22,266,241.30	13,910,511.65	60.07%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	14.04%	11.06%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	10.66%	7.57%	-
基本每股收益	0.33	0.22	50.00%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	429,382,361.78	328,747,895.03	30.61%
负债总计	205,752,708.44	134,765,757.48	52.67%
归属于挂牌公司股东的净资产	223,629,653.34	193,982,137.55	15.28%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.46	2.13	15.49%
资产负债率%（母公司）	47.92%	40.99%	-
资产负债率%（合并）	47.92%	40.99%	-
流动比率	2.06	2.39	-
利息保障倍数	92.05	67.76	-

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	31,833,556.33	18,877,553.29	68.63%
应收账款周转率	1.86	1.48	-
存货周转率	2.12	2.06	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	30.61%	-1.41%	-
营业收入增长率%	25.35%	2.29%	-
净利润增长率%	44.36%	147.52%	-

(五) 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	91,000,000	91,000,000	0
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助,但与企业正常经营业务密切相关,符合国家政策规定,按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	7,842,086.69
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	487,303.00
非经常性损益合计	8,329,389.69
所得税影响数	1,249,408.45
少数股东权益影响额(税后)	
非经常性损益净额	7,079,981.24

(八) 补充财务指标

适用 不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收账款	144,294,657.09	122,415,038.63		
存货	44,721,487.72	80,001,838.64		
投资性房地产		2,974,070.04		
固定资产	7,713,371.02	4,833,309.73		
递延所得税资产	5,685,889.76	5,289,891.96		
预收款项	32,645,789.68	56,693,759.09		
应交税费	23,138,880.67	20,751,681.09		
其他应付款	5,545,714.37	7,593,194.30		
盈余公积	6,325,765.64	5,264,815.00		
未分配利润	55,850,715.72	46,302,160.01		
营业收入	235,968,711.17	233,398,417.73		
营业成本	167,694,624.33	170,939,215.43		
销售费用	15,222,842.76	14,389,920.32		
管理费用	11,413,600.99	11,669,660.49		
研发费用	13,087,366.85	12,937,818.23		
信用减值损失	-6,479,425.43	-5,663,496.26		
所得税费用	1,908,377.44	2,337,892.55		
净利润	25,030,955.22	20,328,896.30		

2、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

(1) 会计政策变更：

①新收入准则

财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 14 号——收入（修订）》（以下简称“新收入准则”），本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行该准则，对会计政策相关内容进行了调整。

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的控制权时，确认收入。在满足一定条件时，本公司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。合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

本公司依据新收入准则有关特定事项或交易的具体规定调整了相关会计政策。例如：质量保证、主要责任人和代理人的区分、预收款项的处理等。

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素作为合同资产列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

本公司根据首次执行新收入准则的累积影响数，调整本公司 2020 年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，未对比较财务报表数据进行调整。本公司仅对在 2020 年 1 月 1 日尚未完成的合同

的累积影响数调整本公司 2020 年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	影响金额 (2020年1月1日)
因执行新收入准则，本公司将与销售商品及提供劳务相关、不满足无条件收款权的收取对价的权利计入合同资产；将与销售商品及与提供劳务相关的预收款项重分类至合同负债。	合同资产	17,735,194.22
	应收账款	-17,735,194.22
	预收款项	-56,693,759.09
	存货	301,293.25
	合同负债	51,304,848.03
	其他流动负债	5,388,911.06
	未分配利润	271,163.93
	盈余公积	30,129.32

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

受影响的资产负债表项目	影响金额 2020年12月31日
合同资产	20,981,647.55
应收账款	-20,981,647.55
存货	502,543.00
预收款项	-74,247,716.25
合同负债	66,648,207.52
其他流动负债	7,599,508.73
营业成本	893,045.22
销售费用	-1,395,588.22

(2) 重要会计估计变更

无。

(3) 重大会计差错更正

①思尔特公司在确认收入时，存在小部分合同的验收条款未严格按照合同约定的验收条款验收，验收条款不够完整，相应调整主营业务收入、主营业务成本、应收账款、预收款项、存货和年初未分配利润。

②重新测算并调整固定资产折旧。思尔特公司重新核算固定资产折旧，并相应调整累计折旧、年初未分配利润。

③投资性房地产调整。思尔特公司将已出租的房屋从固定资产划分至投资性房地产。

④根据成本费用的归属划分并按照权责发生制原则，重新核实成本费用各明细项目进行调整，并相应调整其他应付款、销售费用、管理费用、研发费用、主营业务成本、存货和年初未分配利润。

⑤根据上述调整事项，重新复核确认所得税费用、应交税费、递延所得税资产、年初未分配利润和年初盈余公积，并根据调整后的净利润，重新复核计提盈余公积。

(十) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

公司主营机器人及智能设备的设计、研发、制造及销售；信息技术咨询服务；软件开发。公司拥有厦门、成都2大生产基地，在上海、烟台、北京设有分公司，同时在长沙、柳州、徐州、辽阳等地均有办事处，业务涵盖重型机械、电力装备、轨道交通、五金卫浴和新能源汽车等行业，为用户提供最佳智能工厂解决方案。公司凭借领先的技术以及专业严谨的服务态度，赢得了用户的信任，公司是国内智能制造领域的领先企业。公司至今已累计制造 5000 多套智能工厂解决方案，客户包括三一重工、特变电工集团、徐工集团、中联重科、江铃等知名企业。公司是国内为数不多同时符合《智能制造系统解决方案供应商规范条件》及《工业机器人行业规范条件》的企业（福建省唯一一家）、工信部专精特新“小巨人”、福建省专精特新、福建省科技小巨人、福建省智能制造试点示范、ABB 金牌价值提供商，中国十大系统集成商、国家重点新产品、多次获得福建省、厦门市科技进步奖等荣誉。凭借多年来在智能工厂领域的设计实施案例，思尔特已成为国内为数不多具备顶层规划到项目实施全过程能力的智能工厂解决方案供应商。

公司以成为“智能工厂解决方案领导者”为企业愿景，以多类型机器人工作站、自动化生产线、数字化管理系统为支撑，发挥航天及外部资源优势，突破核心技术，加大资源整合，开展智能制造应用示范和市场拓展。深度融合信息技术与制造技术，强化工业大数据、智能检测分析、智能运维与决策等关键技术及产品，提供覆盖“柔性工作站-数字化产线/车间-智能工厂”的“点一线一面”智能工厂解决方案。

销售模式

因公司销售的产品具有较复杂的技术要求且单位价值较大，所以公司目前采用直销模式为主、代理商（经销商）为辅的方式。公司各事业部分别负责不同类型产品的销售、客户管理及维护。公司主要通过参与用户公开招标、议标、客户主动采购等方式获得订单。

生产模式

公司采取“订单式”生产模式，即根据与客户签订的销售合同组织生产。近年来公司不断推动标准化工作，产品多采用模块设计，不少产品已小批量标准化制造。公司生产需要的通用类零部件采用外购、外协方式生产以降低生产成本。公司产品生产环节主要包括设计、零部件采购、零部件加工、机械装置、电气接线、软件编程、机电调试和工艺调试，为了保证公司的核心竞争力及技术保密，核心关键环节都由公司自己完成，非核心环节则采用外包、外协方式完成。

采购模式

公司采购的主要原材料及配件包括机器人单元、钢材、低压电器、PLC、电机、减速器、直线导轨、齿轮齿条、气动元件、焊接电源、焊枪、打磨工具、焊材等。公司的采购部门对各事业部采购工作进行集中管理。在采购部门内部对人员按其采购的品类进行分工，公司按 ISO9000 体系建立完整的采购内部控制制度。

行业信息

是否自愿披露

是 否

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

(二) 财务分析

1、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	82,553,209.50	19.23%	44,620,866.69	13.57%	85.01%
应收票据	18,326,668.01	4.27%	12,427,105.00	3.78%	47.47%
应收账款	124,541,164.16	29.00%	122,415,038.63	37.24%	1.74%
存货	118,650,998.66	27.63%	80,001,838.64	24.34%	48.31%
投资性房地产	2,611,790.04	0.61%	2,974,070.04	0.90%	-12.18%
长期股权投资	0	0	0	0	0%
固定资产	4,666,153.07	1.09%	4,833,309.73	1.47%	-3.46%
在建工程	0	0%	0	0%	0%
无形资产	106,031.68	0.02%	262,971.21	0.08%	-59.68%
商誉	0	0%	0	0%	0%
短期借款	5,006,008.75	1.17%	0	0%	-
长期借款	0	0%	0	0%	0%

资产负债项目重大变动原因：

- 1.货币资金：报告期内较上年增长 85.01%，主要是报告期内客户订单增加，同时加强客户管理，加大账款催收力度。
- 2.应收票据：报告期内较上年增长 47.47%，主要是报告期内市场资金偏紧，同时客户付款策略亦发生变化。
- 3.存货：报告期内较上年增长 48.31%，主要是报告期内客户订单增加。
- 4.无形资产：报告期内较上年减少 59.68%，主要是报告期内计提摊销，同时新增无形资产较少。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	292,572,980.90	-	233,398,417.73	-	25.35%

营业成本	211,052,350.29	72.14%	170,939,215.43	73.24%	23.47%
毛利率	27.86%	-	26.76%	-	-
销售费用	12,794,332.76	4.37%	14,389,920.32	6.17%	-11.09%
管理费用	14,748,079.16	5.04%	11,669,660.49	5.00%	26.38%
研发费用	20,000,041.29	6.84%	12,937,818.23	5.54%	54.59%
财务费用	275,979.44	0.09%	452,885.67	0.19%	-39.06%
信用减值损失	-7,913,787.33	2.70%	-5,663,496.26	2.43%	39.73%
资产减值损失	-579,140.58	0.20%	-143,381.78	0.06%	303.92%
其他收益	7,842,086.69	2.68%	5,784,795.24	2.48%	35.56%
投资收益	0	0%	0	0%	0%
公允价值变动收益	0	0%	0	0%	0%
资产处置收益	0	0%	0	0%	0%
汇兑收益	0	0%	0	0%	0%
营业利润	31,672,891.20	10.83%	22,502,529.39	9.64%	40.75%
营业外收入	543,820.81	0.19%	320,829.49	0.14%	69.50%
营业外支出	56,517.81	0.02%	156,570.03	0.07%	-63.90%
净利润	29,346,222.54	10.03%	20,328,896.30	8.71%	44.36%

项目重大变动原因:

1.研发费用: 报告期内较上年增长 54.59%, 主要是报告期内加大新产品研发投入。
2.财务费用: 报告期内较上年减少 39.06%, 主要是报告期内货币资金相对充裕, 利息收入同比增加。
3.信用减值损失: 报告期内较上年增长 39.73%, 主要是报告期内对个别客户应收款项全额计提坏账准备。
4.资产减值损失: 报告期内较上年增长 303.92%, 主要是报告期内对部分存货及合同资产进行相应减值测试, 计提相应减值准备。
5.其他收益: 报告期内较上年增长 35.56%, 主要是报告期内获得的政府补助增加。
6.营业利润: 报告期内较上年增长 40.75% , 主要是报告期内营业收入增加。
7.营业外收入: 报告期内较上年增长 69.50%, 主要是报告期内公司核销了部分长期挂账债务。
8.营业外支出: 报告期内较上年减少 63.90%, 主要是上年同期有笔公益性捐赠。
9.净利润: 报告期内较上年增长 44.36% , 主要是报告期内营业收入增加。

(2) 收入构成

单位: 元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	289,862,057.60	231,878,827.08	25.01%
其他业务收入	2,710,923.30	1,519,590.65	78.40%
主营业务成本	210,644,629.93	170,575,949.59	23.49%
其他业务成本	407,720.36	363,265.84	12.24%

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
机器人应用集成系统	235,244,760.37	163,527,017.28	30.49%	24.37%	23.75%	0.35%
单体机器人系统	37,155,244.82	35,737,869.86	3.81%	2.56%	5.48%	-2.66%
配件及其他	17,462,052.41	11,379,742.79	34.83%	168.19%	149.86%	4.78%
合计	289,862,057.60	210,644,629.93	27.33%	25.01%	23.49%	0.89%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因：

报告期内，公司收入构成结构较上期无明显变化，其中机器人应用系统集成收入较去年同期增长24.37%。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	山东黄河三角洲建设发展有限公司	35,187,787.61	12.03%	否
2	广西方盛实业股份有限公司	24,778,761.06	8.47%	否
3	徐工集团工程机械有限公司	24,338,053.12	8.32%	否
4	江铃汽车集团有限公司	20,919,110	7.15%	否
5	三一重工股份有限公司	16,975,681.42	5.80%	否
	合计	122,199,393.21	41.77%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	上海 ABB 工程有限公司	20,338,166.18	8.33%	否
2	北京天圣华信息技术有限公司	17,565,486.75	7.20%	否
3	厦门市新金联机电有限公司	8,493,908.6	3.48%	否
4	上海发那科机器人有限公司	7,592,918.74	3.11%	否
5	成都倍欧特智能装备有限公司	7,558,815.67	3.10%	否
	合计	61,549,295.94	25.22%	-

3、 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	31,833,556.33	18,877,553.29	68.63%
投资活动产生的现金流量净额	-1,254,437.22	-371,535.11	237.64%
筹资活动产生的现金流量净额	4,652,801.97	-5,339,520.16	-187.14%

现金流量分析：

经营活动产生现金流量净额同比增长 68.63%，主要是报告期内公司开拓市场效果显著，销售订单增长较快；投资活动产生的现金流量净额同比增加 237.64%，主要是公司本年度加大研发固定资产投资；筹资活动产生的现金流量净额同比减少 187.14%，主要是报告期内公司货币资金相对充裕。

(三) 投资状况分析

1、 主要控股子公司、参股公司情况

适用 不适用

公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

2、 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

三、 持续经营评价

1.行业背景为公司持续经营提供了良好的环境

为了促进机器人行业的发展，国家陆续出台了与工业机器人相关的宏观政策，国务院 2015 年出台《中国制造 2025 规划》，规划要求制造业要推进信息化与工业化的深度融合，加快发展智能制造装备和产品。厦门市“智能制造十三五规划”指出，要打造富有厦门特色的智能制造生态系统，重点发展智

能工厂、数字化车间为代表的智能制造。在外部竞争加剧、内部效率改善需求和政策引导的共同作用下，

制造产业逐步转型升级，以工业机器人为代表的智能装备将实现爆发式增长。

2.强有力的人才队伍以及专注的科研力量为公司可持续发展注入原动力

公司现有涵盖智能制造解决方案、焊接工艺、机械设计、控制电气、软件开发等的多方面的各类工

程技术人员，一方面，这些技术人才专业结构强、项目经验丰富、年富力强，与国际同业知名企业联系紧密，对行业技术发展方向、客户需求变化具备前瞻性的把握能力，可以快速、准确设计、加工并调试出客户满意的产品；另一方面，公司从小到大，由弱转强，一次又一次成功的市场拓展和重心转移都证明了公司这一批技术骨干们具备优秀的技术素养和学习创新能力，能够充分发挥现有技术优势，快速学习切入新行业、新工艺，控制好技术风险，完成挑战。公司获得多项授权专利、软件著作权，科研技术及人才队伍为公司发展提供长期持续有利的支持。

3.公司经营状况稳定向好

公司 2020 年营业收入金额为 29,257.30 万元，较去年同期增长 25.35%；2020 年度实现净利润为 **2,934.62 万元，较去年同期增长 44.36%**，公司期末货币资金余额 8,255.32 万元，运营现金流充足。

公司目前拥有完善的公司治理机制，健全的人才建设及培养体系，不断增强的技术研发实力与优质的研发成果，公司业务、资产、人员、财务、机构独立，保持良好的自主经营能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；经营管理层相对稳定、核心人员队伍稳定；内部治理规范、资源要素稳定、行业前景良好。因此，公司拥有良好的持续经营能力。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(六)

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10% 及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（三） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
--------	------	------

1. 购买原材料、燃料、动力	40,000,000.00	2,129,785.13
2. 销售产品、商品，提供或者接受劳务	83,000,000.00	4,844,916.79
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
4. 其他		

(四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
董监高	2015年11月25日	-	挂牌	同业竞争承诺	见“承诺事项详细情况”所述	正在履行中
董监高	2015年11月25日	-	挂牌	其他承诺（税款缴纳承诺）	见“承诺事项详细情况”所述	正在履行中
董监高	2015年11月25日	-	挂牌	其他承诺（关联交易承诺）	见“承诺事项详细情况”所述	正在履行中
董监高	2015年11月25日	-	挂牌	资金占用承诺	见“承诺事项详细情况”所述	正在履行中
其他股东	2015年11月25日	-	挂牌	一致行动承诺	见“承诺事项详细情况”所述	正在履行中
其他股东	2015年11月25日	-	挂牌	一致行动承诺	见“承诺事项详细情况”所述	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年10月20日	2017年10月20日	收购	限售承诺	见“承诺事项详细情况”所述	已履行完毕
实际控制人或控股股东	2016年10月20日	-	收购	同业竞争承诺	见“承诺事项详细情况”所述	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年10月20日	-	收购	其他承诺（关联交易承诺）	见“承诺事项详细情况”所述	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年10月20日	-	收购	其他承诺（独立性承诺）	见“承诺事项详细情况”所述	正在履行中

承诺事项详细情况：

1、避免同业竞争的承诺

副董事长（原公司控股股东暨实际控制人）孙启民先生出具了《避免同业竞争承诺函》。承诺如下：

“（1）截至本承诺函签署之日，本人或本人控制的其他企业均未生产、开发任何与股份公司生产、开发的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，未直接或间接经营任何与股份公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也未参与投资任何与股份公司生产、开发的产品或经营的业务构成竞争或可能

构成竞争的其他公司、企业或其他组织、机构。

(2) 自本承诺书签署之日起, 本人或本人控制的其他企业将不生产、开发任何与股份公司生产、开发的产品构成竞争或可能构成竞争的产品, 不直接或间接经营任何与股份公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务, 也不参与投资任何与股份公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他公司、企业或其他组织、机构。

(3) 自本承诺书签署之日起, 如本人或本人控制的其他企业进一步拓展产品和业务范围, 或股份公司进一步拓展产品和业务范围, 本人或本人控制的其他企业将不与股份公司现有或拓展后的产品或业务相竞争; 若与股份公司拓展后的产品或业务产生竞争, 则本人或本人控制的其他企业将以停止生产或经营相竞争的产品或业务, 或者将相竞争的产品或业务纳入到股份公司经营, 或者将相竞争的产品或业务转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争。

(4) 如上述承诺被证明为不真实或未被遵守, 本人将向公司赔偿一切直接和间接损失, 并承担相应的法律责任。”

2、副董事长(原公司控股股东暨实际控制人)孙启民先生于 2015 年 11 月 25 日出具《承诺函》: “公司股东在 2012 年 12 月 12 日、2012 年 12 月 28 日、2015 年 1 月 22 日的三次股权转让中涉及个人所得税缴交问题, 本人承诺: 如果上述事项给公司或其他股东带来任何其他费用支出或经济损失, 本人将无条件全部代为承担。”

3、副董事长(原公司控股股东暨实际控制人)孙启民先生就规范关联交易做出如下承诺: “本人将避免与贵公司进行关联交易; 如因贵公司生产经营需要而无法避免关联交易时, 本人将严格执行相关回避制度, 依法诚信地履行股东的义务, 不会利用关联人的地位, 就上述关联交易采取任何行动以促使贵公司股东大会、董事会作出侵犯贵公司及其他股东合法权益的决议; 贵公司与本人之间的关联交易将遵循公正、公平的原则进行。”

4、副董事长(原公司控股股东暨实际控制人)孙启民先生出具关于避免资金占用的承诺函:

“ (1) 将严格遵守贵公司的资金管理制度, 积极维护贵公司的资金安全;

(2) 保证不亲自或通过本人的关联方以任何形式占用贵公司及其子公司的资金;

(3) 若本人存在占用贵公司资金情形, 本人愿意承担一切法律责任, 包括但不限于赔偿损失、冻结本人所持股份。”

5、副董事长(原公司控股股东暨实际控制人)孙启民先生、股东林天益先生出具放弃与其他股东联合谋求实际控制思尔特的承诺:

“鉴于: 厦门思尔特机器人系统股份公司(以下简称“思尔特”)将向航天科工智能机器人有限责任公司(以下简称“航天智能”)定向发行股票 3,100 万股。本次定向发行后, 思尔特股份总数为 9100 万股, 航天智能持有思尔特 3,100 万股的股份, 占 34.0659%, 成为思尔特的第一大股东; 孙启民持有思尔特 26,236,678 股的股份, 占 28.8315%, 为思尔特的第二大股东。林天益持有思尔特 17,106,700 股, 占 18.7986% 股的股份, 成为思尔特的第三大股东。本次定增完成后, 为确保航天智能为思尔特第一大股东地位, 本人承诺: 不与任何股东达成任何一致行动协议, 也保证不会单独或与其他股东联合谋取公司第一大股东的地位。”

6、控股股东航天科工智能机器人有限责任公司在收购思尔特前出具持股锁定承诺函: “在本次收购完成后 12 个月内, 本公司持有的贵公司股份不转让或者委托他人管理本公司所直接或者间接持有贵公司的股份, 也不由贵公司回购该部分股份。除上述锁定外, 若中国证监会或者全国中小企业股份转让系统有限公司对本公司持股锁定另有规定的, 则本公司仍承诺遵守该规定。”

7、控股股东航天科工智能机器人有限责任公司为避免其公司及其公司投资控股的公司、企业与思尔特公司之间将来发生同业竞争, 避免出具承诺函:

“ (1) 自本承诺书签署之日起, 本公司或本公司控制的其他企业将不生产、开发任何与贵公司生产、开发的产品构成竞争或可能构成竞争的产品, 不直接或间接经营任何与贵公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务, 也不参与投资任何与贵公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其

他公司、企业或其他组织、机构。

(2) 自本承诺书签署之日起,如本公司或本公司控制的其他企业进一步拓展产品和业务范围、或贵公司进一步拓展产品和业务范围的,本公司或本公司控制的其他企业将不与贵公司现有或拓展后的产品或业务相竞争;若与贵公司拓展后的产品或业务产生竞争,则本公司或本公司控制的其他企业将以停止生产或经营相竞争的产品或业务,或者将相竞争的产品或业务纳入到贵公司经营。

(3) 如上述承诺被证明为不真实或未被遵守,本公司将向贵公司赔偿一切直接和间接损失,并承担相应的法律责任。”

8、控股股东航天科工智能机器人有限责任公司在收购思尔特前出具关于关联交易的承诺函:“在本公司(收购人)成为贵公司(思尔特)的第一大股东后,将采取措施尽量减少或避免本公司、本公司的关联方与贵公司进行关联交易;如贵公司生产经营需要而无法避免关联交易时,本公司将严格执行相关回避制度,依法诚信地履行股东的义务,不会利用关联方的地位,就上述关联交易采取任何行动以促使贵公司股东大会、董事会作出侵犯贵公司及其他股东合法权益的决议;贵公司与本公司、本公司的关联方之间的关联交易将遵循公正、公平的原则进行。本收购人愿意承担由于违反上述承诺给贵公司造成的直接、间接的损失、索赔责任及额外的费用支出。”

9、控股股东航天科工智能机器人有限责任公司在收购思尔特前出具关于保持思尔特独立性的承诺:“在本公司作为厦门思尔特机器人系统股份公司股东期间,将保证贵公司在业务、资产、财务、人员、机构等方面的独立性,不以任何方式影响贵公司的独立运营。本公司愿意承担由于违反上述承诺给贵公司造成的直接、间接的损失、索赔责任及额外的费用支出。”

10、控股股东航天科工智能机器人有限责任公司收购思尔特前为保证其为本次收购出具的声明、承诺事项的适当履行,承诺如下:

“ (1) 收购人将依法履行思尔特《收购报告书》披露的承诺事项;

(2) 如果未履行思尔特《收购报告书》披露的承诺事项,收购人将在思尔特股东大会及全国中小企业股份转让系统指定的信息披露平台(www.neeq.com.cn 或 www.neeq.cc)上公开说明未履行承诺的具体原因并向思尔特的股东和社会公众投资者道歉。

(3) 如果因未履行思尔特《收购报告书》披露的相关承诺事项给思尔特或者其他投资者造成损失的,收购人将向思尔特或者其他投资者依法承担赔偿责任。收购人愿意承担由于违反上述承诺给贵公司造成的直接、间接的损失、索赔责任及额外的费用支出。”

11、中国航天科工集团公司出具关于控制下企业避免与厦门思尔特机器人系统股份公司同业竞争的承诺函:“航天科工及其直接或间接控制的其他企业目前不直接或间接从事任何与思尔特的主营业务有直接竞争或可能有直接竞争的业务,将来也不直接或间接从事任何与思尔特主营业务有直接竞争或可能有直接竞争的业务。”

12、航天科工智能机器人有限责任公司的控股股东航科院做出关于关联交易的承诺:“本院及本院的关联企业未来不可避免发生关联交易时,本院及本院的关联企业保证遵循市场交易的公平原则即正常的商业条款与思尔特发生交易。如未按市场交易的公平原则与思尔特发生交易,而给思尔特造成损失或已经造成的损失,由本院依法承担相关责任。本院将善意履行作为机器人公司股东的义务,充分尊重思尔特的独立法人地位,保障思尔特独立经营、自主决策。

本院及本院的关联企业,将来尽可能避免与思尔特发生关联交易。

本院及本院的关联企业承诺不以借款、代偿债务、代垫货款或者其他方式占用思尔特资金,也不要求思尔特为本院及本院的关联企业进行违规担保。

如果思尔特在今后的经营活动中必须与本院及本院的关联企业发生不可避免的关联交易,本院将促使此等交易严格按照国家有关法律法规、中国证监会、全国中小企业股份转让系统的相关规定以及思尔特的章程等内部治理相关制度的规定履行有关程序,在思尔特股东大会对关联交易进行表决时,严格履行回避表决的义务;与思尔特依法签订协议,及时进行信息披露;保证按照正常的商业条件进行,且本院及本院的关联企业将不会要求或接受思尔特给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件,

保证不通过关联交易损害思尔特及其他股东的合法权益。

本院及本院的关联企业将严格和善意地履行其与思尔特签订的各种关联交易协议。本院及本院的关联企业将不会向思尔特谋求任何超出上述协议规定以外的任何利益或收益。如违反上述承诺给思尔特造成损失，本院将依法承担相关责任。”

除上述承诺外，原控股股东暨实际控制人、董事、监事及高级管理人员亦出具了关于股份锁定的承诺。

报告期内，控股股东、最终控股股东董事、监事及高级管理人员严格履行了上述承诺，未有任何违背。

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
票据	应收票据	质押	2,757,523.10	0.64%	开具银行承兑汇票
银行存款	货币资金	冻结	4,129,907.47	0.96%	诉讼案件
总计	-	-	6,887,430.57	1.60%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

无。

(六) 自愿披露的其他事项

厦门航天思尔特机器人系统股份公司向中国证券监督管理委员会厦门监管局提交首次公开发行股票辅导备案申请材料，于2020年12月14日收到获得受理的通知。公司自2020年12月11日起进入改制上市辅导期，辅导机构为国泰君安证券股份有限公司。

第五节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	66,471,017	73.05%	5,296,545	73,476,178	80.74%
	其中：控股股东、实际控制人	31,000,000	34.07%	0	31,000,000	34.07%
	董事、监事、高管	6,329,315	6.56%	-2,381,427	7,913,748	8.70%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售	有限售股份总数	24,528,983	26.95%	-5,296,545	17,523,822	19.27%

条件股份	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%
	董事、监事、高管	19,032,950	6.96%	94,810	17,515,731	19.25%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		91,000,000	-	0	91,000,000	-
普通股股东人数		120				

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有 限售股份 数量	期末持有 无限售股 份数量	期末持有的 质押股份 数量	期末持有的 司法冻结 股份数量
1	航天智能机器人有限公司	31,000,000	0	31,000,000	34.0659%	0	31,000,000	0	0
2	孙启民	22,180,679	-220,626	21,960,053	24.1319%	16,635,510	5,324,543	0	0
3	林天益	13,639,700	-3,096,537	10,543,163	11.5859%	0	10,543,163	0	0
4	创汇鑫股权投资管理(深圳)有限公司	6,072,002	0	6,072,002	6.6725%	0	6,072,002	0	0
5	陈成芳	3,876,033	-437,341	3,438,692	3.7788%	0	3,438,692	0	0
6	张风荣	2,385,000	0	2,385,000	2.6209%	0	2,385,000	0	0
7	何昌	2,369,998	0	2,369,998	2.6044%	0	2,369,998	0	0

	鸿								
8	谢传禄	2,022,958	-5,400	2,017,558	2.2171%	0	2,017,558	0	0
9	国信弘盛私募基金管理有限公司-厦门弘盛发智能技术产业股权投资合伙企业(有限合伙)	0	1,923,077	1,923,077	2.1133%	0	1,923,077	0	0
10	蔡晴	1,620,000	-200,000	1,420,000	1.5604%	0	1,420,000	0	0
	合计	85,166,370	-2,036,827	83,129,543	91.3511%	16,635,510	66,494,033	0	0
普通股前十名股东间相互关系说明： 前十大股东不存在关联关系。									

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

截至目前，公司第一大股东航天科工智能机器人有限责任公司持有公司 34.07% 股权，为公司控股股东。

航天科工智能机器人有限责任公司的基本情况如下：法定代表人孙成志，成立日期：2015 年 09

月 18 日，统一社会信用代码：91110106MA0012GN8X，注册资本 20,000.00 万元，经营范围：机器人与自动化装备、机械电子装备、自动化系统的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；软件开发；货物进出口；技术进出口；代理进出口；生产机器人与自动化装备、机械电子装备、微电机、电子产品、减速机、电机（限在外埠从事生产活动）；销售自行开发的产品、电子产品、机械设备、电器设备、医疗器械。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

报告期内，控股股东未发生变化。

（二）实际控制人情况

截至目前，公司第一大股东航天科工智能机器人有限责任公司持有公司 34.07% 股权，为公司控股股东，因航天科工智能机器人有限责任公司的实际控制人为国务院国有资产监督管理委员会，因此，公司的实际控制人为国务院国有资产监督管理委员会。

报告期内，实际控制人未发生变化。

四、报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一）报告期内的普通股股票发行情况

适用 不适用

（二）存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

五、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

六、存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

七、存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

八、银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	银行信用贷款	中国农业银行	银行	5,000,000	2020年6月15日	2021年6月15日	3.933%

合计	-	-	-	5,000,000	-	-	-
----	---	---	---	-----------	---	---	---

九、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

单位：元或股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	1	0	0

十、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
田海峰	董事长	男	1970年3月	2020年4月28日	2021年8月23日
孙启民	副董事长	男	1959年12月	2018年8月23日	2021年8月23日
李伟	董事	男	1982年1月	2020年4月28日	2021年8月23日
王晓林	董事	男	1975年5月	2020年4月28日	2021年8月23日
刘成	董事	男	1988年11月	2018年8月23日	2021年8月23日
张国庆	监事会主席	男	1971年10月	2018年8月23日	2021年8月23日
吕博	股东监事	女	1985年10月	2018年8月23日	2021年8月23日
林彦锋	职工监事	男	1975年12月	2018年8月23日	2021年8月23日
李伟	总经理	男	1982年1月	2020年7月22日	2021年8月23日
何昌鸿	副总经理	男	1974年7月	2020年6月18日	2021年8月23日
林嘉楠	董事会秘书	男	1986年8月	2019年6月12日	2021年8月23日
董事会人数:				5	
监事会人数:				3	
高级管理人员人数:				3	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

董事、监事、高级管理人员之间无关联关系，董事长田海峰、董事兼总经理李伟、董事王晓林、股东代表监事吕博为控股股东航天科工智能机器人有限责任公司外派思尔特董事或高级管理人员。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比	期末持有股票期权	期末被授予的限制
----	----	----------	------	----------	----------	----------	----------

					例%	数量	性股票数量
孙启民	副董事长	22,180,679	-220,626	21,960,053	24.1319%	0	0
张国庆	监事会主席	1,008,628	-59,200	949,428	1.0433%	0	0
林彦锋	职工监事	150,000	0	150,000	0.1648%	0	0
何昌鸿	副总经理	2,369,998	0	2,369,998	2.6044%	0	0
合计	-	25,709,305	-	25,429,479	27.9444%	0	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	√是 □否
	总经理是否发生变动	√是 □否
	董事会秘书是否发生变动	□是 √否
	财务总监是否发生变动	√是 □否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
时兆峰	董事长	离任	无	个人原因
高久川	董事	离任	无	个人原因
马新明	董事	离任	无	个人原因
孙启民	副董事长兼总经理	离任	副董事长	个人原因
王晓林	副总经理	离任	董事	个人原因
谢传禄	副总经理	离任	总工程师	个人原因
李伟	副总经理兼财务总监	离任	董事兼总经理	个人原因
田海峰	无	新任	董事长	公司任命
李伟	副总经理兼财务总监	新任	董事兼总经理	公司任命
王晓林	副总经理	新任	董事	公司任命
何昌鸿	无	新任	副总经理	公司任命

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

√适用 □不适用

田海峰：男，1970年3月出生，中国籍，无境外永久居留权。2003年毕业于北京理工大学，硕士学历。1994年8月至2015年10月就职于航天科工集团三院第三十三所，历任工程师、副主任、主任，所长助理。2015年10月至今就职于航天科工智能机器人有限责任公司，任副总经理；2018年11月至2020年4月13日担任深圳智控有限责任公司董事长，目前任公司董事长。

李伟：男，1982年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生，2003年8月至2009年1月，航天科工集团二院任职；2009年1月至2012年7月航天科工集团三院任职；2012年7月至2016年11月，航天海鹰安全技术工程有限公司任职；2016年11月至至今，在本公司任职，目前任公司董事兼总经理。

王晓林：男，1975 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，1997 年 8 月至 2015 年 10 月，航天科工集团三院第三十三所任职，2015 年 10 月至今，在厦门航天思尔特机器人系统股份公司任职，现在任公司董事。

何昌鸿：男，1974 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2011 年毕业于中央广播电视大学，大专学历，2017 年毕业于西南财经大学，MBA 学历。1994 年至 2004 年就职于厦门厦工机械股份有限公司，任制造中心主管；2004 年至 2011 年就职于厦门思尔特机器人系统有限公司，任制造经理、销售总监；2011 年至 2016 年就职于成都思尔特机器人科技有限公司，任总经理；2016 年至今，在本公司任职，目前任公司副总经理。

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
技术人员	108	56	27	137
销售人员	20	5	3	22
生产人员	83	31	24	90
财务人员	9	0	2	7
行政人员	45	6	0	51
员工总计	265	98	56	307

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	4	8
本科	85	107
专科	93	107
专科以下	83	85
员工总计	265	307

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

公司实施全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和厦门市地方相关法规、规范性文件，与所有员工签订《劳动合同书》。公司依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理社会保险并缴纳公积金。

公司遵循以责定岗、以岗定薪，全员实行绩效考核的原则，定期对同行业薪酬水平进行市场调查，完善“内部公平，外部平衡”系统性的薪酬机制，平衡公司的支付水平与外部的市场的竞争性。公司以技术为核心，不断对工艺和工序改进持续投入，通过多种途径招聘人才，公司主要岗位人员稳定。

公司通过规划员工技术与职能等级发展通道、以老带新的师徒制培养体系、技术成果大赛、读书会、定期引进外部专家指导、学历及技能等级提升等方式鼓励员工进行的再深造和再学习，为每一位员工提供更广阔的发展空间。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

单位：股

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	√是 □否
投资机构是否派驻董事	√是 □否
监事会对本年监督事项是否存在异议	□是 √否
管理层是否引入职业经理人	√是 □否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	□是 √否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	√是 □否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件及其他相关法律、法规和《公司章程》的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司建立了较为完善的治理机制，并严格按照相关制度、规则执行。公司能够依据《公司法》和《公司章程》的相关规定提前发布通知并按期召开股东大会、董事会及监事会会议；“三会”决议记录完整，会议决议均能够正常签署，“三会”决议均能够得到执行。公司董事、监事、董事会秘书自选举或聘任以来，均能按照《公司法》和《公司章程》等相关规定履行职责。公司章程中对投资者关系管理、纠纷解决机制与财务会计管理等内容做了明确规定。同时，公司制定并审议通过了《对外担保管理办法》、《关联交易管理办法》等一系列规则，进一步对公司的对外担保、关联交易等行为进行规范和监督。据此，公司董事会认为目前的治理结构能够给所有的股东提供合适的保护以及能够保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重要人事变动、生产经营决策、投融资决策、关联交易等重大决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员均依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

4、 公司章程的修改情况

2020年4月28日，公司召开第二届董事会第八次会议并作出决议，修订公司章程。2020年5月22日，公司召开2019年年度股东大会并作出决议，对该事项进行批准。修订情况详见公司2020年4

月 28 日在全国中小企业股份转让系统（www.neeq.com.cn）披露的公告《关于修订公司章程公告》（公告编号：2020-020）。

（二） 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	8	<p>1、2020 年 3 月 24 日，公司召开第二届董事会第六次会议，审议通过了《关于公司与广发证券股份有限公司解除持续督导协议的议案》、《关于公司与国泰君安证券股份有限公司签署持续督导协议的议案》、《关于公司与广发证券股份有限公司解除持续督导协议的说明报告的议案》、《关于提请股东大会授权公司董事会全权办理持续督导主办券商变更相关事宜的议案》、《关于提请召开公司 2020 年第一次临时股东大会的议案》。</p> <p>2、2020 年 4 月 9 日，公司召开第二届董事会第七次会议，审议通过了《关于提名田海峰为公司第二届董事会董事候选人的议案》、《关于提名李伟为公司第二届董事会董事候选人的议案》、《关于提名王晓林为公司第二届董事会董事候选人的议案》、《关于提请召开公司 2020 年第二次临时股东大会的议案》。</p> <p>3、2020 年 4 月 28 日，公司召开第二届董事会第八次会议，审议通过了《2019 年度总经理工作报告的议案》、《2019 年度董事会工作报告的议案》、《2019 年度财务决算报告的议案》、《关于〈2019 年度报告及年度报告摘要〉的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》、《关于修改公司〈股东大会议事规则〉的议案》、《关于修改公司〈董事会议事规则〉的议案》、《关于修改公司〈信息披露制度〉的议案》、《关于预计公司 2020 年度日常性关联交易的议案》、《关于公司 2020 年度拟向银行申请综合授信额度的议案》、《关于续聘公司 2020 年度审计机构的议案》、《关于选举公司第二届董事会董事长的议案》、《关于提请召开 2019 年年度股东大会的议案》。</p> <p>4、2020 年 6 月 18 日，公司召开第二届董事会第九次会议，审议通过了《关于聘任</p>

		<p>公司副总经理的议案》。</p> <p>5、2020年7月21日，公司召开第二届董事会第十次会议，审议通过了《改聘公司总经理的议案》。</p> <p>6、2020年7月28日，公司召开第二届董事会第十一次会议，审议通过了《公司2020年半年度报告》议案。</p> <p>7、2020年9月29日，公司召开第二届董事会第十二次会议，审议通过了《关于公司在烟台市设立分公司的议案》。</p> <p>8、2020年12月10日，公司召开第二届董事会第十三次会议，审议通过了《关于公司在北京市设立分公司的议案》。</p>
监事会	2	<p>1、2020年4月28日，召开第二届监事会第四次会议，审议并通过了《2019年度监事会工作报告的议案》、《2019年度财务决算报告的议案》、《关于<2019年度报告及年度报告摘要>的议案》、《关于预计公司2020年度日常性关联交易的议案》、《关于续聘公司2020年度审计机构的议案》、《关于修改公司〈监事会议事规则〉的议案》。</p> <p>2、2020年7月28日，召开第二届监事会第五次会议，审议并通过了《关于<公司2020年半年度报告>的议案》。</p>
股东大会	3	<p>1、2020年4月10日，召开2020年第一次临时股东大会会议，审议通过《关于公司与广发证券股份有限公司解除持续督导协议的议案》、《关于公司与国泰君安证券股份有限公司签署持续督导协议的议案》、《关于公司与广发证券股份有限公司解除持续督导协议的说明报告的议案》、《关于提请股东大会授权公司董事会全权办理持续督导主办券商变更相关事宜的议案》</p> <p>2、2020年4月28日，召开2020年第二次临时股东大会会议，审议通过《关于提名田海峰为公司第二届董事会董事的议案》、《关于提名李伟为公司第二届董事会董事的议案》、《关于提名王晓林为公司第二届董事会董事的议案》</p> <p>3、2020年5月26日，召开2019年年度股东大会会议，审议通过《2019年度董事会工作报告的议案》、《2019年度监事会工作报告的议案》、《2019年度财务决算报告的议</p>

		案》、《关于<2019年年度报告及年度报告摘要>的议案》、《关于修改<公司章程>的议案》、《关于修改公司<股东大会议事规则>的议案》、《关于修改公司<董事会议事规则>的议案》、《关于修改公司<监事会议事规则>的议案》、《关于修改公司<信息披露制度>的议案》、《关于预计公司2020年度日常性关联交易的议案》、《关于公司2020年度拟向银行申请综合授信额度的议案》、《关于续聘公司2020年度审计机构的议案》
--	--	---

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议严格按《公司法》、《公司章程》、三会议事规则规定执行，会议的召集、召开、表决符合法律、行政法规和公司章程的规定。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

经检查，监事会认为：报告期内，依据国家有关法律、法规和公司章程的规定，公司建立了较完善的内部控制制度，决策程序符合相关规定。公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害公司及股东利益的行为。监事会对本年度内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司自成立以来，坚持按照法律法规规范运作，建立健全法人治理结构，在业务、资产、人员、机构和财务方面均与主要股东及其控制的其他企业相互独立，具有独立完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

1、业务的独立性

公司的主营业务为机器人系统集成及智能高端装备研发、制造与销售。公司拥有从事上述业务完整、独立的供销系统和专业人员，不依赖股东及其他关联方。

2、资产的独立性

公司由思尔特有限整体变更而来，思尔特有限全部资产负债均进入了公司，并已办理了相关资产权属的变更和转移手续。公司资产与股东的资产严格分开，并独立运营，公司目前独立、完整拥有经营必需的经营场所、设施和设备，具备与经营有关的业务体系和相关资产，不存在与股东单位共用的情况。目前，公司未以资产、权益或信誉为关联方的债务提供担保，公司对所有资产拥有完全的控制和支配权，不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况。

3、人员的独立性

公司建立了独立的劳动、人事、工资管理体系，拥有独立运行的人力资源部门，对公司员工按照有关规定和制度实施管理。

4、财务的独立性

公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员，公司实行独立核算，具有规范独立的财务会计制度。公司具有独立银行账号，不存在与股东共用账号的情况；公司依法独立核算并独立纳税。公司财务人员均为专职人员，在公司领取薪酬和缴纳社保。

5、机构的独立性

公司根据《公司法》、《公司章程》的要求建立了较为完善的法人治理结构，股东大会、董事会、监事会严格按照《公司章程》规范运作。公司机构独立于股东，办公场所与股东及其控制的关联企业完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。

(三) 对重大内部管理制度的评价

1、内部控制制度建设情况:根据中国证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及相关配套指引的要求，公司董事会结合公司实际情况和未来发展状况，按照公司治理方面的制度正在逐步进行内部管理及运行的规范化，以建立规范的内部控制体系。

2、关于会计核算体系:本年度内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体政策，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

3、关于财务管理体系:报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

4、关于风险控制体系:报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

为进一步健全公司的信息披露管理制度，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制，促进公司管理层恪尽职守，结合公司的实际情况，制定了《信息披露制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

三、 投资者保护

(一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

适用 不适用

(二) 特别表决权股份

适用 不适用

第八节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是			
审计意见	无保留意见			
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明			
审计报告编号	致同审字（2021）第 110A012520 号			
审计机构名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场 5 层			
审计报告日期	2021 年 4 月 27 日			
签字注册会计师姓名及连续 签字年限	张冲良 2 年	董宁 1 年	年	年
会计师事务所是否变更	否			
会计师事务所连续服务年限	2 年			
会计师事务所审计报酬	30 万元			

审计报告正文：

一、 审计意见

我们审计了厦门航天思尔特机器人系统股份公司（以下简称思尔特公司）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的公司资产负债表，2020 年度的公司利润表、公司现金流量表、公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

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

二、 形成审计意见的基础

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

三、 其他信息

思尔特公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括思尔特公司 2020 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、 管理层和治理层对财务报表的责任

思尔特公司管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。在编制财务报表时，管理层负责评估思尔特公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如

适用)，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算思尔特公司、终止运营或别无其他现实的选择。治理层负责监督思尔特公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

致同会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师(项目合伙人)

中国注册会计师

中国·北京 二〇二一年四月二十七日

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、1	82,553,209.50	44,620,866.69
结算备付金			

拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五、2	18,326,668.01	12,427,105
应收账款	五、3	124,541,164.16	122,415,038.63
应收款项融资	五、4	14,603,624.21	30,793,546.26
预付款项	五、5	21,944,566.76	19,340,507.05
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、6	13,599,065.26	5,646,931.64
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、7	118,650,998.66	80,001,838.64
合同资产	五、8	20,981,647.55	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		415,200,944.11	315,245,833.91
非流动资产：		14,181,417.67	13,502,061.12
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		0	0
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五、9	2,611,790.04	2,974,070.04
固定资产	五、10	4,666,153.07	4,833,309.73
在建工程		0	0
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、11	106,031.68	262,971.21
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、12	106,363.63	141,818.18
递延所得税资产	五、13	6,691,079.25	5,289,891.96
其他非流动资产			
非流动资产合计		14,181,417.67	13,502,061.12
资产总计		429,382,361.78	328,747,895.03
流动负债：		201,617,184.74	131,751,862.47

短期借款	五、14	5,006,008.75	0
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五、15	21,538,006.85	8,391,820.63
应付账款	五、16	72,569,154.16	38,321,407.36
预收款项	五、17		56,693,759.09
合同负债	五、18	66,648,207.52	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、19		
应交税费	五、20	15,989,034.74	20,751,681.09
其他应付款	五、21	5,730,460.7	7,593,194.3
其中：应付利息	五、21（1）		
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	五、22	14,136,312.02	
流动负债合计		201,617,184.74	131,751,862.47
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		0	0
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	五、23	2,256,062.84	1,631,495.01
递延收益	五、24	1,879,460.86	1,382,400
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,135,523.70	3,013,895.01
负债合计		205,752,708.44	134,765,757.48
所有者权益（或股东权益）：		224,352,882.78	193,982,137.55
股本	五、25	91,000,000	91,000,000
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积	五、26	51,415,162.54	51,415,162.54
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、27	8,229,566.57	5,264,815
一般风险准备			
未分配利润	五、28	72,984,924.23	46,302,160.01
归属于母公司所有者权益合计		223,629,653.34	193,982,137.55
少数股东权益			
所有者权益合计		223,629,653.34	193,982,137.55
负债和所有者权益总计		429,382,361.78	328,747,895.03

法定代表人：田海峰

主管会计工作负责人：李伟

会计机构负责人：周志灿

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、营业总收入		292,572,980.90	233,398,417.73
其中：营业收入	五、29	292,572,980.90	233,398,417.73
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		260,249,248.48	210,873,805.54
其中：营业成本	五、29	211,052,350.29	170,939,215.43
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、30	1,378,465.54	484,305.4
销售费用	五、31	12,794,332.76	14,389,920.32
管理费用	五、32	14,748,079.16	11,669,660.49
研发费用	五、33	20,000,041.29	12,937,818.23
财务费用	五、34	275,979.44	452,885.67
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益	五、35	7,842,086.69	5,784,795.24

投资收益（损失以“-”号填列）			
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）			
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）	五、36	-7,913,787.33	-5,663,496.26
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、37	-579,140.58	-143,381.78
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		31,672,891.20	22,502,529.39
加：营业外收入	五、38	543,820.81	320,829.49
减：营业外支出	五、39	56,517.81	156,570.03
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		32,160,194.20	22,666,788.85
减：所得税费用	五、40	2,813,971.66	2,337,892.55
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		29,346,222.54	20,328,896.30
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		29,346,222.54	20,328,896.30
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 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			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			

(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		29,346,222.54	20,328,896.30
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额			
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：	十二、2	0.33	0.22
(一) 基本每股收益（元/股）	十二、2	0.33	0.22
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：田海峰

主管会计工作负责人：李伟

会计机构负责人：周志灿

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		288,375,366.53	241,190,089.13
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			
收到其他与经营活动有关的现金	五、41 (1)	37,157,170.69	12,287,081.2
经营活动现金流入小计		325,532,537.22	253,477,170.33
购买商品、接受劳务支付的现金		203,941,360.01	164,724,641.64
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		34,959,803.92	30,816,492.38
支付的各项税费		14,869,631.02	9,222,279.48
支付其他与经营活动有关的现金	五、41	39,928,185.94	29,836,203.54

	(2)		
经营活动现金流出小计		293,698,980.89	234,599,617.04
经营活动产生的现金流量净额		31,833,556.33	18,877,553.29
二、投资活动产生的现金流量：		35,963,463.80	18,877,553.29
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,254,437.22	371,535.11
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,254,437.22	371,535.11
投资活动产生的现金流量净额		-1,254,437.22	-371,535.11
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		10,000,000	10,000,000
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		10,000,000	10,000,000
偿还债务支付的现金		5,000,000	15,000,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		347,198.03	339,520.16
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			
筹资活动现金流出小计		5,347,198.03	15,339,520.16
筹资活动产生的现金流量净额		4,652,801.97	-5,339,520.16
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		35,231,921.08	13,166,498.02
加：期初现金及现金等价物余额		42,947,897.1	29,781,399.08
六、期末现金及现金等价物余额		78,179,818.18	42,947,897.10

法定代表人：田海峰

主管会计工作负责人：李伟

会计机构负责人：周志灿

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	2020年												
	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		
优先 股		永 续 债	其他										
一、上年期末余额	91,000,000				51,415,162.54				5,264,815		46,302,160.01		193,982,137.55
加：会计政策变更									30,129.32		271,163.93		301,293.25
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	91,000,000				51,415,162.54				5294944.32		46573323.94		194283430.80
三、本期增减变动金额(减少 以“-”号填列)									2934622.25		26411600.29		29346222.54
(一) 综合收益总额											29346222.54		29346222.54
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入 资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								2934622.25		-2934622.25			
1. 提取盈余公积								2934622.25		-2934622.25			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	91,000,000				51,415,162.54			8,229,566.57		72,984,924.23			223,629,653.34

项目	2019年												
	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		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	91,000,000				51,415,162.54				3,822,670.12		33,322,856.02		17,560,688.68
加：会计政策变更													
前期差错更正									-590,744.75		-5,316,702.68		-5,907,447.43
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	91,000,000				51,415,162.54				3,231,925.37		28,006,153.34		173,653,241.25
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									2,032,889.63		18,296,006.67		20,328,896.30
（一）综合收益总额											20,328,896.3		20,328,896.30
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									2,032,889.63		-2,032,889.63		
1. 提取盈余公积									2,032,889.63		-2,032,889.63		
2. 提取一般风险准备													

3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	91,000,000				51,415,162.54				5,264,815.00		46,302,160.01		193,982,137.55

法定代表人：田海峰

主管会计工作负责人：李伟

会计机构负责人：周志灿

三、 财务报表附注

财务报表附注

一、 公司基本情况

厦门航天思尔特机器人系统股份公司(以下简称“本公司”)是一家在福建省注册的股份有限公司,本公司采取发起方式设立,由厦门思尔特机器人系统有限公司依法整体变更设立为厦门思尔特机器人系统股份公司。2015年9月10日,本公司在厦门市市场监督管理局办理了变更登记手续,取得厦门市市场监督管理局核发的350211200003862号《企业法人营业执照》。本公司设立时股本总额6000万股,每股面值1元人民币,注册资本为人民币6000万元。2016年8月28日,本公司召开2016年第一次临时股东大会,审议通过了《公司股票发行方案》。公司以每股2.3367元的价格向特定投资者航天科工智能机器人有限责任公司发行人民币普通股股票3100万股,发行后公司注册资本由6000万元增加至9100万元,总股本由6000万股增加至9100万股。2016年11月11日,本公司召开2016年第三次临时股东大会,公司更名为厦门航天思尔特机器人系统股份公司。2016年11月23日,本公司在厦门市市场监督管理局办理了变更登记手续,取得厦门市市场监督管理局核发的91350200761714294G号《企业法人营业执照》。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构,目前设综合部、制造部、技术中心、供应部、GI事业部等部门。

本公司属专用设备制造业,主要经营范围包括:机器人及智能设备的设计、研发、制造及销售(不含须经许可审批的项目);信息技术咨询服务;软件开发;其他未列明信息技术服务业(不含须经许可审批的项目)。本公司总部住所:福建省厦门市集美区灌口中路1616号11楼。

本公司的母公司为航天科工智能机器人有限责任公司,最终控股股东为中国航天科工集团有限公司。

财务报表及财务报表附注业经董事会决议于2021年04月27日批准。

二、 财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定(统称“企业会计准则”)编制。此外,本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》(2014年修订)披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外,本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、 重要会计政策及会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2020 年 12 月 31 日的公司财务状况以及 2020 年的公司经营成果和公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、现金及现金等价物的确定标准

现金是指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现金、价值变动风险很小的投资。

6、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：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、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

以摊余成本计量的金融资产

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：

- 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司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：

- 本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应以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。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本

和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

(3) 金融负债分类和计量

本公司的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、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

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和初始确认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。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，

则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

(4) 衍生金融工具及嵌入衍生工具

初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

(5) 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、7。

(6) 金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 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应收款项和债权投资；
- 《企业会计准则第 14 号——收入》定义的合同资产；
- 租赁应收款；
- 财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据

的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

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

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

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

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

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

对于应收票据、应收账款、合同资产，无论是否存在重大融资成分，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。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A、应收票据

- 应收票据组合 1：银行承兑汇票
- 应收票据组合 2：商业承兑汇票

B、应收账款

- 应收账款组合 1：应收合并范围的关联方
- 应收账款组合 2：应收客户款项组合

C、合同资产

- 合同资产组合 1：质保金

对于划分为组合的应收票据、合同资产，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。

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

其他应收款

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

- 其他应收款组合 1：应收备用金
- 其他应收款组合 1：应收押金和保证金

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

债权投资、其他债权投资

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

信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

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

已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

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

核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(7) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程

度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

7、公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

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，优先使用相关可观察输入值，只有在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。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：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。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

8、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品、发出商品等。

(2) 发出存货的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

领用和发出时按不同情况予以确认，标准原材料领用以加权平均法计价，非标准库存商品、发出商品、在产品、原材料发出是以个别认定法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货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

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

9、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。本集团投资性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。

本集团投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注三、15。

投资性房地产出售、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差额计入当期损益。

本公司投资性房地产的折旧方法：

类别	使用年限 (年)	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	20	5.00	4.75

10、固定资产

(1) 固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠

地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	使用年限 (年)	残值率%	年折旧率%
机器设备	5-10	5.00	19.00-9.50
运输设备	4-10	5.00	23.75-9.50
电子设备	3-5	5.00	31.67- 19.00
其他	5	5.00	19.00

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、15。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- ②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合

理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产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。

(5) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(6) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

11、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注三、15。

12、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

(2) 借款费用资本化期间

本公司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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，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在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，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予以资本化；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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

13、无形资产

本公司无形资产包括软件等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
软件	3-5 年	直线法	

本公司于每年年度终了，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，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注三、15。

14、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成

项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

15、资产减值

对采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、无形资产等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

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

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

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

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

17、职工薪酬

（1）职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福

利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

(2) 短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(3) 离职后福利

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划等。

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

(4) 其他长期福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

18、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。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。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

19、收入

(1) 一般原则

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的控制权时确认收入。

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

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

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品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，本公司会考虑下列迹象：

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- ③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- ⑤客户已接受该商品或服务。
- ⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流

逝之外的其他因素)作为合同资产,合同资产以预期信用损失为基础计提减值。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列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示,净额为借方余额的,根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示;净额为贷方余额的,根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

(2) 具体方法

本公司收入确认的具体方法如下:

单体机器人、配件机及其他

当单体机器人、配件及其他商品运送至客户且客户已接受该商品时,客户取得单体机器人、配件及其他商品的控制权,本公司确认收入。

机器人应用集成系统

本公司向客户提供机器人应用集成系统,于终验时将商品的控制权转移给客户,本公司确认产品收入。

20、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本(如销售佣金等)。该成本预期能够收回的,本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本,不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的,本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产:

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

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产(以下简称“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,计入当期损益。

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

①本公司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。

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

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

21、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

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；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

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

22、递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异

是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

23、经营租赁与融资租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

(1) 本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司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，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

24、重大会计判断和估计

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

金融资产的分类

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

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

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

应收账款预期信用损失的计量

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

开发支出

确定资本化的金额时，管理层必须做出有关资产的预期未来现金的产生、应采用的折现率以及预计受益期间的假设。

递延所得税资产

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

25、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

①新收入准则

财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 14 号——收入（修订）》（以下简称“新收入准则”），本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行该准则，对会计政策相关内容进行了调整。

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的控制权时，确认收入。在满足一定条件时，本公司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。合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

本公司依据新收入准则有关特定事项或交易的具体规定调整了相关会计政策。例如：质量保证、主要责任人和代理人的区分、预收款项的处理等。

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素作为合同资产列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

本公司根据首次执行新收入准则的累积影响数，调整本公司 2020 年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，未对比较财务报表数据进行调整。本公司仅对在 2020 年 1 月 1 日尚未完成的合同的累积影响数调整本公司 2020 年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	影响金额 (2020 年 1 月 1 日)
	合同资产	17,735,194.22
	应收账款	-17,735,194.22
因执行新收入准则，本公司将与销售商品及提供劳务相关、不满足无条件收款权的收取对价的权利计入合同资产；将与销售商品及与提供劳务相关的预收款项重分类至合同负债。	预收款项	-56,693,759.09
	存货	301,293.25
	合同负债	51,304,848.03
	其他流动负债	5,388,911.06
	未分配利润	271,163.93
	盈余公积	30,129.32

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

受影响的资产负债表项目	影响金额 2020年12月31日
合同资产	20,981,647.55
应收账款	-20,981,647.55
存货	502,543.00
预收款项	-74,247,716.25
合同负债	66,648,207.52
其他流动负债	7,599,508.73
营业成本	893,045.22
销售费用	-1,395,588.22

(2) 重要会计估计变更

无。

(3) 首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

资产负债表

项目	2019.12.31	2020.01.01	调整数
应收账款	122,415,038.63	104,679,844.41	- 17,735,194.22
存货	80,001,838.64	80,303,131.89	301,293.25
合同资产		17,735,194.22	17,735,194.22
预收款项	56,693,759.09		- 56,693,759.09
合同负债		51,304,848.03	51,304,848.03
其他流动负债		5,388,911.06	5,388,911.06
盈余公积	5,264,815.00	5,294,944.32	30,129.32
未分配利润	46,302,160.01	46,573,323.94	271,163.93

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	13、9、6
城市维护建设税	应纳流转税额	5
企业所得税	应纳税所得额	25

2、税收优惠及批文

根据国科发火【2008】172 号和国科发火【2008】362 号有关规定及国科火字【2009】138 号，本公司被认定为厦门市高新技术企业，证书编号 GR201835100500。依据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条及《实施细则》和国税发【2008】111 号之规定，本公司可以享受企业所得税率减按 15%优惠税率征收，减免年度为 2018 年、2019 年和 2020 年度

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项 目	2020.12.31	2019.12.31
库存现金		
银行存款	82,309,725.65	42,947,897.10
财务公司存款		
其他货币资金	243,483.85	1,672,969.59
合 计	82,553,209.50	44,620,866.69
其中：存放在境外的款项总额		

本公司年末所有权受到限制的货币资金 4,373,391.32 元，其中与上海浦东开灵电梯厂有限公司诉讼银行资金冻结 4,129,907.47 元，向银行申请开具无条件不可撤销的保函所存入的保证金 228,800.00 元，票据保证金 14,683.85 元。

2、应收票据

票 据 种 类	2020.12.31			2019.12.31		
	账面余额	坏账准 备	账面价值	账面余额	坏账准 备	账面价值
银行 承 兑 汇 票	15,750,892. 13		15,750,892. 13			
商 业 承 兑 汇 票	2,711,343.0 3	135,567. 15	2,575,775.8 8	13,229,200. 00	802,095. 00	12,427,105. 00
合 计	18,462,235. 16	135,567. 15	18,326,668. 01	13,229,200. 00	802,095. 00	12,427,105. 00

(1) 期末本公司已质押的应收票据

种 类	期末已质押金额
银行承兑票据	2,757,523.10

(2) 期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据

种 类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		6,465,460.26
商业承兑票据		71,343.03
合 计		6,536,803.29

(3) 按坏账计提方法分类

类 别	2020.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按组合计提坏账准备	18,462,235.16	100.00	135,567.15	0.73	18,326,668.01
商业承兑汇票	2,711,343.03	14.69	135,567.15	5.00	2,575,775.88
银行承兑汇票	15,750,892.13	85.31			15,750,892.13
合计	18,462,235.16	100.00	135,567.15	0.73	18,326,668.01

(续)

类 别	2019.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按组合计提坏账准备	13,229,200.00	100.00	802,095.00	6.06	12,427,105.00
商业承兑汇票	13,229,200.00	100.00	802,095.00	6.06	12,427,105.00
合计	13,229,200.00	100.00	802,095.00	6.06	12,427,105.00

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

	坏账准备金额
2019.12.31	802,095.00
本期计提	-666,527.85

本期收回或转回

本期核销

2020.12.31 135,567.15

(5) 本期实际核销的应收票据情况

说明：本期无实际核销的应收票据

3、应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	2020.12.31	2019.12.31
1年以内	70,239,235.47	79,942,293.73
1至2年	42,604,227.61	30,466,101.79
2至3年	18,224,710.61	20,257,051.77
3至4年	10,411,614.37	5,971,666.88
4至5年	5,434,517.18	6,281,994.31
5年以上	14,957,991.91	9,462,087.40
小计	161,872,297.15	152,381,195.88
减：坏账准备	37,331,132.99	29,966,157.25
合计	124,541,164.16	122,415,038.63

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	2020.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按单项计提坏账准备	13,220,623.59	8.17	13,220,623.59	100.00	
按组合计提坏账准备					
应收客户款项组合	148,651,673.56	91.83	24,110,509.40	16.22	124,541,164.16
合计	161,872,297.15	100.00	37,331,132.99	23.06	124,541,164.16

(续)

类别	2019.12.31			账面
	账面余额	坏账准备		

	金额	比例 (%)	金额	预期信用损 失率(%)	价值
按单项计提 坏账准备	13,220,623.59	8.68	11,228,033.94	84.93	1,992,589.65
按组合计提 坏账准备					
应收客户款 项组合	139,160,572.29	91.32	18,738,123.31	13.47	120,422,448.98
合计	152,381,195.88	100.00	29,966,157.25	19.67	122,415,038.63

按单项计提坏账准备：

2020.12.31				
名称	账面余额	坏账准备	预期信用 损失率(%)	计提理由
骏马石油装备 制造有限公司	10,980,623.59	10,980,623.59	100.00	预计无法收 回
江阴市新特机 械有限公司	1,400,000.00	1,400,000.00	100.00	诉讼胜诉， 无可执行财 产
浙川县林吉特 精密科技有限 公司	840,000.00	840,000.00	100.00	预计无法收 回
合计	13,220,623.59	13,220,623.59	100.00	

(续)

2019.12.31				
名称	账面余额	坏账准备	预期信用 损失率(%)	计提理由
骏马石油装备 制造有限公司	10,980,623.59	8,988,033.94	81.85	预计无法收 回
江阴市新特机 械有限公司	1,400,000.00	1,400,000.00	100.00	诉讼胜诉， 无可执行财 产
浙川县林吉特 精密科技有限 公司	840,000.00	840,000.00	100.00	诉讼胜诉， 无可执行财 产
合计	13,220,623.59	11,228,033.94	84.93	

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：应收客户款项组合

2020.12.31		
应收账款	坏账准备	预期信用损失率 (%)

1 年以内	70,239,235.47	3,511,961.77	5.00
1 至 2 年	42,604,227.61	4,260,422.76	10.00
2 至 3 年	18,224,710.61	5,467,413.18	30.00
3 至 4 年	10,411,614.37	5,205,807.19	50.00
4 至 5 年	5,023,270.00	3,516,289.00	70.00
5 年以上	2,148,615.50	2,148,615.50	100.00
合计	148,651,673.56	24,110,509.40	16.22

(续)

	2019.12.31		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率 (%)
1 年以内	79,942,293.73	3,997,114.69	5.00
1 至 2 年	30,466,101.79	3,046,610.18	10.00
2 至 3 年	20,257,051.77	6,077,115.53	30.00
3 至 4 年	5,560,419.70	2,780,209.85	50.00
4 至 5 年	325,440.80	227,808.56	70.00
5 年以上	2,609,264.50	2,609,264.50	100.00
合计	139,160,572.29	18,738,123.31	13.47

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

	坏账准备金额
2019.12.31	29,966,157.25
首次执行新收入准则的调整金额	-933,431.28
2020.01.01	29,032,725.97
本期计提	8,561,515.07
本期收回或转回	
本期核销	263,108.05
2020.12.31	37,331,132.99

(4) 本期实际核销的应收账款情况

项 目	核销金额
实际核销的应收账款	263,108.05

(5) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 45,951,028.62 元, 占应收

账款期末余额合计数的比例 28.39 %，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 16,671,183.77 元。

4、应收款项融资

项 目	2020.12.31	2019.12.31
应收票据	14,603,624.21	30,793,546.26
小 计	14,603,624.21	30,793,546.26
减：其他综合收益-公允价值变动		
期末公允价值	14,603,624.21	30,793,546.26

本公司视其日常资金管理的需要将一部分银行承兑汇票进行贴现和背书，故将银行承兑汇票分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司无单项计提减值准备的银行承兑汇票。于 2020 年 12 月 31 日，本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会因银行违约而产生重大损失。

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄披露

账 龄	2020.12.31		2019.12.31	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	17,520,675.83	79.84	16,862,729.07	87.19
1 至 2 年	3,115,083.84	14.20	1,626,333.20	8.41
2 至 3 年	1,049,305.69	4.78	272,317.65	1.41
3 年以上	259,501.40	1.18	579,127.13	2.99
合 计	21,944,566.76	100.00	19,340,507.05	100.00

(2) 按预付对象归集的预付款项期末余额前五名单位情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 9,501,157.40 元，占预付款项期末余额合计数的比例 43.30 %。

6、其他应收款

项 目	2020.12.31	2019.12.31
应收利息		
应收股利		
其他应收款	13,599,065.26	5,646,931.64
合 计	13,599,065.26	5,646,931.64

(1) 其他应收款按账龄披露

账龄	2020.12.31	2019.12.31
1年以内	11,457,963.93	3,364,721.33
1至2年	316,424.32	792,510.83
2至3年	497,781.44	341,050.00
3至4年	322,775.00	1,133,688.80
4至5年	1,014,000.00	
5年以上	84,159.00	100,399.00
小计	13,693,103.69	5,732,369.96
减：坏账准备	94,038.43	85,438.32
合计	13,599,065.26	5,646,931.64

(2) 按款项性质披露

项目	2020.12.31			2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
备用金	268,049.37	391.27	248,169.94	182,837.36	10,279.32	172,558.04
保证金、押金	13,425,054.32	93,647.16	13,350,895.32	5,549,532.60	75,159.00	5,474,373.60
合计	13,693,103.69	94,038.43	13,599,065.26	5,732,369.96	85,438.32	5,646,931.64

(3) 坏账准备计提情况

期末，处于第一阶段的坏账准备：

类别	账面余额	未来12个月内的预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值
按组合计提坏账准备	13,618,944.69		19,879.43	13,599,065.26
备用金	268,049.37	0.15	391.27	248,169.94
保证金、押金	13,350,895.32	0.15	19,488.16	13,350,895.32
合计	13,618,944.69	0.15	19,879.43	13,599,065.26

期末，本公司不存在处于第二阶段的应收利息、应收股利和其他应收款。

期末，处于第三阶段的坏账准备：

类别	账面余额	整个存续期预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面价值
按单项计提坏账准备	74,159.00	100.00	74,159.00	
苏志辉	74,159.00	100.00	74,159.00	
合计	74,159.00	100.00	74,159.00	

2019年12月31日，坏账准备计提情况：

处于第一阶段的坏账准备：

类别	账面余额	未来12个月内的预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面价值
按组合计提坏账准备	5,657,210.96		10,279.32	5,646,931.64
备用金	182,837.36	5.62	10,279.32	172,558.04
保证金、押金	5,474,373.60			5,474,373.60
合计	5,657,210.96	0.18	10,279.32	5,646,931.64

截至2019年12月31日，本公司不存在处于第二阶段的应收利息、应收股利和其他应收款。

截至2019年12月31日，处于第三阶段的坏账准备：

类别	账面余额	整个存续期预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面价值
按单项计提坏账准备	75,159.00	100.00	75,159.00	
苏志辉	75,159.00	100.00	75,159.00	
合计	75,159.00	100.00	75,159.00	

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

坏账准备	第一阶段 未来12个月预期信用损失	第二阶段 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	第三阶段 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	合计
2019年12月31日余额	10,279.32		75,159.00	85,438.32
2019年12月31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	19,800.11		19,800.11
本期转回			1,000.00
本期转销		1,000.00	
本期核销	10,200.00		10,200.00
其他变动			0
2020年12月31日余额	19,879.43	74,159.00	94,038.43

(5) 按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

本期按其他应收款对象归集的期末余额前五名应收款项汇总金额 7,502,000.00 元，占其他应收款期末余额合计数的比例 54.79%，坏账准备期末余额 0.00 元。

7、存货

(1) 存货分类

项目	2020.12.31			2019.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	22,778,452.65		22,778,452.65	17,936,514.98		17,936,514.98
在产品	22,964,482.29		22,964,482.29	18,003,062.28		18,003,062.28
库存商品	7,698,796.74		7,698,796.74	4,352,207.61		4,352,207.61
发出商品	67,015,902.45	1,806,635.47	65,209,266.98	41,108,414.62	1,398,360.85	39,710,053.77
合计	120,457,634.13	1,806,635.47	118,650,998.66	81,400,199.49	1,398,360.85	80,001,838.64

(2) 存货跌价准备

项目	2020.01.01	本期增加	本期减少	2020.12.31
----	------------	------	------	------------

	计提	其他	转回或转销	其他
发出商品	1,398,360.85	408,274.62		1,806,635.47

8、合同资产

项目	2020.12.31	2020.01.01
合同资产-质保金	22,085,944.79	18,668,625.50
减：合同资产减值准备	1,104,297.24	933,431.28
小计		
减：列示于其他非流动资产的合同资产		
合计	20,981,647.55	17,735,194.22

(1) 合同资产减值准备计提情况

类别	2020.12.31				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
质保金	22,085,944.79	100.00	1,104,297.24	5.00	20,981,647.55

(续)

类别	2020.01.01				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
质保金	18,668,625.50	100.00	933,431.28	5.00	17,735,194.22

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：质保金

	2020.12.31			2020.01.01		
	合同资产	坏账准备	预期信用损失率(%)	合同资产	坏账准备	预期信用损失率(%)
1年以内	22,085,944.79	1,104,297.24	5.00	18,668,625.50	933,431.28	5.00

(3) 本期计提、收回或转回的合同资产减值准备情况

	合同资产减值准备金额
2019.12.31	
首次执行新收入准则的调整金额	933,431.28
2020.01.01	933,431.28
本期计提	170,865.96
本期收回或转回	
本期核销	
2020.12.31 减值准备金额	1,104,297.24

9、投资性房地产

项 目	房屋、建筑物
一、账面原值	
1.2019.12.31	7,626,948.12
2.本期增加金额	
(1) 外购	
3.本期减少金额	
4.2020.12.31	7,626,948.12
二、累计折旧和累计摊销	
1.2019.12.31	4,652,878.08
2.本期增加金额	
(1) 计提或摊销	362,280.00
3.本期减少金额	
4.2020.12.31	5,015,158.08
三、减值准备	
1.2019.12.31	
2.本期增加金额	
3、本期减少金额	
4.2020.12.31	
四、账面价值	
1.2020.12.31 账面价值	2,611,790.04
2.2019.12.31 账面价值	2,974,070.04

10、固定资产

项 目	2020.12.31	2019.12.31
固定资产	4,666,153.07	4,833,309.73
固定资产清理	-	-
合 计	4,666,153.07	4,833,309.73

固定资产情况

项 目	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合 计
一、账面原值：					
1.2019.12.31	8,470,564.08	2,234,175.55	1,062,916.45	712,486.77	12,480,142.85
2.本期增加金额	646,814.16	799.00	290,000.00	310,154.92	1,247,768.08
(1) 购置	646,814.16	799.00	290,000.00	310,154.92	1,247,768.08
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 其他减少					
4.2020.12.31	9,117,378.24	2,234,974.55	1,352,916.45	1,022,641.69	13,727,910.93
二、累计折旧					
1.2019.12.31	4,317,838.80	1,781,929.45	992,633.79	554,431.08	7,646,833.12
2.本期增加金额	1,080,275.08	247,957.44	17,254.02	69,438.20	1,414,924.74
(1) 计提	1,080,275.08	247,957.44	17,254.02	69,438.20	1,414,924.74
(2) 其他增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 其他减少					
4.2020.12.31	5,398,113.88	2,029,886.89	1,009,887.81	623,869.28	9,061,757.86

三、减值准备					
1.2019.12.31					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
(2) 其他增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 其他减少					
4.2020.12.31					
四、账面价值					
1.2020.12.31 账面价值	3,719,264.36	205,087.66	343,028.64	398,772.41	4,666,153.07
2.2019.12.31 账面价值	4,152,725.28	452,246.10	70,282.66	158,055.69	4,833,309.73

11、无形资产

项 目	软件
一、账面原值	
1.2019.12.31	1,138,282.06
2.本期增加金额	31,896.55
(1) 购置	31,896.55
3.本期减少金额	
4.2020.12.31	1,170,178.61
二、累计摊销	
1.2019.12.31	875,310.85
2.本期增加金额	188,836.08
(1) 计提	188,836.08
3.本期减少金额	
4. 2020.12.31	1,064,146.93
三、减值准备	
1.2019.12.31	
2.本期增加金额	
3.本期减少金额	
4.2020.12.31	

四、账面价值

1.2020.12.31 账面价值	106,031.68
2.2019.12.31 账面价值	262,971.21

12、长期待摊费用

项 目	2019.12.31	本期增加	本期减少		2020.12.31
			本期摊销	其他减少	
装修费	141,818.18		35,454.55		106,363.63

13、递延所得税资产与递延所得税负债

项 目	2020.12.31		2019.12.31	
	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
递延所得税资产：				
资产减值准备	40,471,671.28	6,070,750.69	32,252,051.42	4,837,807.71
递延收益	1,879,460.86	281,919.13	1,382,400.00	207,360.00
预计负债	2,256,062.84	338,409.43	1,631,495.01	244,724.25
小 计	44,607,194.98	6,691,079.25	35,265,946.43	5,289,891.96

14、短期借款

项 目	2020.12.31	2019.12.31
信用借款	5,006,008.75	

15、应付票据

种 类	2020.12.31	2019.12.31
银行承兑汇票	21,538,006.85	8,391,820.63

16、应付账款

项 目	2020.12.31	2019.12.31
货款	72,569,154.16	38,321,407.36
合 计	72,569,154.16	38,321,407.36

其中，账龄超过 1 年的重要应付账款

项 目	期末数	未偿还或未结转的原因
北京天圣华信息技术有限责任公司	4,655,172.41	尚未结算
北京泽来科技有限公司	1,126,431.03	尚未结算

合 计	5,781,603.44
-----	--------------

17、预收款项

项 目	2020.12.31	2019.12.31
货款		56,693,759.09

18、合同负债

项 目	2020.12.31	2020.01.01	2019.12.31
已收款待履约合同义务	66,648,207.52	51,304,848.03	

19、应付职工薪酬

项 目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.12.31
短期薪酬		35,229,754.02	35,229,754.02	
离职后福利-设定提存计划		129,734.56	129,734.56	
合 计		35,359,488.58	35,359,488.58	

(1) 短期薪酬

项 目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.12.31
工资、奖金、津贴和补贴		31,499,463.79	31,499,463.79	
职工福利费		986,749.89	986,749.89	
社会保险费		784,144.35	784,144.35	
其中：1. 医疗保险费		643,926.33	643,926.33	
2. 工伤保险费		5,574.45	5,574.45	
3. 生育保险费		114,231.37	114,231.37	
4. 大病医疗保险		20,412.20	20,412.20	
住房公积金		1,050,566.50	1,050,566.50	
工会经费和职工教育经费		774,818.29	774,818.29	
其他短期薪酬		134,011.20	134,011.20	
合 计		35,229,754.02	35,229,754.02	

(2) 设定提存计划

项 目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.12.31
离职后福利		129,734.56	129,734.56	
其中：1. 基本养老保险		124,731.30	124,731.30	
费				
2. 失业保险费		5,003.26	5,003.26	
合 计		129,734.56	129,734.56	

20、应交税费

税 项	2020.12.31	2019.12.31
增值税	13,551,891.53	18,189,964.64
企业所得税	2,079,179.28	2,350,339.67
城市维护建设税	187,626.83	107,220.03
教育费附加（含地方教育费附加）	170,337.10	56,298.30
房产税		47,858.45
合 计	15,989,034.74	20,751,681.09

21、其他应付款

项 目	2020.12.31	2019.12.31
其他应付款	5,730,460.70	7,593,194.30

(1) 其他应付款

项 目	2020.12.31	2019.12.31
单位往来款	3,280,364.09	3,441,743.68
保证金、押金	586,438.11	1,136,519.29
个人往来款	70,260.71	77,060.81
代收款	1,423,289.55	866,538.19
暂估费用	342,503.84	2,047,479.93
其他	27,604.40	23,852.40
合 计	5,730,460.70	7,593,194.30

22、其他流动负债

项 目	2020.12.31	2019.12.31
应收票据未终止确认	6,536,803.29	

待转销项税额	7,599,508.73
合 计	14,136,312.02

23、预计负债

项 目	2020.12.31	2019.12.31	形成原因
产品质量保证	1,405,204.67	1,631,495.01	根据本年销售收入按比例计提

24、递延收益

项 目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.12.31
政府补助	1,382,400.00	1,740,000.00	1,242,939.14	1,879,460.86

说明：计入递延收益的政府补助详见附注十四、1、政府补助。

25、股本（单位：万股）

项 目	2019.12.31	本期增减（+、-）				小计	2020.12.31
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
股份总数	9,100.00						9,100.00

26、资本公积

项 目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.12.31
股本溢价	51,415,162.54			51,415,162.54

27、盈余公积

项 目	2019.12.31	调整数	2020.01.01	本期增加	本期减少	2020.12.31

调整本期期初盈余公积明细：

由于会计政策变更，影响 2020 年期初未分配利润 30,129.32 元。

28、未分配利润

项 目	本期发生额	上期发生额
调整前 上期末未分配利润	46,302,160.01	33,322,856.02
调整 期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	271,163.93	-5,316,702.68
调整后 期初未分配利润	46,573,323.94	28,006,153.34
加：本期归属于母公司所有者的净利润	29,346,222.54	20,328,896.30
减：提取法定盈余公积	2,934,622.25	2,032,889.63
期末未分配利润	72,984,924.23	46,302,160.01

调整本期期初未分配利润明细：

由于前期差错更正，影响 2019 年期初未分配利润-5,316,702.68 元；由于会计政策变更，影响 2020 年期初未分配利润 271,163.93 元。

前期差错更正对期初未分配利润的影响参见附注十四、1。

29、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	289,862,057.60	210,644,629.93	231,878,827.08	170,575,949.59
其他业务	2,710,923.30	407,720.36	1,519,590.65	363,265.84
合 计	292,572,980.90	211,052,350.29	233,398,417.73	170,939,215.43

(2) 营业收入、营业成本按行业划分

主要产品类型	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务：				
机器人应用集成系统	235,244,760.37	163,527,017.28	189,141,672.15	132,140,623.02
单体机器人系统	37,155,244.82	35,737,869.86	36,226,143.94	33,880,867.21
配件及其他	17,462,052.41	11,379,742.79	6,511,010.99	4,554,459.36
小 计	289,862,057.60	210,644,629.93	231,878,827.08	170,575,949.59
其他业务：				
维修收入	212,416.75	45,440.36	25,652.73	985.84
租赁收入	2,498,506.55	362,280.00	1,493,937.92	362,280.00

小 计	2,710,923.30	407,720.36	1,519,590.65	363,265.84
合 计	292,572,980.90	211,052,350.29	233,398,417.73	170,939,215.43

30、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	541,424.72	249,432.43
教育费附加	549,745.64	175,527.09
房产税	144,752.61	
土地使用税	33,203.27	
车船使用税		1,034.88
印花税	102,511.30	53,190.00
环境保护税	6,828.00	5,121.00
合 计	1,378,465.54	484,305.40

31、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,295,270.70	7,410,530.31
交通差旅费	1,906,887.38	1,840,783.84
招待费	798,103.32	652,239.34
咨询费	675,645.96	72,302.96
租赁费	326,044.79	239,493.55
运杂费	325,077.01	1,462,630.69
维修费	1,014,768.42	1,425,649.59
办公费用	150,317.25	85,708.57
汽车费用	116,627.02	100,372.70
其他	185,590.91	1,100,208.77
合 计	12,794,332.76	14,389,920.32

32、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,372,116.00	6,983,363.78
中介机构费	1,636,553.77	1,380,065.66
租赁费	962,510.07	32,540.45
差旅费	810,248.28	901,832.17
招待费	778,069.63	352,973.66

办公会务费	738,991.92	410,900.24
技术服务费	681,075.50	232,102.68
水电费	430,005.28	427,767.59
汽车费	377,806.53	355,548.44
其他	960,702.18	592,565.82
合 计	14,748,079.16	11,669,660.49

33、研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,891,054.82	8,756,231.77
材料费用	3,587,800.95	945,503.55
设计费	1,958,097.41	1,832,288.21
折旧摊销费用	670,087.28	839,688.18
租赁费	654,005.12	190,000.03
专利费	145,920.88	268,918.73
其他	93,074.83	105,187.76
合 计	20,000,041.29	12,937,818.23

34、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	353,206.78	339,520.16
减：利息资本化		
利息收入	-153,063.05	-60,677.66
手续费及其他	75,835.71	174,043.17
合 计	275,979.44	452,885.67

35、其他收益

补助项目(产生其他收益的来源)	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
科研项目补助	3,746,339.14	3,533,626.24	与收益相关
个税返还	88,438.78	58,665.05	与收益相关
房租补助	505,700.00	150,783.86	与收益相关
创新奖励		500,000.00	与收益相关
增产补助	1,874,000.00	926,088.00	与收益相关
社保补助	93,877.06	27,208.73	与收益相关

其他政府补助	1,533,731.71	588,423.36	与收益相关
合 计	7,842,086.69	5,784,795.24	

36、信用减值损失（损失以“-”号填列）

项 目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	666,527.85	239,810.0
应收账款坏账损失	-8,561,515.07	-5,907,262.36
其他应收款坏账损失	-18,800.11	3,956.10
合 计	-7,913,787.33	-5,663,496.26

37、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	-408,274.62	-143,381.78
合同资产减值损失	-170,865.96	
合 计	-579,140.58	-143,381.78

38、营业外收入

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
违约赔偿	10,164.08	239,922.00	10,164.08
长期挂账债务核销	528,931.10		528,931.10
其他	4,725.63	80,907.49	4,725.63
合 计	543,820.81	320,829.49	543,820.81

39、营业外支出

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
公益性捐赠支出		50,000.00	
滞纳金	33,517.81	79,363.8	33,517.81
盘亏损失		5,522.66	
非流动资产毁损报废损失		3,683.56	
其他	23,000.00	18,000.00	23,000.00
合 计	56,517.81	156,570.03	56,517.81

40、所得税费用

(1) 所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	4,087,530.22	2,994,376.6
递延所得税费用	-1,273,558.56	-656,484.05
合 计	2,813,971.66	2,337,892.55

(2) 所得税费用与利润总额的关系列示如下:

项 目	本期发生额	上期发生额
利润总额	32,160,194.20	22,666,788.85
按适用税率计算的所得税费用	4,824,029.13	3,400,018.33
无须纳税的收入(以“-”填列)	-183,528.92	
不可抵扣的成本、费用和损失	99,598.05	214,547.66
研究开发费加成扣除的纳税影响(以“-”填列)	-1,926,126.60	-1,276,673.44
其他		
所得税费用	2,813,971.66	2,337,892.55

41、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到政府补助	9,582,086.69	7,887,195.24
收到保证金、押金	27,407,131.24	4,016,098.24
其他	167,952.76	383,787.72
合 计	37,157,170.69	12,287,081.20

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
期间费用	26,833,844.62	18,226,260.32
支付保证金、押金	7,509,963.97	9,140,504.00
员工备用金	1,345,116.36	2,077,953.20
其他	4,239,260.99	391,486.02
合 计	39,928,185.94	29,836,203.54

42、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	29,346,222.54	20,328,896.30
加：资产减值损失	579,140.58	143,381.78
信用减值损失	7,913,787.33	5,663,496.26
固定资产折旧、投资性房地产折旧	1,777,204.74	1,832,248.38
无形资产摊销	188,836.08	185,439.84
长期待摊费用摊销	35,454.55	38,894.42
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	353,206.78	339,520.16
资产损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,401,187.29	-656,484.05
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-39,057,434.64	8,234,996.51
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-25,288,929.87	7,438,378.90
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	57,387,255.53	-24,671,215.21
其他		
经营活动产生的现金流量净额	31,833,556.33	18,877,553.29
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	78,179,818.18	42,947,897.10
减：现金的期初余额	42,947,897.10	29,781,399.08
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	35,231,921.08	13,166,498.02

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
一、现金	78,179,818.18	42,947,897.10
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	78,179,818.18	42,947,897.10
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	78,179,818.18	42,947,897.10

43、所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	4,373,391.32	保证金/涉诉冻结
应收票据	2,757,523.10	票据质押
合 计	7,130,914.42	

六、金融工具风险管理

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、应付票据、应付账款、其他应付款、短期借款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括汇率风险、利率风险和商品价格风险）。

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本

公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

(1) 信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

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

本公司应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本公司持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。

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

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 28.39%（2019 年：37.70%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 54.79%（2019 年 47.08%）。

(2) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于 2020 年 12 月 31 日，本公司尚未使用的银行借款额度为 500.00 万元。

期末，本公司持有的金融资产、金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项 目	2020.12.31		
	一年以内	1-5 年	合 计
货币资金	8,255.32		8,255.32
应收票据	1,846.22		1,846.22
应收账款	16,187.23		16,187.23
应收款项融资	1,460.36		1,460.36
其他应收款	1,359.91		1,359.91
金融资产合计	29,109.04		29,109.04
短期借款	500.60		500.00
应付票据	2,153.80		2,153.80
应付账款	7,259.92		7,259.92
其他应付款	573.05		573.05
金融负债和或有负债合计	7,759.92		7,759.92

期初，本公司持有的金融资产、金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项 目	2019.12.31		
	一年以内	1-5 年	合 计
货币资金	4,462.09		4,462.09
应收票据	1,322.92		1,322.92
应收账款	15,238.12		15,238.12
应收款项融资	3,079.35		3,079.35
其他应收款	564.69		564.69
金融资产合计	20,205.08		20,205.08
应付票据	839.18		839.18
应付账款	3,821.14		3,821.14
其他应付款	759.32		759.32
金融负债和或有负债合计	5,419.64		5,419.64

(3) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动

的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于短期借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息费用，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

本公司持有的计息金融工具如下（单位：人民币万元）：

项 目	本年数	上年数
金融负债		
其中：短期借款	500.60	
合 计	500.60	

对于资产负债表日持有的、使本公司面临公允价值利率风险的金融工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是假设在资产负债表日利率发生变动，按照新利率对上述金融工具进行重新计量后的影响。对于资产负债表日持有的、使本公司面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

2、资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2020年12月31日，公司的资产负债率为**47.92%**（2019年12月31日：40.99%）。

七、公允价值

按照在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层次的输入值，公允价值层次可分为：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

第二层次：直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

第三层次：资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

(1) 以公允价值计量的项目和金额

于 2020年12月31日，以公允价值计量的资产及负债按上述三个层次列示如下：

项 目	第一层次 公允价值 计量	第二层次 公允价值 计量	第三层次公 允价值计量	合计
应收款项融资			14,603,624.21	14,603,624.21

(2) 不以公允价值计量但披露其公允价值的项目和金额。

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的长期借款、长期应付款、长期借款和应付债券等。

八、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

母公司 名称	注册 地	业务 性质	注册资本 (万元)	母公司对本公 司持股比例%	母公司对本公 司表决权比例%
航天科工智能 机器人有限责 任公司	北京	制造 业	20,000.00	34.07	34.07

本公司最终控制方是：中国航天科工集团有限公司。

报告期内，母公司注册资本变化如下：

期初数	本期增加	本期减少	期末数
200,000,000.00			200,000,000.00

2、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
-------	--------

中国航天科工集团有限公司	最终实际控制人
北京航天智造科技发展有限公司	同受最终实际控制人
北京航星机器制造有限公司	同受最终实际控制人
北京特种机械研究所	同受最终实际控制人
北京自动化控制设备研究所	持有本公司控股股东航天科工智能机器人有限责任公司 50% 股权
天津津航技术物理研究所	同受最终实际控制人
航天晨光股份有限公司	同受最终实际控制人
北京动力机械研究所	同受最终实际控制人
湖南航天诚远精密机械有限公司	同受最终实际控制人
河南航天精工制造有限公司	同受最终实际控制人
北京振兴计量测试研究所	同受最终实际控制人
沈阳航天新光集团有限公司	同受最终实际控制人
北京华航无线电测量研究所	同受最终实际控制人
北京市航云建筑工程有限责任公司	同受最终实际控制人
航天凯天环保科技股份有限公司	同受最终实际控制人
中国航天科工飞航技术研究院动力供应站	同受最终实际控制人
航天科工惯性技术有限公司	同受最终实际控制人
甘肃航天云网科技有限公司	同受最终实际控制人
北京京航计算通讯研究所	同受最终实际控制人
湖南航天磁电有限责任公司	同受最终实际控制人
厦门诺然机械设备有限公司	孙启民先生之女孙白云女士及其配偶由洋先生 合计持股 100%
田海峰	董事长
孙启民	董事、副董事长

刘成	董事
李伟	董事、总经理
王晓林	董事
何昌鸿	副总经理
林嘉楠	董事会秘书

3、关联交易情况

(1) 关联采购与销售情况

①采购商品、接受劳务

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
航天凯天环保科技股份有限公司	烟尘处理系统二期项目、配件	4,778.76	304,146.02
中国航天科工飞航技术研究院动力供应站	设备生产线维修项目、设备改造二期项目	397,130.28	50,015.75
厦门诺然机械设备有限公司	瑞典 ABB 机器人	1,727,876.09	

②出售商品、提供劳务

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京航天智造科技发展有限公司	达克罗自动喷涂系统改造		2,300,884.96
北京京航计算通讯研究所	数控加工车间 DNC 和 MDC 系统建设		424,528.30
北京振兴计量测试研究所	配件收入	198,113.20	
北京特种机械研究所	设备智能化改造二期项目		330,188.68
航天科工智能机器人有限责任公司	电动驱动控制技术开、移动底盘技术研发	5,752.21	4,744,097.66
北京自动化控制设备研究所	实验设备智能化改造二期项目		641,509.43

天津津航技术物理研究所	数控加工车间 DNC 系统扩点建设		96,226.42
航天晨光股份有限公司	ABB 机器人单体	11,320.75	1,068,965.52
厦门诺然机械设备有限公司	油箱机器人焊接工作站	1,257,695.40	752,212.39
沈阳航天新光集团有限公司	数控加工车间 DNC 和 MDC 系统建设		137,847.17
北京华航无线电测量研究所	电装柔性化自动生产线及在线检测建设	2,911,632.82	
北京航星机器制造有限公司	热处理单元智能化改造	460,402.41	1,181,034.48
甘肃航天云网科技有限公司	始极片搬运机器人系统		1,491,379.31

(2) 关键管理人员薪酬

本公司本期关键管理人员 10 人，上期关键管理人员 12 人，支付薪酬情况见下表：

项 目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	940,105.51	1,078,785.66

4、关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	2020.12.31		2019.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	北京航天智造科技发展有限公司	5,236,379.30	1,136,716.13	5,186,379.30	413,213.52
应收账款	北京航星机器制造有限公司	1,046,000.00	79,000.00	596,500.00	29,825.00
应收账款	北京特种机械研究所	66,800.00	6,680.00	467,600.00	29,260.00
应收账款	航天科工智能机器人有限责任公司	179,000.00	17,575.00	172,500.00	8,625.00

应收账款	北京华航无线电测量研究所	8,160,000.00	408,000.00		
应收账款	北京自动化控制设备研究所			68,000.00	3,400.00
应收账款	天津津航技术物理研究所			10,200.00	510.00
应收账款	北京京航计算通讯研究所			450,000.00	22,500.00
应收账款	甘肃航天云网科技有限公司	674,103.44	67,410.34	674,103.44	33,705.17
应收账款	湖南航天磁电有限责任公司	1,710,000.00	513,000.00	2,793,000.00	279,300.00
应收票据	湖南航天磁电有限责任公司	490,084.40			
应收票据	河南航天精工制造有限公司			1,282,700.00	64,135.00
应收票据	北京动力机械研究所			166,500.00	8,325.00
应收票据	航天科工智能机器人有限责任公司			530,000.00	26,500.00
应收票据	湖南航天诚远精密机械有限公司			5,000,000.00	250,000.00

(2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	2020.12.31	2019.12.31
------	-----	------------	------------

应付账款	北京市航云建筑工程有限责任公司	17,216.21	17,216.21
应付账款	航天凯天环保科技股份有限公司	12,588.00	75,528.00
应付账款	中国航天科工飞航技术研究院动力供应站	309,395.38	178,123.02
预收账款	厦门诺然机械设备有限公司	907,000.00	424,870.69
预收账款	北京华航无线电测量研究所		6,120,000.00
预收账款	厦门诺然机械设备有限公司		424,870.69
预收账款	北京振兴计量测试研究所	143,000.00	
应付票据	北京京航计算机通讯研究院	400,000.00	

九、承诺及或有事项

1、重要的承诺事项

截至2020年12月31日，本公司不存在应披露的承诺事项。

2、或有事项

(1) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

原告	被告	案由	受理法院	标的额	案件进展情况
厦门航天思尔特机器人系统股份公司	安徽中嘉环保建材科技有限公司	买卖合同节分	安徽省高级人民法院	3,348,000.00	尚未开庭
厦门航天思尔特机器人系统股份公司	上海煜炁新材料科技有限公司	买卖合同节分	上海市奉贤区人民法院	233,000.00	审理中
厦门航天思尔特机器人系统股份公司	江苏蓝电环保股份有限公司	买卖合同节分	泰兴市人民法院	620,000.00	审理中

厦门航天思尔特机器人系统股份公司	天津龙净环保科技有限公司	买卖合同节分	厦门市集美区人民法院	422,497.78	审理中
厦门航天思尔特机器人系统股份公司	上海浦东开灵电梯厂有限公司	买卖合同节分	上海市浦东新区人民法院	3,327,500.00	审理中

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司不存在其他应披露的或有事项。

十、资产负债表日后事项

1、资产负债表日后利润分配情况

拟分配的利润或股利	9,100,000.00
-----------	--------------

本公司将于第二届董事会第 14 次会议拟分配 2020 年度利润分配。拟以现有总股本 91,000,000 股为基数，向实施利润分配时权益登记日在册的全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），共计派发现金红利 9,100,000.00 元（含税）（最终以中国证券登记结算公司确认为准），剩余 63,884,924.23 元未分配利润转至下年度。

2、其他资产负债表日后事项说明

截至 2021 年 4 月 27 日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

重大会计差错更正的原因

①思尔特公司在确认收入时，存在小部分合同的验收条款未严格按照合同约定的验收条款验收，验收条款不够完整，相应调整主营业务收入、主营业务成本、应收账款、预收款项、存货和年初未分配利润；；

②重新测算并调整固定资产折旧。思尔特公司重新核算固定资产折旧,并相应调整累计折旧、年初未分配利润；

③投资性房地产调整。思尔特公司将已出租的房屋从固定资产划分至投资性房地产；

④根据成本费用的归属划分并按照权责发生制原则，重新核实成本费用各明细项目进行调整，并相应调整其他应付款、销售费用、管理费用、研发费用、主营业务成本、存货和年初未分配利润。

⑤根据上述调整事项，重新复核确认所得税费用、应交税费、递延所得税资产、年初未分配利润和年初盈余公积，并根据调整后的净利润，重新复核计提盈余公积

2、具体的会计处理

①营业收入跨期，调减 2019 年初未分配利润 7,094,975.00 元；调减 2019 年度主营业务收入 2,570,293.44 元，调增主营业务成本 1,515,299.25 元，调增存货 34,506,615.44 元，调减应交税费 1,056,333.91 元，调减应收账款 21,879,618.46 元，调增预收款项 24,047,969.41 元，调减信用减值损失 815,929.17 元；

②重新测算固定资产折旧，调增 2019 年初未分配利润 94,008.75 元，调增 2019 年度固定资产 94,008.75 元；

③投资性房地产调整，调增 2019 年度投资性房地产 2,974,070.04 元，调减固定资产 2,974,070.04 元。

④根据成本费用的归属划分并按照权责发生制原则，对成本、费用中各明细项目进行调整，调减 2019 年初未分配利润 270,864.16；调增管理费用 2019 年度 256,059.50 元，调减研发费用 149,548.62 元，调减销售费用 832,922.44 元，调增成本 1,729,291.85 元，调增其他应付款 2,047,479.93 元，调增存货 773,735.48 元。

⑤根据上述调整事项，调减 2019 年初盈余公积 590,744.75 元，调增年初未分配利润 1,955,127.73 元。调减应交税费 1,330,865.67 元，调增所得税费用 429,515.11 元，调减递延所得税资产 395,997.80 元，调减盈余公积 470,205.89 元，调增未分配利润 470,205.89 元。

3、对 2019 年度财务状况和经营成果的影响

①资产负债表

报表项目	调整前	调整后
应收账款	144,294,657.09	122,415,038.63
存货	44,721,487.72	80,001,838.64
投资性房地产		2,974,070.04
固定资产	7,713,371.02	4,833,309.73
递延所得税资产	5,685,889.76	5,289,891.96
预收款项	32,645,789.68	56,693,759.09
应交税费	23,138,880.67	20,751,681.09
其他应付款	5,545,714.37	7,593,194.30
盈余公积	6,325,765.64	5,264,815.00
未分配利润	55,850,715.72	46,302,160.01

②利润表

报表项目	调整前	调整后
营业收入	235,968,711.17	233,398,417.73

营业成本	167,694,624.33	170,939,215.43
销售费用	15,222,842.76	14,389,920.32
管理费用	11,413,600.99	11,669,660.49
研发费用	13,087,366.85	12,937,818.23
信用减值损失	-6,479,425.43	-5,663,496.26
所得税费用	1,908,377.44	2,337,892.55
净利润	25,030,955.22	20,328,896.30

2、政府补助

(1) 计入递延收益的政府补助，后续采用总额法计量

补助项目	种类	2019.12.31	本期新增补助金额	本期结转计入损益的金额	其他变动	2020.12.31	本期结转计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
科技项目经费	财政拨款	1,382,400.00	1,740,000.00	1,242,939.14		1,879,460.86	其他收益	与收益相关

(2) 采用总额法计入当期损益的政府补助情况

补助项目	种类	上期计入损益的金额	本期计入损益的金额	计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
科研项目补助	财政拨款	3,533,626.24	3,746,339.14	其他收益	与收益相关
个税返还	财政拨款	58,665.05	88,438.78	其他收益	与收益相关
房租补助	财政拨款	150,783.86	505,700.00	其他收益	与收益相关
创新奖励	财政拨款	500,000.00		其他收益	与收益相关
增产补助	财政拨款	926,088.00	1,874,000.00	其他收益	与收益相关
社保补助	财政拨款	27,208.73	93,877.06	其他收益	与收益相关
其他政府补助	财政拨款	588,423.36	1,533,731.71	其他收益	与收益相关
合计		5,784,795.24	7,842,086.69		

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	本期发生额	说明
----	-------	----

计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	7,842,086.69
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	487,303.00
非经常性损益总额	8,329,389.69
减:非经常性损益的所得税影响数	1,249,408.45
非经常性损益净额	7,079,981.24
减:归属于少数股东的非经常性损益净影响数(税后)	
归属于公司普通股股东的非经常性损益	7,079,981.24

2、净资产收益率和每股收益

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	14.04	0.3225	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.66	0.2447	

厦门航天思尔特机器人系统股份公司

2021年04月27日

第九节 备查文件目录

(一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人(会计主管人员)签名并盖章的财务报表。

(二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

(三) 年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址:

厦门市集美区公司董事会秘书办公室