



审计报告

上海欣巴自动化科技股份有限公司

容诚审字[2021]216Z0023 号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

目 录

<u>序号</u>	<u>内 容</u>	<u>页码</u>
1	审计报告	
2	合并资产负债表	1
3	合并利润表	2
4	合并现金流量表	3
5	合并所有者权益变动表	4
6	母公司资产负债表	5
7	母公司利润表	6
8	母公司现金流量表	7
9	母公司所有者权益变动表	8
10	财务报表附注	9 - 115

审 计 报 告

容诚审字[2021]216Z0023 号

上海欣巴自动化科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了上海欣巴自动化科技股份有限公司（以下简称上海欣巴公司）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度、2019 年度、2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了上海欣巴公司 2020 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度、2019 年度、2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对2020年度、2019年度、2018年度财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）收入确认

相关会计期间：2020 年度、2019 年度、2018 年度。

1、事项描述

参见财务报表附注三、24、附注五、33

上海欣巴公司营业收入主要为销售设备产生的收入，其中自动化物流系统的销售收入约占公司营业收入的 99%。由于营业收入是公司的关键业绩指标，可能存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，因此我们将收入确认作为关键审计事项。

2、审计应对

我们对收入确认实施的相关程序主要包括：

（1）了解和评价与收入确认相关的关键内部控制的设计，并测试了关键控制执行的有效性；

（2）选取样本检查销售合同，对与产品销售收入确认有关的重大风险及报酬转移时点进行了分析评估，进而评估产品销售收入的确认是否符合企业会计准则的要求；

（3）选取样本检查与销售收入确认相关的支持性文件，包括检查销售合同、项目实施关键节点证明资料、验收资料等，进而评价相关收入确认是否符合公司收入确认的会计政策；

（4）根据客户交易的特点和性质，选取样本执行函证程序，对主要客户进行实地走访。

（5）针对资产负债表日前后确认的销售收入，核对出库单、客户验收单据及其他支持性文件，以评估收入是否确认在恰当的会计期间。

（二）应收账款坏账准备的计提

相关会计期间：2020 年度、2019 年度、2018 年度。

1、事项描述

参见财务报表附注三、9、附注三、11、附注五、4

截至 2018 年 12 月 31 日，上海欣巴公司应收账款余额 20,193.69 万元，坏账准备 1,304.23 万元，账面价值占资产总额的比例为 47.33%；截至 2019 年 12 月 31 日，上海欣巴公司应收账款余额 38,635.35 万元，坏账准备 2,856.21 万元，账面价值占资产总额的比例为 44.01%；截至 2020 年 12 月 31 日，上海欣巴公司应收账款余额 25,227.06 万元，坏账准备 1,724.72 万元，账面价值占资产总额的比例为 16.33%。

由于应收账款金额重大，应收账款预计信用损失和可收回性的评估需要管理层作出重大判断，因此我们将应收账款坏账准备的计提认定为关键审计事项。

2、审计应对

我们对应收账款坏账准备的计提实施的相关程序主要包括：

（1）了解和评价与应收账款坏账准备计提相关的关键内部控制的设计，并测试了关键控制执行的有效性；

（2）通过对管理层的访谈，了解和评估上海欣巴公司的应收账款坏账准备政策，并与同行业上市公司应收账款坏账准备政策进行对比分析，评估上海欣巴公司坏账准备政策的合理性；

（3）选取金额重大或高风险的应收账款，独立测试了其可收回性；在评估应收账款的可回收性时，检查了相关的支持性证据，包括期后收款、客户的信用历史、经营情况和还款能力等；

（4）获取上海欣巴公司坏账准备计提表，检查计提方法是否按照坏账政策执行，运用预期信用损失模型重新计算坏账准备计提金额是否准确。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估上海欣巴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上海欣巴公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督上海欣巴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。

（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，就可能导致对上海欣巴公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致上海欣巴公司不能持续经营。

（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。

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

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

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

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

此页无正文，为上海欣巴自动化科技股份有限公司容诚审字[2021]216Z0023号报告之签字盖章页。



中国注册会计师：

廖金辉



中国注册会计师：

方伟



2021 年 3 月 2 日



合并资产负债表

编制单位：上海欧巴自动化科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：				
货币资金	五、1	468,626,887.53	7,992,468.36	23,697,523.02
交易性金融资产	五、2		210,923,924.51	不适用
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		不适用	不适用	
衍生金融资产				
应收票据	五、3	4,103,680.60		500,000.00
应收账款	五、4	235,023,402.63	357,791,311.15	188,894,609.75
应收款项融资	五、5		1,000,000.00	不适用
预付款项	五、6	3,117,286.14	8,626,395.18	4,751,000.53
其他应收款	五、7	5,207,292.69	4,885,223.00	4,475,208.48
其中：应收利息				
应收股利				
存货	五、8	360,918,650.65	186,410,646.23	111,250,402.96
合同资产	五、9	288,800,953.77	不适用	不适用
持有待售资产				
一年内到期的非流动资产	五、10	9,842,935.78	4,120,079.12	813,048.84
其他流动资产	五、11	5,383,655.54	11,726,178.17	55,478,293.20
流动资产合计		1,381,024,745.33	793,476,225.72	389,860,086.78
非流动资产：				
债权投资				不适用
可供出售金融资产		不适用	不适用	
其他债权投资				不适用
持有至到期投资		不适用	不适用	
长期应收款	五、12	8,513,304.12	2,730,778.08	1,308,749.72
长期股权投资				
其他权益工具投资	五、13	10,000,000.00		不适用
其他非流动金融资产				不适用
投资性房地产				
固定资产	五、14	5,122,244.21	2,039,011.86	1,988,223.36
在建工程	五、15	607,402.20		
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	五、16	16,098,516.29	413,375.98	
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	五、17	706,421.49		
递延所得税资产	五、18	17,178,997.57	14,229,508.91	5,945,625.90
其他非流动资产				
非流动资产合计		58,226,885.88	19,412,674.83	9,242,598.98
资产总计		1,439,251,631.21	812,888,900.55	399,102,685.76

法定代表人：

平金卫

主管会计工作负责人：

侯敏

会计机构负责人：

周华

合并资产负债表（续）

编制单位：上海敏巴自动化科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
流动负债：				
短期借款	五、19	53,256,572.00	7,000,000.00	
交易性金融负债				不适用
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		不适用	不适用	
衍生金融负债				
应付票据	五、20	69,815,933.88		
应付账款	五、21	545,506,672.82	389,359,056.17	176,902,638.91
预收款项	五、22		76,438,488.55	61,083,752.89
合同负债	五、23	193,880,347.88	不适用	不适用
应付职工薪酬	五、24	12,726,034.70	2,069,933.86	1,173,786.36
应交税费	五、25	24,539,418.16	30,424,779.49	40,214,136.82
其他应付款	五、26	620,794.42	20,805,343.42	7,780.00
其中：应付利息				
应付股利			20,000,000.00	
持有待售负债				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债	五、27	6,310,602.63		
流动负债合计		906,656,376.49	526,097,601.49	279,382,094.98
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
其中：优先股				
永续债				
长期应付款				
长期应付职工薪酬				
预计负债	五、28	34,934,998.24	22,426,075.25	11,401,552.76
递延收益				
递延所得税负债	五、18	553,702.31	297,566.98	364,940.63
其他非流动负债				
非流动负债合计		35,488,700.55	22,723,642.23	11,766,493.39
负债合计		942,145,077.04	548,821,243.72	291,148,588.37
所有者权益：				
股本	五、29	57,489,170.00	50,222,963.00	40,820,000.00
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积	五、30	291,358,857.29	181,480,968.83	1,670,000.00
减：库存股				
其他综合收益				
专项储备				
盈余公积	五、31	7,000,186.91	3,551,006.44	7,489,412.64
未分配利润	五、32	128,811,231.44	28,812,718.56	57,974,684.75
归属于母公司所有者权益合计		484,659,445.64	264,067,656.83	107,954,097.39
少数股东权益		12,447,108.53		
所有者权益合计		497,106,554.17	264,067,656.83	107,954,097.39
负债和所有者权益总计		1,439,251,631.21	812,888,900.55	399,102,685.76

法定代表人：

平金卫

主管会计工作负责人：

侯敏

会计机构负责人：

周华

合并利润表

编制单位：上海欣巴自动化科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	附注	2020年度	2019年度	2018年度
一、营业总收入		1,036,479,422.37	811,886,190.23	479,979,654.53
其中：营业收入	五、33	1,036,479,422.37	811,886,190.23	479,979,654.53
二、营业总成本		937,573,144.70	741,344,711.55	409,991,488.26
其中：营业成本	五、33	823,962,256.82	640,304,388.29	371,907,399.84
税金及附加	五、34	3,889,852.72	5,381,093.34	875,893.30
销售费用	五、35	32,336,870.66	19,184,725.47	11,095,637.54
管理费用	五、36	35,296,503.56	36,507,947.33	9,966,422.39
研发费用	五、37	41,563,030.10	39,892,112.29	16,231,401.90
财务费用	五、38	524,630.84	74,444.83	-85,266.71
其中：利息费用		1,030,394.49	186,083.33	
利息收入		161,355.96	58,923.74	100,280.21
加：其他收益	五、39	32,218,781.69	5,792,686.48	191,739.00
投资收益（损失以“-”号填列）	五、40	2,946,893.86	1,011,420.29	313,975.41
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				不适用
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）				不适用
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五、41		423,924.51	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、42	-7,117,532.97	-15,871,916.73	不适用
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、43	-8,304,943.34	-8,120,769.15	-9,415,894.08
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、44		-707,412.20	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		118,649,476.91	53,069,411.88	61,077,986.60
加：营业外收入	五、45	405,466.88	123,625.92	97,737.30
减：营业外支出	五、46	169,292.34	1,653,241.71	265.83
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		118,885,651.45	51,539,796.09	61,175,458.07
减：所得税费用	五、47	15,440,849.57	4,788,870.67	7,104,624.33
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		103,444,801.88	46,750,925.42	54,070,833.74
（一）按经营持续性分类				
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		103,444,801.88	46,750,925.42	54,070,833.74
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（净亏损以“-”号填列）		103,447,693.35	46,750,925.42	54,070,833.74
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-2,891.47		
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				不适用
（4）企业自身信用风险公允价值变动				不适用
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				不适用
（3）可供出售金融资产公允价值变动损益		不适用	不适用	
（4）金融资产重分类计入其他综合收益的金额				不适用
（5）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		不适用	不适用	
（6）其他债权投资信用减值准备				不适用
（7）现金流量套期储备				
（8）外币财务报表折算差额				
（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		103,444,801.88	46,750,925.42	54,070,833.74
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		103,447,693.35	46,750,925.42	54,070,833.74
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-2,891.47	-	-
八、每股收益				
（一）基本每股收益（元/股）		1.86	1.10	1.32
（二）稀释每股收益（元/股）		1.86	1.10	1.32

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并现金流量表

编制单位：上海欣巴自动化科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

	附注	2020年度	2019年度	2018年度
一、经营活动产生的现金流量				
销售商品、提供劳务收到的现金		1,144,498,051.00	747,805,809.51	451,919,998.22
收到的税费返还		9,856,612.69	3,002,674.48	
收到其他与经营活动有关的现金	五、48	27,114,167.96	6,260,387.88	16,256,383.12
经营活动现金流入小计		1,181,468,831.65	757,068,871.87	468,176,381.34
购买商品、接受劳务支付的现金		903,498,629.17	607,137,859.00	347,790,337.83
支付给职工以及为职工支付的现金		34,093,558.23	27,605,887.84	17,459,656.46
支付的各项税费		51,588,392.30	49,667,541.47	11,967,301.53
支付其他与经营活动有关的现金	五、48	66,591,815.13	46,853,470.03	23,096,057.17
经营活动现金流出小计		1,055,772,394.83	731,264,758.34	400,313,352.99
经营活动产生的现金流量净额		125,696,436.82	25,804,113.53	67,863,028.35
二、投资活动产生的现金流量				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金		3,370,818.37	1,053,844.27	313,975.41
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		80,000.00	388,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金	五、48	1,782,500,000.00	133,500,000.00	93,500,000.00
投资活动现金流入小计		1,785,950,818.37	134,941,844.27	93,813,975.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		21,624,063.16	2,885,369.71	3,154,218.00
投资支付的现金		10,000,000.00		
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	五、48	1,572,000,000.00	289,500,000.00	148,000,000.00
投资活动现金流出小计		1,603,624,063.16	292,385,369.71	151,154,218.00
投资活动产生的现金流量净额		182,326,755.21	-157,443,525.44	-57,340,242.59
三、筹资活动产生的现金流量				
吸收投资收到的现金		120,349,559.00	129,900,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		12,450,000.00		
取得借款收到的现金		53,200,000.00	7,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	五、48		9,773,895.49	
筹资活动现金流入小计		173,549,559.00	146,673,895.49	-
偿还债务支付的现金		7,000,000.00		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		20,973,822.49	20,186,083.33	
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、48		9,773,895.49	
筹资活动现金流出小计		27,973,822.49	29,959,978.82	-
筹资活动产生的现金流量净额		145,575,736.51	116,713,916.67	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-289,854.91		
五、现金及现金等价物净增加额		453,309,073.63	-14,925,495.24	10,522,785.76
加：期初现金及现金等价物余额		7,391,440.34	22,316,935.58	11,794,149.82
六、期末现金及现金等价物余额		460,700,513.97	7,391,440.34	22,316,935.58

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并所有者权益变动表

编制单位：上海康达自动化科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

	2020年度											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	未分配利润	小计	少数股东权益	
	优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	50,222,963.00	-	-	181,480,968.83	-	-	-	3,551,006.44	28,812,718.56	264,067,656.83	-	264,067,656.83
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	50,222,963.00	-	-	181,480,968.83	-	-	-	3,551,006.44	28,812,718.56	264,067,656.83	-	264,067,656.83
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	7,266,207.00	-	-	109,877,888.46	-	-	-	3,449,180.47	99,998,512.88	220,591,788.81	12,447,108.53	233,038,897.34
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	103,447,693.35	103,447,693.35	-2,891.47	103,444,801.88
(二) 所有者投入和减少资本	7,266,207.00	-	-	109,877,888.46	-	-	-	-	-	117,144,095.46	12,450,000.00	129,594,095.46
1. 股东投入的普通股	7,266,207.00	-	-	100,633,352.00	-	-	-	-	-	107,899,559.00	12,450,000.00	120,349,559.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	9,244,536.46	-	-	-	-	-	9,244,536.46	-	9,244,536.46
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	3,449,180.47	-3,449,180.47	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	3,449,180.47	-3,449,180.47	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期末余额	57,489,170.00	-	-	291,358,857.29	-	-	-	7,000,186.91	128,811,231.44	484,659,445.64	12,447,108.53	497,106,554.17

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：







合并所有者权益变动表

2019年度									
归属于母公司所有者权益									
项目	股本	优先股	其他权益工具 永续债	其他	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积
一、上年年末余额	40,820,000.00	-	-	-	1,670,000.00	-	-	-	7,489,412.64
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	4,242.40
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	40,820,000.00	-	-	-	1,670,000.00	-	-	-	7,493,655.04
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	9,402,963.00	-	-	-	179,810,968.83	-	-	-	-3,942,648.60
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(二) 所有者投入和减少资本	9,402,963.00	-	-	-	139,917,247.04	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	9,402,963.00	-	-	-	120,497,037.00	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	19,420,210.04	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	4,668,704.72
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	4,668,704.72
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-40,000,000.00
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	39,893,721.79	-	-	-	-8,611,353.32
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	-	-	-	-	39,893,721.79	-	-	-	-31,282,368.47
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本年提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本年使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	50,222,963.00	-	-	-	181,480,968.83	-	-	-	3,551,006.44
所有者权益合计	107,954,097.39	-	-	-	107,954,097.39	-	-	-	107,954,097.39
少数股东权益	-	-	-	-	-	-	-	-	-
所有者权益合计	107,954,097.39	-	-	-	107,954,097.39	-	-	-	107,954,097.39

法定代表人：

金平印

主管会计工作负责人：

侯敏印

会计机构负责人：

周华印

合并所有者权益变动表

编制单位：上海城市科技集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	2018年度											
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益
	实收资本	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	小计	
	优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	40,820,000.00	-	-	-	1,670,000.00	-	-	-	1,807,830.37	9,585,433.28	53,883,263.65	
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	40,820,000.00	-	-	-	1,670,000.00	-	-	-	1,807,830.37	9,585,433.28	53,883,263.65	
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)									5,681,582.27	48,389,251.47	54,070,833.74	
(一) 综合收益总额												
(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												
1. 提取盈余公积									5,681,582.27	-5,681,582.27		
3. 对所有者(或股东)的分配									5,681,582.27	-5,681,582.27		
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. 本年提取												
2. 本年使用												
(六) 其他												
四、本年年末余额	40,820,000.00	-	-	-	1,670,000.00	-	-	-	7,489,412.64	57,974,684.75	107,954,097.39	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

平金印

印敏

印周

印

母公司资产负债表

编制单位：上海欣巴自动化科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：				
货币资金		199,416,458.75	2,647,749.74	18,451,546.05
交易性金融资产			119,843,242.05	不适用
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		不适用	不适用	
衍生金融资产				
应收票据		4,103,680.60		500,000.00
应收账款	十五、1	256,710,971.03	290,089,904.20	186,756,609.75
应收款项融资			1,000,000.00	不适用
预付款项		1,191,336.04	4,992,649.43	3,033,274.21
其他应收款	十五、2	37,414,583.18	72,504,723.00	4,352,742.08
其中：应收利息				
应收股利				
存货		327,491,181.72	132,916,905.92	105,742,853.74
合同资产		163,685,739.32	不适用	不适用
持有待售资产				
一年内到期的非流动资产		9,671,740.84	4,120,079.12	813,048.84
其他流动资产		42,258.44	179,732.51	54,800,958.36
流动资产合计		999,727,949.92	628,294,985.97	374,451,033.03
非流动资产：				
债权投资				不适用
可供出售金融资产		不适用	不适用	
其他债权投资				不适用
持有至到期投资		不适用	不适用	
长期应收款		8,513,304.12	2,286,196.52	1,308,749.72
长期股权投资	十五、3	114,550,000.00	52,000,000.00	15,000,000.00
其他权益工具投资		10,000,000.00		不适用
其他非流动金融资产				不适用
投资性房地产				
固定资产		3,327,314.11	1,729,495.19	661,307.09
在建工程				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产		508,141.72	400,148.84	
开发支出				
商誉				
长期待摊费用		183,274.79		
递延所得税资产		8,185,431.96	6,584,530.39	4,457,777.29
其他非流动资产				
非流动资产合计		145,267,466.70	63,000,370.94	21,427,834.10
资产总计		1,144,995,416.62	691,295,356.91	395,878,867.13

法定代表人：

平金印

主管会计工作负责人：

高敏印

会计机构负责人：

周华印

周华



母公司资产负债表（续）

编制单位：上海欣巴自动化科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
流动负债：				
短期借款		53,256,572.00	7,000,000.00	
交易性金融负债				不适用
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		不适用	不适用	
衍生金融负债				
应付票据		39,815,933.88		
应付账款		405,589,267.17	298,053,739.78	173,648,638.47
预收款项			54,905,188.10	61,083,752.89
合同负债		182,914,987.64	不适用	不适用
应付职工薪酬		7,817,319.90	1,479,414.80	960,800.60
应交税费		8,688,566.39	23,559,548.82	38,088,405.30
其他应付款		491,805.22	20,644,236.81	
其中：应付利息				
应付股利			20,000,000.00	
持有待售负债				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债		6,097,049.69		
流动负债合计		704,671,501.89	405,642,128.31	273,781,597.26
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
其中：优先股				
永续债				
长期应付款				
长期应付职工薪酬				
预计负债		21,494,251.64	18,665,926.49	11,403,906.40
递延收益				
递延所得税负债		483,929.75	277,468.96	33,211.56
其他非流动负债				
非流动负债合计		21,978,181.39	18,943,395.45	11,437,117.96
负债合计		726,649,683.28	424,585,523.76	285,218,715.22
所有者权益：				
股本		57,489,170.00	50,222,963.00	40,820,000.00
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积		291,358,857.29	181,480,968.83	1,670,000.00
减：库存股				
其他综合收益				
专项储备				
盈余公积		7,000,186.91	3,551,006.44	7,489,412.64
未分配利润		62,497,519.14	31,454,894.88	60,680,739.27
所有者权益合计		418,345,733.34	266,709,833.15	110,660,151.91
负债和所有者权益总计		1,144,995,416.62	691,295,356.91	395,878,867.13

法定代表人：

平金卫 

主管会计工作负责人：

侯敏 

会计机构负责人：

周华 



母公司利润表

编制单位：上海欣巴自动化科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	附注	2020年度	2019年度	2018年度
一、营业收入	十五、4	549,807,983.17	594,328,359.15	478,134,994.33
减：营业成本	十五、4	466,000,421.86	451,691,284.44	371,553,049.72
税金及附加		2,145,683.97	4,234,346.24	799,762.83
销售费用		13,340,263.27	14,026,423.21	11,043,410.54
管理费用		27,852,031.21	32,091,358.59	5,162,054.95
研发费用		20,248,324.40	26,547,980.29	15,975,694.04
财务费用		302,087.32	74,709.10	-81,449.30
其中：利息费用		1,030,394.49	186,083.33	
利息收入		123,863.74	38,879.07	87,610.80
加：其他收益		25,860,826.18	5,422,307.48	191,057.00
投资收益（损失以“-”号填列）	十五、5	2,171,370.34	937,171.06	313,975.41
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				不适用
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）				不适用
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			343,242.05	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-5,443,527.72	-11,631,874.66	不适用
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-2,741,972.38	-4,582,756.19	-9,300,948.48
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-14,995.30	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		39,765,867.56	56,135,351.72	64,886,555.48
加：营业外收入		4,000.18	122,760.00	97,737.30
减：营业外支出		159,285.81	1,196,447.02	262.32
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		39,610,581.93	55,061,664.70	64,984,030.46
减：所得税费用		5,118,777.20	8,374,617.48	8,168,207.77
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		34,491,804.73	46,687,047.22	56,815,822.69
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		34,491,804.73	46,687,047.22	56,815,822.69
（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				不适用
4. 企业自身信用风险公允价值变动				不适用
（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				不适用
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		不适用	不适用	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额				不适用
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		不适用	不适用	
6. 其他债权投资信用减值准备				不适用
7. 现金流量套期储备				
8. 外币财务报表折算差额				
六、综合收益总额		34,491,804.73	46,687,047.22	56,815,822.69
七、每股收益				
（一）基本每股收益（元/股）				
（二）稀释每股收益（元/股）				

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



编制单位：上海欧巴自动化科技股份有限公司

母公司现金流量表

单位：元 币种：人民币

项 目	附注	2020年度	2019年度	2018年度
一、经营活动产生的现金流量				
销售商品、提供劳务收到的现金		631,880,763.80	545,234,367.98	444,060,921.01
收到的税费返还		6,562,677.18	3,002,674.48	
收到其他与经营活动有关的现金		58,334,744.50	5,913,315.52	16,832,630.70
经营活动现金流入小计		696,778,185.48	554,150,357.98	460,893,551.71
购买商品、接受劳务支付的现金		591,491,627.26	419,692,294.93	339,087,727.79
支付给职工以及为职工支付的现金		21,902,006.07	22,090,713.27	15,553,917.86
支付的各项税费		31,959,817.42	41,232,334.95	11,532,010.40
支付其他与经营活动有关的现金		41,660,211.70	99,917,954.95	20,380,880.59
经营活动现金流出小计		687,013,662.45	582,933,298.10	386,554,536.64
经营活动产生的现金流量净额		9,764,523.03	-28,782,940.12	74,339,015.07
二、投资活动产生的现金流量				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金		2,514,612.39	979,595.04	313,975.41
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			388,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金		1,256,500,000.00	133,500,000.00	93,500,000.00
投资活动现金流入小计		1,259,014,612.39	134,867,595.04	93,813,975.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,911,508.47	2,322,808.48	291,144.77
投资支付的现金		72,550,000.00	37,000,000.00	13,000,000.00
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		1,137,000,000.00	198,500,000.00	148,000,000.00
投资活动现金流出小计		1,212,461,508.47	237,822,808.48	161,291,144.77
投资活动产生的现金流量净额		46,553,103.92	-102,955,213.44	-67,477,169.36
三、筹资活动产生的现金流量				
吸收投资收到的现金		107,899,559.00	129,900,000.00	
取得借款收到的现金		53,200,000.00	7,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			9,773,895.49	
筹资活动现金流入小计		161,099,559.00	146,673,895.49	-
偿还债务支付的现金		7,000,000.00	-	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		20,973,822.49	20,186,083.33	
支付其他与筹资活动有关的现金			9,773,895.49	
筹资活动现金流出小计		27,973,822.49	29,959,978.82	-
筹资活动产生的现金流量净额		133,125,736.51	116,713,916.67	-
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		189,443,363.47	-15,024,236.89	6,861,845.71
加：期初现金及现金等价物余额		2,046,721.72	17,070,958.61	10,209,112.90
六、期末现金及现金等价物余额		191,490,085.19	2,046,721.72	17,070,958.61

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



母公司所有者权益变动表

编制单位：上海歌思自动化科技股份有限公司 单位：元 币种：人民币

项目	2020年度						
	股本	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备
		优先股	永续债	其他			
一、上年年末余额	50,222,963.00	-	-	181,480,968.83	-	-	-
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	50,222,963.00	-	-	181,480,968.83	-	-	-
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	7,266,207.00	-	-	109,877,888.46	-	-	-
(一)综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-
(二)所有者投入和减少资本	7,266,207.00	-	-	109,877,888.46	-	-	-
1. 股东投入的普通股	7,266,207.00	-	-	100,633,352.00	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	9,244,536.46	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-
(三)利润分配	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-
(四)所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-
(五)专项储备	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-
(六)其他	-	-	-	-	-	-	-
四、本期末余额	57,489,170.00	-	-	291,358,857.29	-	-	-

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

金平印

姜敏印

周印

母公司所有者权益变动表

编制单位：上海欣思自动化科技股份有限公司 单位：元 币种：人民币

项目	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	40,820,000.00	-	-	-	1,670,000.00	-	-	-	7,489,412.64	60,680,739.27	110,660,151.91
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	4,242.40	38,181.58	42,423.98
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	40,820,000.00	-	-	-	1,670,000.00	-	-	-	7,493,655.04	60,718,920.85	110,702,575.89
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	9,402,963.00	-	-	-	179,810,968.83	-	-	-	-3,942,648.60	-29,264,025.97	156,007,257.26
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	46,687,047.22	46,687,047.22
(二) 所有者投入和减少资本	9,402,963.00	-	-	-	139,917,247.04	-	-	-	-	-	149,320,210.04
1. 股东投入的普通股	9,402,963.00	-	-	-	120,497,037.00	-	-	-	-	-	129,900,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	19,420,210.04	-	-	-	-	-	19,420,210.04
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	4,668,704.72	-4,668,704.72	-40,000,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	4,668,704.72	-4,668,704.72	-
2. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-40,000,000.00	-40,000,000.00	-40,000,000.00
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	39,893,721.79	-	-	-	-8,611,353.32	-31,282,368.47	-
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	-	-	-	-	39,893,721.79	-	-	-	-8,611,353.32	-31,282,368.47	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本年提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本年使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	50,222,963.00	-	-	-	181,480,968.83	-	-	-	3,551,006.44	31,454,894.88	266,709,833.15

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

平金卫印 俊卿印 周华印

湖北科技股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

2018年度											
项目	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	40,820,000.00	-	-	-	1,670,000.00	-	-	-	1,807,830.37	9,546,498.85	53,844,329.22
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	40,820,000.00	-	-	-	1,670,000.00	-	-	-	1,807,830.37	9,546,498.85	53,844,329.22
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	5,681,582.27	51,134,240.42	56,815,822.69
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	56,815,822.69	56,815,822.69
(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	-	-	-	-	-	-	-	-	5,681,582.27	-5,681,582.27	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	5,681,582.27	-5,681,582.27	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本年提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本年使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	40,820,000.00	-	-	-	1,670,000.00	-	-	-	7,489,412.64	60,680,739.27	110,660,151.91

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

金平印

敏印

周华印

12/2

上海欣巴自动化科技股份有限公司

财务报表附注

2018 年度至 2020 年度

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司的基本情况

1. 公司概况

上海欣巴自动化科技股份有限公司(以下简称“欣巴科技”、“公司”或“本公司”)系由上海欣巴自动化科技有限公司整体变更设立的股份有限公司,上海欣巴自动化科技有限公司系由金卫平、朱玲燕和李海星于 2015 年 3 月 30 日共同设立的有限责任公司,设立时注册资本为人民币 20,000,000.00 元,本公司法人营业执照的统一社会信用代码为 9131010733252699XQ,本公司注册地址位于上海市普陀区云岭西路 600 弄 5 号 5 楼 508 室,法定代表人为金卫平。经多次股权转让及增资后,截至 2019 年 10 月 31 日,公司注册资本为人民币 50,222,963.00 元。

2019 年 12 月,根据上海欣巴自动化科技有限公司股东会决议、发起人协议及公司章程的规定,公司以原全体股东作为发起人,采取发起方式设立,以截至 2019 年 10 月 31 日经审计的净资产折股投入,依法整体变更为股份有限公司,股本总额为 50,222,963 股,每股面值 1 元,变更后注册资本为 50,222,963.00 元,净资产超过注册资本的部分计入资本公积。本公司于 2019 年 12 月 30 日取得上海市市场监督管理局颁发的《营业执照》。

2020 年 2 月,公司召开 2020 年第一次临时股东大会,同意吸收湖州航谊本初股权投资合伙企业(有限合伙)等 9 位股东,每股作价 15.929 元,发行人民币普通股 6,466,207 股,每股面值 1 元,增加注册资本人民币 6,466,207.00 元。公司注册资本由 50,222,963.00 元变更为 56,689,170.00 元。

2020 年 4 月,公司召开 2020 年第二次临时股东大会,审议通过了增发股份暨股权激励的议案,同意公司注册资本由 56,689,170.00 元变更为 57,489,170.00 元。同意吸收

自然人王剑为股东，其总投资额 3,919,647.00 元，其中 640,000.00 元进入注册资本，3,279,647.00 元进入资本公积；同意吸收自然人赵兰为股东，其总投资额 979,912.00 元，其中 160,000.00 元进入注册资本，819,912.00 元进入资本公积。

本次股权转让和增资完成后，截至 2020 年 12 月 31 日，公司股权结构如下：

序 号	股东名称	实缴出资额	出资比例(%)
1	金卫平	25,005,579.00	43.50
2	上海永利带业股份有限公司（以下简称永利股份）	7,452,075.00	12.96
3	济南财金复星惟实股权投资基金合伙企业（有限合伙）	3,922,918.00	6.82
4	宁波梅山保税港区复星惟盈股权投资基金合伙企业（有限合伙）	3,922,918.00	6.82
5	宁波梅山保税港区嘉展股权投资合伙企业（有限合伙）	1,720,578.00	2.99
6	深圳凯旋易细二期天使投资合伙企业（有限合伙）	1,720,578.00	2.99
7	上海欣阔企业管理中心（有限合伙）	1,512,381.00	2.63
8	宿迁千山瑞欣股权投资管理合伙企业（有限合伙）	1,376,463.00	2.39
9	国联科金（平潭）股权投资合伙企业（有限合伙）	1,255,574.00	2.18
10	扬州尚硕汽车产业股权投资基金（有限合伙）	1,255,574.00	2.18
11	宁波钟鼎宝捷会创业投资中心（有限合伙）	1,130,017.00	1.97
12	嘉兴汇石鼎慧股权投资基金合伙企业（有限合伙）	1,032,347.00	1.80
13	李海星	1,000,000.00	1.74
14	湖州航谊元始股权投资合伙企业（有限合伙）	816,123.00	1.42
15	上海欣珩企业管理中心（有限合伙）	800,072.00	1.39
16	湖州航谊本初股权投资合伙企业（有限合伙）	753,344.00	1.31
17	深圳鼎琨创业投资中心（有限合伙）	652,114.00	1.13
18	王剑	640,000.00	1.11
19	宜春市航谊澜鼎投资管理合伙企业（有限合伙）	313,894.00	0.55
20	宁波鼎施创业投资合伙企业（有限合伙）	186,924.00	0.33
21	周雅洁	172,058.00	0.30
22	赵兰	160,000.00	0.28
23	张良森	137,646.00	0.24
24	许咏	103,235.00	0.18
25	苏州鼎珩股权投资基金中心（有限合伙）	102,643.00	0.18
26	吴萍	89,470.00	0.16
27	王河	89,470.00	0.16
28	丁晔铭	68,823.00	0.12

序 号	股东名称	实缴出资额	出资比例(%)
29	龙艳	68,823.00	0.12
30	邢伟	27,529.00	0.05
	合 计	57,489,170.00	100.00

本公司及其子公司（以下简称“本集团”）主要经营范围：自动化物流系统及设备的研发、设计与销售。

财务报表批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于 2021 年 3 月 2 日决议批准报出。

2. 合并财务报表范围及变化

(1) 本报告期末纳入合并范围的子公司

序 号	子公司全称	子公司简称	持股比例(%)	
			直接	间接
1	上海欣巴自动化工程技术有限公司	欣巴工程	100.00	
2	嘉兴欣巴智能科技有限公司	嘉兴欣巴	100.00	
3	南通欣巴智能科技有限公司	南通欣巴	100.00	
4	上海欣巴智能科技有限公司	欣巴智能	100.00	
5	上海欣巴物联网科技有限公司	欣巴物联网	100.00	
6	上海欣巴科技设备有限公司	欣巴设备	100.00	
7	湖州欣巴智能科技有限公司	湖州欣巴	100.00	
8	重庆欣巴智能物联科技有限公司	重庆欣巴	100.00	
9	广西欣巴智能科技有限公司	广西欣巴	90.00	
10	上海欣巴自动化物流设备有限公司	欣巴自动化	51.00	

上述子公司具体情况详见本附注七“在其他主体中的权益”；

(2) 本报告期内合并财务报表范围变化

本报告期内新增子公司：

序 号	子公司全称	子公司简称	新增报告期间	纳入合并范围原因
1	南通欣巴智能科技有限公司	南通欣巴	2018 年度	新设
2	上海欣巴智能科技有限公司	欣巴智能	2018 年度	新设
3	上海欣巴物联网科技有限公司	欣巴物联网	2019 年度	新设
4	上海欣巴科技设备有限公司	欣巴设备	2019 年度	新设

序 号	子公司全称	子公司简称	新增报告期间	纳入合并范围原因
5	湖州欣巴智能科技有限公司	湖州欣巴	2019 年度	新设
6	重庆欣巴智能物联科技有限公司	重庆欣巴	2020 年度	新设
7	广西欣巴智能科技有限公司	广西欣巴	2020 年度	新设
8	上海欣巴自动化物流设备有限公司	欣巴自动化	2020 年度	新设

本报告期内新增子公司的具体情况详见本附注六“合并范围的变更”。

二、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本集团以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本集团还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

2. 持续经营

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

三、重要会计政策及会计估计

本集团下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关规定执行。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本集团会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

本集团正常营业周期为一年。

4. 记账本位币

本集团的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

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

（2）非同一控制下的企业合并

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

（3）企业合并中有关交易费用的处理

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

6. 合并财务报表的编制方法

（1）合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表

决权)本身或者结合其他安排确定的子公司,也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

控制是指本公司拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。子公司是指被本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分,以及企业所控制的结构化主体等),结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体(注:有时也称为特殊目的主体)。

(2) 合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础,根据其他有关资料,编制合并财务报表。

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

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的,应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

(3) 报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A.同一控制下企业合并增加的子公司或业务

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

(b) 编制合并利润表时,将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表,同时对比较报表的相关项目进行调整,视同合并后的报告

主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

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

B.非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

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

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

②处置子公司或业务

A.编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

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

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

(4) 合并抵销中的特殊考虑

①因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

②本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公

司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

7. 现金及现金等价物的确定标准

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

8. 外币业务折算

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

9. 金融工具

自 2019 年 1 月 1 日起适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

当本集团成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本集团（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。本集团对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。

交易日，是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

(2) 金融资产的分类与计量

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

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

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融资产

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

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本集团管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期

损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

（3）金融负债的分类与计量

本集团将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

②以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

（4）金融工具减值

本集团对于以摊余成本计量的金融资产合同资产等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

①预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预

期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本集团购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

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

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

于每个资产负债表日，本集团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，本集团按照未来 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，本集团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，本集团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，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本集团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、应收账款及应收款项融资及合同资产，无论是否存在重大融资成分，本集团均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本集团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。

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 应收外部客户

应收账款组合 2 应收合并范围内的关联方客户

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

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 应收利息

其他应收款组合 2 应收股利

其他应收款组合 3 应收备用金、押金和保证金

其他应收款组合 4 应收合并范围内的关联方款项

其他应收款组合 5 应收其他款项

对于划分为组合的其他应收款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合 1 票据融资

对于划分为组合的应收款项融资，本集团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。

合同资产确定组合的依据如下：

合同资产组合 1 未到期项目款

合同资产组合 2 未到期质保金

对于划分为组合的合同资产，本集团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，通过违约风险敞口与整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

长期应收款确定组合的依据如下：

长期应收款组合 1 应收项目款

长期应收款组合 2 应收其他款项

对于划分为组合的长期应收款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

②具有较低的信用风险

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

③信用风险显著增加

本集团通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团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。本集团考虑的信息包括：

A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

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

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

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

E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

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

G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。

④已发生信用减值的金融资产

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

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

⑤预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本集团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，本集团在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

⑥核销

如果本集团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集团确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

（5）金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A.将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

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

（6）金融资产和金融负债的抵销

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

本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

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

（7）金融工具公允价值的确定方法

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、10。

以下金融工具会计政策适用于 2018 年度及以前

（1）金融资产的分类

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

②持有至到期投资

③应收款项

应收款项主要包括应收账款和其他应收款等。应收账款是指本集团销售商品或提供劳务形成的应收款项。应收账款按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

④可供出售金融资产

（2）金融负债的分类

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；这类金融负债初始确认时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

②其他金融负债，是指以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。

（3）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，终止确认该金融负债或其一部分。

（4）金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

①金融资产发生减值的客观证据：

- A.发行方或债务人发生严重财务困难；
- B.债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- C.债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- D.债务人可能倒闭或进行其他财务重组；
- E.因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- F.无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；

G.债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

H.权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，例如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）。

低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续 12 个月均低于其初始投资成本；

I.其他表明金融资产发生减值的客观证据。

②金融资产的减值测试（不包括应收款项）

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。

（9）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、10。

10. 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。

本集团以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本集团以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。本集团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。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本集团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，本集团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。

① 估值技术

本集团采用在当期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，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本集团使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本集团在估值技术的应用中，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。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

② 公允价值层次

本集团将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。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。

11. 应收款项

以下应收款项会计政策适用 2018 年度及以前

(1) 单项金额重大并单项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：本集团将 500 万元以上应收账款，100 万元以上其他应收款确定为单项金额重大。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。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，并据此计提相应的坏账准备。

短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，可不对其预计未来现金流量进行折现。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据：

组合 1：对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项汇同单项金额不重大的应收款项，本集团以账龄作为信用风险特征组合。

组合 2：押金、保证金及备用金

组合 3：合并范围内的关联方往来款项。

按组合计提坏账准备的计提方法：账龄分析法、余额百分比法

组合 1：根据以前年度按账龄划分的各段应收款项实际损失率作为基础，结合现时情况确定本年各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年应计提的坏账准备。

组合 2：押金、保证金及备用金，按照余额百分比法计提应计提的坏账准备。

各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例具体如下：

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
1 至 2 年	10.00	10.00
2 至 3 年	30.00	30.00
3 至 4 年	50.00	50.00
4 至 5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

采用余额百分比法计提坏账准备的

组合名称	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
组合 2（押金、保证金及备用金）	5.00	5.00

(3) 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

对单项金额不重大但已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计

提的坏账准备不能反映实际情况，本集团单独进行减值测试，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，并据此计提相应的坏账准备。

12. 存货

(1) 存货的分类

存货是指本集团在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、在产品、委托加工物资等。

(2) 发出存货的计价方法

本集团存货发出时采用月末一次加权平均法计价。

(3) 存货的盘存制度

本集团存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

(4) 存货跌价准备的计提方法

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

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

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

(5) 周转材料的摊销方法

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

13. 合同资产及合同负债

自 2020 年 1 月 1 日起适用

本集团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。本集团已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。本集团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。

本集团对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附注三、9。

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

14. 合同成本

自 2020 年 1 月 1 日起适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本集团为履行合同而发生的成本，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本。

②该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

本集团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，本集团将其在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本集团将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

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

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

15. 长期股权投资

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

（1）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被

投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

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

（2）初始投资成本确定

① 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

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

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

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

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

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

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

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

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

（3）后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

①成本法

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

②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注三、20。

16. 固定资产

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年的单位价值较高的有形资产。

（1）确认条件

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

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

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

（2）各类固定资产的折旧方法

本集团从固定资产达到预定可使用状态的次月起按年限平均法计提折旧，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如下：

类 别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	年限平均法	10.00	5.00	9.50
运输设备	年限平均法	5.00	5.00	19.00
办公设备	年限平均法	5.00	5.00	19.00

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

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

17. 在建工程

（1）在建工程以立项项目分类核算。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本集团在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际

成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本集团固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

18. 借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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

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

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

19. 无形资产

（1）无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

（2）无形资产使用寿命及摊销

①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	依据
土地使用权	50 年	法定使用权
计算机软件	10 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

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

②无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时确定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零。

20. 长期资产减值

对子公司的长期股权投资、固定资产、无形资产等（存货、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，本集团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。本集团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，本集团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。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

21. 职工薪酬

职工薪酬，是指本集团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。本集团提供给职工配偶、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。

（1）短期薪酬的会计处理方法

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本集团在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

②职工福利费

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

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

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

④短期带薪缺勤

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

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本集团确认相关的应付职工薪酬：

A.企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；

B.因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

（2）离职后福利的会计处理方法

①设定提存计划

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

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

22. 预计负债

（1）预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

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

（2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

23. 股份支付

（1）股份支付的种类

本公司股份支付是指以权益结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

（4）股份支付计划实施的会计处理

以权益结算的股份支付

①授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

24. 收入确认原则和计量方法

自 2020 年 1 月 1 日起适用

（1）一般原则

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

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

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

交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本集团按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成

分，本集团将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本集团不考虑其中的融资成分。

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

①客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；

②客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；

③本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团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，本集团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。本集团按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本集团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，本集团在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本集团会考虑下列迹象：

①本集团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本集团已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；

③本集团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本集团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。

质保义务

根据合同约定、法律规定等，本集团为所销售的商品、所建造的工程等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本集团按照《企

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

客户未行使的合同权利

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

(2) 具体方法

本集团销售商品主要包括交叉带分拣系统、自动化输送系统，属于在某一时点履行履约义务，收入确认的具体方法如下：

本集团销售的商品按照合同要求安装调试完毕，系统交付后经购货方验证，取得初验文件或其他验收文件，证明系统运行情况正常时，予以确认收入。

以下收入会计政策适用于 2019 年度及以前

本集团已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；本集团既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

25. 政府补助

(1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

①本集团能够满足政府补助所附条件；

②本集团能够收到政府补助。

（2）政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

（3）政府补助的会计处理

①与资产相关的政府补助

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

②与收益相关的政府补助

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

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

26. 递延所得税资产和递延所得税负债

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

（1）递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本集团很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳

税所得额为限。

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

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

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

（2）递延所得税负债的确认

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

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

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

27. 经营租赁

本集团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为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

（1）经营租赁的会计处理方法

①本集团作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的，本集团将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本集团按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

②本集团作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本集团按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

28.重要会计判断和估计

本集团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（2019年1月1日之后）

本集团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。

本集团在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式，考虑的因素包括评价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。

本集团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（2019年1月1日之后）

本集团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，本集团

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，本集团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。本集团定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

递延所得税资产

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

29. 重要会计政策和会计估计的变更

（1）重要会计政策变更

2018 年 1 月 12 日，财政部发布了《关于一般企业财务报表格式有关问题的解读》，根据解读的相关规定：

对于利润表新增的“资产处置收益”行项目，本公司按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据按照《通知》进行调整。

对于利润表新增的“其他收益”行项目，本公司按照《企业会计准则第 16 号——政府补助》的相关规定，对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，无需对可比期间的比较数据进行调整。

2019 年 4 月 30 日，财政部发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会【2019】6 号），要求对已执行新金融工具准则和新收入准则但未执行新租赁准则的企业应按如下规定编制财务报表：

资产负债表中将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”及“应收账款”；增加“应收款项融资”项目，反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等；将“应收股利”和“应收利息”归并至“其他应收款”项目；将“固定资产清理”归并至“固定资产”项目；将“工程物资”归并至“在建工程”项目；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”及“应付账款”；将“应付股利”和“应付利息”归并至“其他应付款”项目；将“专项应付款”归并至“长期应付款”项目。

利润表中在投资收益项目下增加“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失

以“-”号填列)”的明细项目；从“管理费用”项目中分拆出“研发费用”项目，并在“研发费用”项目增加了计入管理费用的自行开发无形资产摊销金额；在财务费用项目下分拆“利息费用”和“利息收入”明细项目。

2019年9月19日，财政部发布了《关于修订印发<合并财务报表格式（2019版）>的通知》（财会【2019】16号），与财会【2019】6号文配套执行。

本公司根据财会【2019】6号、财会【2019】16号规定的财务报表格式编制比较报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。相关合并财务报表列报调整影响如下：

项 目	2018 年度（合并）	
	变更前	变更后
应收票据及应收账款	189,394,609.75	
应收票据		500,000.00
应收账款		188,894,609.75
应付票据及应付账款	176,902,638.91	
应付票据		
应付账款		176,902,638.91
管理费用	26,197,824.29	9,966,422.39
研发费用		16,231,401.90

相关母公司报表列报调整影响如下：

项 目	2018 年度（母公司）	
	变更前	变更后
应收票据及应收账款	187,256,609.75	
应收票据		500,000.00
应收账款		186,756,609.75
应付票据及应付账款	173,648,638.47	
应付票据		
应付账款		173,648,638.47
管理费用	21,137,748.99	5,162,054.95
研发费用		15,975,694.04

财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》（财会【2017】7号）、《企业会计准则第23号—金融资产转移》（财会【2017】8号）、《企业会计准则第24号—套期会计》（财会【2017】9号），于2017年5月2

日发布了《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》（财会【2017】14 号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”）。要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。本公司于 2019 年 1 月 1 日执行上述新金融工具准则，对会计政策的相关内容进行调整，详见附注三、9。

于 2019 年 1 月 1 日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的规定，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即 2019 年 1 月 1 日）的新账面价值之间的差额计入 2019 年 1 月 1 日的留存收益或其他综合收益。同时，本公司未对比较财务报表数据进行调整。

2017 年 7 月 5 日，财政部发布了《企业会计准则第 14 号—收入（2017 年修订）》（财会【2017】22 号）（以下简称“新收入准则”）。要求境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。本公司于 2020 年 1 月 1 日执行新收入准则，对会计政策的相关内容进行调整，详见附注三、24。

新收入准则要求首次执行该准则的累积影响数调整首次执行当年年初(即 2020 年 1 月 1 日)留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。在执行新收入准则时，本公司仅对首次执行日尚未完成的合同的累计影响数进行调整。

上述会计政策的累积影响数如下：

因执行新金融工具准则，相关调整对本公司 2019 年 1 月 1 日合并财务报表中归属于母公司股东权益的影响金额为 42,423.98 元，其中盈余公积为 4,242.40 元、未分配利润为 38,181.58 元。相关调整对本公司 2019 年 1 月 1 日母公司财务报表中股东权益的影响金额为 42,423.98 元，其中盈余公积为 4,242.40 元、未分配利润为 38,181.58 元。

因执行新收入准则，本公司合并财务报表相应调整 2020 年 1 月 1 日合同负债 67,644,680.13 元、其他流动负债 8,793,808.42 元、预收款项-76,438,488.55 元、应收账款-192,683,090.06 元、合同资产 192,683,090.06 元。本公司母公司财务报表相应调整 2020 年 1 月 1 日合同负债 48,588,662.04 元、其他流动负债 6,316,526.06 元、预收款项-54,905,188.10 元、应收账款-155,982,018.57 元、合同资产 155,982,018.57 元。

（2）重要会计估计变更

本报告期内，本公司无重大会计估计变更。

(3) 首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项 目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
交易性金融资产	不适用	54,542,423.98	54,542,423.98
其他流动资产	55,478,293.20	978,293.20	-54,500,000.00
盈余公积		4,242.40	4,242.40
未分配利润		38,181.58	38,181.58

母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项 目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
交易性金融资产	不适用	54,542,423.98	54,542,423.98
其他流动资产	54,800,958.36	300,958.36	-54,500,000.00
盈余公积		4,242.40	4,242.40
未分配利润		38,181.58	38,181.58

(4) 首次执行新金融工具准则追溯调整前期比较数据的说明

①于 2019 年 1 月 1 日，执行新金融工具准则前后金融资产的分类和计量对比表

A. 合并财务报表

2018 年 12 月 31 日（原金融工具准则）			2019 年 1 月 1 日（新金融工具准则）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
其他流动资产	摊余成本	55,478,293.20	其他流动资产	摊余成本	978,293.20
			交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	54,542,423.98

B. 母公司财务报表

2018 年 12 月 31 日（原金融工具准则）			2019 年 1 月 1 日（新金融工具准则）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
其他流动资产	摊余成本	54,800,958.36	其他流动资产	摊余成本	300,958.36
			交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	54,542,423.98

②于 2019 年 1 月 1 日，按新金融工具准则将原金融资产账面价值调整为新金融工

具准则账面价值的调节表

A. 合并财务报表

项目	2018年12月31日的 账面价值（按原金融 工具准则）	重分类	重新计量	2019年1月1日的 账面价值（按新 金融工具准则）
一、新金融工具准则下以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
其他流动资产（按原金融工具准则列示金额）	55,478,293.20			
减：转出至交易性金融资产		54,500,000.00		
加：公允价值重新计量			42,423.98	
交易性金融资产（按新金融工具准则列示金额）				54,542,423.98
其他流动资产（按新金融工具准则列示金额）				978,293.20

B. 母公司财务报表

项目	2018年12月31日的 账面价值（按原金融 工具准则）	重分类	重新计量	2019年1月1日的 账面价值（按新 金融工具准则）
一、新金融工具准则下以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
其他流动资产（按原金融工具准则列示金额）	54,800,958.36			
减：转出至交易性金融资产		54,500,000.00		
加：公允价值重新计量			42,423.98	
交易性金融资产（按新金融工具准则列示金额）				54,542,423.98
其他流动资产（按新金融工具准则列示金额）				300,958.36

③于2019年1月1日，执行新金融工具准则将原金融资产减值准备调整到新金融工具准则金融资产减值准备的调节表

A. 合并财务报表

计量类别	2018年12月31日计提的 减值准备（按原金融 工具准则）	重分类	重新计量	2019年1月1日计提的 减值准备（按新金 融工具准则）
（一）以摊余成本计量的金融资产				
其中：应收账款减值准备	13,042,298.25			13,042,298.25
其他应收款减值准备	235,537.29			235,537.29

B. 母公司财务报表

计量类别	2018 年 12 月 31 日计提的减值准备（按原金融工具准则）	重分类	重新计量	2019 年 1 月 1 日计提的减值准备（按新金融工具准则）
（一）以摊余成本计量的金融资产				
其中：应收账款减值准备	12,910,298.25			12,910,298.25
其他应收款减值准备	229,091.69			229,091.69

（5）首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项 目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
应收账款	357,791,311.15	165,108,221.09	-192,683,090.06
合同资产	不适用	192,683,090.06	192,683,090.06
预收款项	76,438,488.55		-76,438,488.55
合同负债	不适用	67,644,680.13	67,644,680.13
其他流动负债		8,793,808.42	8,793,808.42

各项目调整情况说明：

说明 1、合同资产、应收账款

于 2020 年 1 月 1 日，本公司将尚未完成的合同中不满足无条件收款权的应收账款账面价值 192,683,090.06 元重分类为合同资产。

说明 2、合同负债、预收款项

于 2020 年 1 月 1 日，本公司将与商品销售和提供劳务相关的预收款项中不含税金额 67,644,680.13 元重分类至合同负债，预收款项中待转销的增值税 8,793,808.42 元重分类至其他流动负债。

母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项 目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
应收账款	290,089,904.20	134,107,885.63	-155,982,018.57
合同资产	不适用	155,982,018.57	155,982,018.57
预收款项	54,905,188.10		-54,905,188.10
合同负债	不适用	48,588,662.04	48,588,662.04
其他流动负债		6,316,526.06	6,316,526.06

各项目调整情况说明：

说明 1、合同资产、应收账款

于 2020 年 1 月 1 日，本公司将尚未完成的合同中不满足无条件收款权的应收账款账面价值 155,982,018.57 元重分类为合同资产。

说明 2、合同负债、预收款项

于 2020 年 1 月 1 日，本公司将与商品销售和提供劳务相关的预收款项中不含税金额 48,588,662.04 元重分类至合同负债，预收款项中待转销增值税 6,316,526.06 元重分类至其他流动负债。

四、税项

1. 主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	应税收入	1%、3%、6%、9%、10%、13%、16%、17%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	1%、2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%

本公司及子公司存在不同企业所得税税率的情况

纳税主体名称	2020 年度税率	2019 年度税率	2018 年度税率
本公司	15%	15%	15%
上海欣巴自动化工程技术有限公司	20%	20%	20%
嘉兴欣巴智能科技有限公司	20%	20%	25%
南通欣巴智能科技有限公司	25%	25%	20%
上海欣巴智能科技有限公司	20%	20%	20%
上海欣巴物联网科技有限公司	20%	25%	不适用
上海欣巴科技设备有限公司	15%	25%	不适用
湖州欣巴智能科技有限公司	20%	不适用	不适用
重庆欣巴智能物联科技有限公司	20%	不适用	不适用
广西欣巴智能科技有限公司	20%	不适用	不适用
上海欣巴自动化物流设备有限公司	20%	不适用	不适用

2. 税收优惠

（1）高新技术企业税收优惠

根据《中华人民共和国企业所得税法》第四章第二十八条，本公司于 2016 年 11 月 24 日首次取得由上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局联合颁发的 GR201631002040 号《高新技术企业证书》，有效期三年；2019 年再次申请高新技术企业资质，并于 2019 年 10 月 28 日获得 GR201931002536 号《高新技术企业证书》，有效期三年。本公司 2018 年度至 2020 年度减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

根据上海市高新技术企业认定办公室于 2020 年 11 月 10 日发布的《关于公示 2020 年度上海市第二批拟认定高新技术企业名单的通知》，子公司欣巴设备符合认定条件，已于 2020 年 11 月 12 日获得高新技术企业认定资格，证书编号为 GR202031002890，有效期三年，从 2020 年开始减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

（2）小型微利企业所得税优惠

根据财政部、国家税务总局于 2018 年 7 月 11 日颁布的《关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税[2018]77 号）规定，自 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日，对年应纳税所得额不超过 100 万元的小型微利企业，其所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。2018 年度，子公司欣巴工程、南通欣巴及欣巴智能适用该政策。

根据财政部、国家税务总局于 2019 年 1 月 17 日颁布的《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019]13 号）规定，自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。2019 年度，子公司欣巴工程、嘉兴欣巴及欣巴智能适用该政策。2020 年度，子公司欣巴工程、嘉兴欣巴、欣巴智能、欣巴物联网、湖州欣巴、重庆欣巴、广西欣巴、欣巴自动化适用该政策。

（3）增值税即征即退

根据财政部、国家税务总局于 2011 年 10 月 13 日颁布的《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号）规定，自 2011 年 1 月 1 日起，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17% 税率（2018 年 5 月 1 日起调整为 16%、2019 年 4 月 1 日起调整为 13%）征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。本公司从 2019 年 4 月 1 日起享受该项税收优惠，子公司欣巴设备从 2019 年 11 月 1 日起享受该项税收优惠。

（4）小规模纳税人增值税优惠

根据财政部、国家税务总局于 2020 年 2 月 28 日颁布的《关于支持个体工商户复工复业增值税政策的公告》（财政部 税务总局公告 2020 年第 13 号）、2020 年 4 月 30 日颁布的《关于延长小规模纳税人减免增值税政策执行期限的公告》（财政部 税务总局公告 2020 年第 24 号）规定，自 2020 年 3 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对除湖北省外，其他省、自治区、直辖市的增值税小规模纳税人，适用 3% 征收率的应税销售收入，减按 1% 征收率征收增值税。2020 年度，子公司欣巴工程适用该政策。

（5）城镇土地使用税优惠

根据浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局于 2020 年 7 月 10 日颁布的《关于调整明确部分应对疫情影响房产税、城镇土地使用税减免政策的通知》（浙财税政[2020]13 号）规定，对符合条件的小微企业自用的房产、土地“免征 3 个月房产税、城镇土地使用税”调整为“免征 2020 年度房产税、城镇土地使用税”，其中，符合条件的小微企业是指《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019]13 号）中规定的小型微利企业。2020 年度，子公司湖州欣巴适用该政策。

五、合并财务报表项目注释

1. 货币资金

项 目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
银行存款	460,700,513.97	7,391,440.34	22,316,935.58
其他货币资金	7,926,373.56	601,028.02	1,380,587.44
合计	468,626,887.53	7,992,468.36	23,697,523.02
其中：存放在境外的款项总额			

说明：期末其他货币资金系本集团向银行申请开具银行承兑汇票、保函等所存入的保证金，明细如下：

项 目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
银行承兑汇票保证金	7,926,373.56		
保函保证金		601,028.02	1,380,587.44
合计	7,926,373.56	601,028.02	1,380,587.44

2. 交易性金融资产

项 目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		210,923,924.51	
其中：银行金融机构短期理财产品		210,923,924.51	

3. 应收票据

(1) 分类列示

种 类	2020 年 12 月 31 日			2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
商业承兑汇票	4,319,663.79	215,983.19	4,103,680.60			

(续上表)

种 类	2018 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	500,000.00		500,000.00

(2) 各报告期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据

无

4. 应收账款

(1) 按账龄披露

账 龄	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
1 年以内	200,622,221.54	290,823,236.52	172,548,474.27
1 至 2 年	44,850,149.87	76,890,673.38	24,983,278.13
2 至 3 年	5,465,168.42	17,064,286.14	4,405,155.60
3 至 4 年	483,078.95	1,575,260.38	
4 至 5 年	850,000.00		
小计	252,270,618.78	386,353,456.42	201,936,908.00

账 龄	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
减：坏账准备	17,247,216.15	28,562,145.27	13,042,298.25
合计	235,023,402.63	357,791,311.15	188,894,609.75

(2) 按坏账计提方法分类披露

①2020 年 12 月 31 日（按简化模型计提）

类 别	2020 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	850,000.00	0.34	850,000.00	100.00	
1.单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	850,000.00	0.34	850,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备	251,420,618.78	99.66	16,397,216.15	6.52	235,023,402.63
1.账龄组合	251,420,618.78	99.66	16,397,216.15	6.52	235,023,402.63
合计	252,270,618.78	100.00	17,247,216.15	6.84	235,023,402.63

②2019 年 12 月 31 日（按简化模型计提）

类 别	2019 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	850,000.00	0.22	850,000.00	100.00	
1.单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	850,000.00	0.22	850,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备	385,503,456.42	99.78	27,712,145.27	7.19	357,791,311.15
1.账龄组合	385,503,456.42	99.78	27,712,145.27	7.19	357,791,311.15
合计	386,353,456.42	100.00	28,562,145.27	7.39	357,791,311.15

③2018 年 12 月 31 日（按已发生损失模型计提）

类 别	2018 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	201,086,908.00	99.58	12,192,298.25	6.06	188,894,609.75
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	850,000.00	0.42	850,000.00	100.00	
合计	201,936,908.00	100.00	13,042,298.25	6.46	188,894,609.75

各报告期坏账准备计提的具体说明：

A.2020 年 12 月 31 日，按单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

应收款项（按单位）	2020 年 12 月 31 日			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
深圳市汇禾春天物流技术有限公司	850,000.00	850,000.00	100.00	预计无法收回

B.2020 年 12 月 31 日，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	200,622,221.54	10,031,111.15	5.00
1 至 2 年	44,850,149.87	4,485,014.99	10.00
2 至 3 年	5,465,168.42	1,639,550.53	30.00
3 至 4 年	483,078.95	241,539.48	50.00
合计	251,420,618.78	16,397,216.15	6.52

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注三、9。

C.2019 年 12 月 31 日，按单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

应收款项（按单位）	2019 年 12 月 31 日			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
深圳市汇禾春天物流技术有限公司	850,000.00	850,000.00	100.00	预计无法收回

D.2019 年 12 月 31 日，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	290,823,236.52	14,541,161.90	5.00
1 至 2 年	76,890,673.38	7,689,067.34	10.00
2 至 3 年	17,064,286.14	5,119,285.84	30.00
3 至 4 年	725,260.38	362,630.19	50.00
合计	385,503,456.42	27,712,145.27	7.19

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注三、9。

E.2018 年 12 月 31 日，按单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

应收款项（按单位）	2018 年 12 月 31 日			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
深圳市汇禾春天物流技术有限公司	850,000.00	850,000.00	100.00	预计无法收回

F.2018 年 12 月 31 日，按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

a.采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	2018 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	172,548,474.27	8,627,423.76	5.00
1 至 2 年	24,983,278.13	2,498,327.81	10.00
2 至 3 年	3,555,155.60	1,066,546.68	30.00
合计	201,086,908.00	12,192,298.25	6.06

(3) 坏账准备的变动情况

①2020 年度的变动情况

类 别	2019 年 12 月 31 日	会计政策变更	2020 年 1 月 1 日	本期变动金额			2020 年 12 月 31 日
				计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	28,562,145.27	-15,731,273.96	12,830,871.31	4,416,344.84			17,247,216.15

②2019 年度的变动情况

类 别	2018 年 12 月 31 日	会计政策变更	2019 年 1 月 1 日	本期变动金额			2019 年 12 月 31 日
				计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	13,042,298.25		13,042,298.25	15,519,847.02			28,562,145.27

③2018 年度的变动情况

类 别	2017 年 12 月 31 日	本期变动金额			2018 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	3,868,913.91	9,173,384.34			13,042,298.25

(4) 各报告期实际核销的应收账款情况

无

(5) 各报告期按欠款方归集的余额前五名的应收账款情况

单位名称	2020 年 12 月 31 日余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备余额
韵达股份(注 1)	67,746,686.07	26.85	4,271,153.86
顺丰控股(注 5)	41,535,560.06	16.46	2,091,790.37
中国邮政(注 6)	31,069,747.06	12.32	1,576,712.37
圆通速递(注 3)	24,012,094.54	9.52	2,152,749.44
申通快递(注 2)	23,917,517.70	9.48	2,099,475.89
合计	188,281,605.43	74.63	12,191,881.93

(续上表)

单位名称	2019 年 12 月 31 日余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备余额
韵达股份(注 1)	221,860,137.28	57.42	17,096,607.49
申通快递(注 2)	73,013,655.01	18.90	4,665,143.75
圆通速递(注 3)	52,780,437.10	13.66	3,061,067.74
德邦物流股份有限公司	6,276,205.71	1.62	313,810.28
顺丰控股(注 5)	5,713,906.18	1.48	355,936.34
合计	359,644,341.28	93.08	25,492,565.60

(续上表)

单位名称	2018 年 12 月 31 日余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备余额
韵达股份(注 1)	116,019,686.04	57.45	7,527,383.94
申通快递(注 2)	24,478,650.00	12.12	1,323,895.00
圆通速递(注 3)	16,593,277.19	8.22	829,663.87
百世网络(注 4)	14,910,115.47	7.38	905,505.77
北京京邦达贸易有限公司	6,206,689.66	3.07	310,334.48
合计	178,208,418.36	88.24	10,896,783.06

注 1: 韵达股份是指韵达控股股份有限公司及其合并范围内的子公司的简称。

注 2: 申通快递是指申通快递股份有限公司及其合并范围内的子公司的简称。

注 3: 圆通速递是指圆通速递股份有限公司及其合并范围内的子公司的简称。

注 4: 百世网络是指杭州百世网络技术有限公司及其合并范围内的子公司的简称。

注 5: 顺丰控股是指顺丰控股股份有限公司及其合并范围内的子公司的简称。

注 6：中国邮政是指中国邮政集团有限公司及其合并范围内的子公司的简称。

5. 应收款项融资

(1) 分类列示

项 目	2020 年 12 月 31 日 公允价值	2019 年 12 月 31 日 公允价值	2018 年 12 月 31 日 公允价值
银行承兑汇票		1,000,000.00	

(2) 各报告期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收款项融资

无

6. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	2020 年 12 月 31 日		2019 年 12 月 31 日		2018 年 12 月 31 日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	3,024,273.74	97.01	8,140,897.79	94.38	3,040,559.36	64.00
1 至 2 年	67,258.40	2.16	422,872.03	4.90	1,678,151.86	35.32
2 至 3 年	4,954.00	0.16	30,336.05	0.35	32,289.31	0.68
3 年以上	20,800.00	0.67	32,289.31	0.37		
合 计	3,117,286.14	100.00	8,626,395.18	100.00	4,751,000.53	100.00

(2) 各报告期按预付对象归集的余额前五名的预付款项情况

单位名称	2020 年 12 月 31 日余额	占预付款项余额合计数的比例 (%)
江苏华新汽车股份有限公司	1,510,000.00	48.44
蒂莎投资（上海）有限公司	315,091.99	10.11
方贸（上海）自动化科技服务中心	178,787.81	5.74
安徽坤力智能装备有限公司	111,000.00	3.56
中国石化销售股份有限公司上海石油分公司	108,447.66	3.48
合 计	2,223,327.46	71.33

(续上表)

单位名称	2019 年 12 月 31 日余额	占预付款项余额合计数的比例 (%)
江苏华新汽车股份有限公司	1,430,000.00	16.58
阜宁枝晟机械有限公司	1,045,945.65	12.12

单位名称	2019 年 12 月 31 日余额	占预付款项余额合计数的比例 (%)
腾禾精密电机（苏州）有限公司	944,761.00	10.95
苏州广锐鑫机电设备有限公司	785,550.00	9.11
苏州范瑞机电科技有限公司	630,880.00	7.31
合 计	4,837,136.65	56.07

(续上表)

单位名称	2018 年 12 月 31 日余额	占预付款项余额合计数的比例 (%)
上海宝羽自动化系统设备有限公司	1,701,599.90	35.82
江苏华新汽车股份有限公司	1,350,000.00	28.42
上海侨都国际旅行社有限公司	480,000.00	10.10
南通耀顺机械设备有限公司	290,136.81	6.11
廖心绮	195,250.00	4.11
合 计	4,016,986.71	84.56

7. 其他应收款

(1) 分类列示

项 目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
其他应收款	5,207,292.69	4,885,223.00	4,475,208.48

(2) 其他应收款

①按账龄披露

账 龄	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
1 年以内	2,080,299.67	3,017,600.00	3,297,528.27
1 至 2 年	1,671,900.00	1,879,740.00	1,168,217.50
2 至 3 年	1,729,740.00		245,000.00
3 至 4 年		245,000.00	
小计	5,481,939.67	5,142,340.00	4,710,745.77
减：坏账准备	274,646.98	257,117.00	235,537.29
合计	5,207,292.69	4,885,223.00	4,475,208.48

②按款项性质分类情况

款项性质	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
押金、保证金	5,338,377.00	5,051,340.00	4,155,740.00

款项性质	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
备用金			496,683.77
其他	143,562.67	91,000.00	58,322.00
小计	5,481,939.67	5,142,340.00	4,710,745.77
减：坏账准备	274,646.98	257,117.00	235,537.29
合计	5,207,292.69	4,885,223.00	4,475,208.48

③按坏账计提方法分类披露

A. 截至 2020 年 12 月 31 日的坏账准备按三阶段模型计提如下：

阶 段	账面余额	坏账准备	账面价值
第一阶段	5,481,939.67	274,646.98	5,207,292.69

截至 2020 年 12 月 31 日，处于第一阶段的坏账准备：

类 别	账面余额	计提比例（%）	坏账准备	账面价值
按组合计提坏账准备	5,481,939.67	5.01	274,646.98	5,207,292.69
1.账龄组合	143,562.67	5.38	7,728.13	135,834.54
2.备用金、押金和保证金	5,338,377.00	5.00	266,918.85	5,071,458.15
合计	5,481,939.67	5.01	274,646.98	5,207,292.69

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司不存在处于第二、第三阶段的其他应收款。

B.截至 2019 年 12 月 31 日的坏账准备按三阶段模型计提如下：

阶 段	账面余额	坏账准备	账面价值
第一阶段	5,142,340.00	257,117.00	4,885,223.00

截至 2019 年 12 月 31 日，处于第一阶段的坏账准备：

类 别	账面余额	计提比例（%）	坏账准备	账面价值
按组合计提坏账准备	5,142,340.00	5.00	257,117.00	4,885,223.00
1.账龄组合	91,000.00	5.00	4,550.00	86,450.00
2.备用金、押金和保证金	5,051,340.00	5.00	252,567.00	4,798,773.00
合计	5,142,340.00	5.00	257,117.00	4,885,223.00

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司不存在处于第二、第三阶段的其他应收款。

2020 年度和 2019 年度坏账准备计提金额的依据：

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注三、9。

C.截至 2018 年 12 月 31 日的坏账准备按已发生损失模型计提如下:

类 别	2018 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,710,745.77	100.00	235,537.29	5.00	4,475,208.48
账龄组合	58,322.00	1.24	2,916.10	5.00	55,405.90
押金、保证金及备用金	4,652,423.77	98.76	232,621.19	5.00	4,419,802.58
组合小计	4,710,745.77	100.00	235,537.29	5.00	4,475,208.48
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	4,710,745.77	100.00	235,537.29	5.00	4,475,208.48

2018 年 12 月 31 日, 组合中按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	2018 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	58,322.00	2,916.10	5.00

④坏账准备的变动情况

类 别	2019 年 12 月 31 日	本期变动金额			2020 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款	257,117.00	17,529.98			274,646.98

(续上表)

类 别	2018 年 12 月 31 日	会计政策变更	2019 年 1 月 1 日	本期变动金额			2019 年 12 月 31 日
				计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款	235,537.29		235,537.29	21,579.71			257,117.00

(续上表)

类 别	2017 年 12 月 31 日	本期变动金额			2018 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款	116,349.55	119,187.74			235,537.29

⑤各报告期实际核销的其他应收款情况

无

⑥各报告期按欠款方归集的余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	2020年12月 31日余额	账龄	占其他应收款余额 合计数的比例(%)	坏账准备
江西蓝海物流科技有限公司	押金、保证金	629,740.00	2至3年	11.49	31,487.00
申通快递有限公司	押金、保证金	500,000.00	2至3年	9.12	25,000.00
江苏华新汽车股份有限公司	押金、保证金	500,000.00	2至3年	9.12	25,000.00
上海极兔极致供应链管理有限公司	押金、保证金	500,000.00	1至2年	9.12	25,000.00
湖州南太湖高新技术产业园区管理委员会	押金、保证金	500,000.00	1至2年	9.12	25,000.00
深圳顺丰泰森控股(集团)有限公司	押金、保证金	500,000.00	1年以内	9.12	25,000.00
合计		3,129,740.00		57.09	156,487.00

(续上表)

单位名称	款项的性质	2019年12月 31日余额	账龄	占其他应收款余额 合计数的比例(%)	坏账准备
江西蓝海物流科技有限公司	押金、保证金	1,729,740.00	1至3年	33.64	86,487.00
申通快递有限公司	押金、保证金	500,000.00	1至2年	9.72	25,000.00
江苏华新汽车股份有限公司	押金、保证金	500,000.00	1至2年	9.72	25,000.00
上海极兔极致供应链管理有限公司	押金、保证金	500,000.00	1年以内	9.72	25,000.00
湖州南太湖高新技术产业园区管理委员会	押金、保证金	500,000.00	1年以内	9.72	25,000.00
合计		3,729,740.00		72.52	186,487.00

(续上表)

单位名称	款项的性质	2018年12月 31日余额	账龄	占其他应收款余额 合计数的比例(%)	坏账准备
江西蓝海物流科技有限公司	押金、保证金	1,729,740.00	0至2年	36.72	86,487.00
申通快递有限公司	押金、保证金	500,000.00	1年以内	10.61	25,000.00
江苏华新汽车股份有限公司	押金、保证金	500,000.00	1年以内	10.61	25,000.00
圆通速递有限公司	押金、保证金	300,000.00	1年以内	6.37	15,000.00
上海睿丰自动化系统有限公司	押金、保证金	245,000.00	2至3年	5.20	12,250.00
合计		3,274,740.00		69.51	163,737.00

8. 存货

(1) 存货分类

项 目	2020 年 12 月 31 日			2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在产品	301,744,905.55	539,036.71	301,205,868.84	154,979,729.56	3,044,028.54	151,935,701.02
原材料	58,116,039.38		58,116,039.38	34,017,370.31		34,017,370.31
委托加工物资	1,596,742.43		1,596,742.43	457,574.90		457,574.90
合计	361,457,687.36	539,036.71	360,918,650.65	189,454,674.77	3,044,028.54	186,410,646.23

(续上表)

项 目	2018 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
在产品	72,841,794.72		72,841,794.72
原材料	38,380,077.24		38,380,077.24
委托加工物资	28,531.00		28,531.00
合 计	111,250,402.96		111,250,402.96

(2) 存货跌价准备

项 目	2019 年 12 月 31 日	会计政策变更	2020 年 1 月 1 日	本期增加金额		本期减少金额		2020 年 12 月 31 日
				计提	其他	转回或转销	其他	
在产品	3,044,028.54		3,044,028.54	4,211,894.50		6,716,886.33		539,036.71

(续上表)

项 目	2018 年 12 月 31 日	本期增加金额		本期减少金额		2019 年 12 月 31 日
		计提	其他	转回或转销	其他	
在产品		7,285,636.50		4,241,607.96		3,044,028.54
原材料		835,132.65		835,132.65		
合计		8,120,769.15		5,076,740.61		3,044,028.54

(续上表)

项 目	2017 年 12 月 31 日	本期增加金额		本期减少金额		2018 年 12 月 31 日
		计提	其他	转回或转销	其他	
在产品	374,726.47	4,792.00		379,518.47		

9. 合同资产

(1) 合同资产情况

项 目	2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
未到期项目款	149,445,243.96	7,773,443.38	141,671,800.58
未到期质保金	162,852,890.40	15,723,737.21	147,129,153.19
合计	312,298,134.36	23,497,180.59	288,800,953.77

(2) 按合同资产减值准备计提方法分类披露

类 别	2020 年 12 月 31 日				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	整个存续期预期信用损失率(%)	
按组合计提坏账准备	312,298,134.36	100.00	23,497,180.59	7.52	288,800,953.77
1.账龄组合	312,298,134.36	100.00	23,497,180.59	7.52	288,800,953.77

(3) 2020 年度合同资产减值准备变动情况

类 别	2019 年 12 月 31 日	会计政策变 更	2020 年 1 月 1 日	本期变动金额			2020 年 12 月 31 日
				计提	收回或 转回	转销或 核销	
合同资产 减值准备		15,731,273.96	15,731,273.96	7,765,906.63			23,497,180.59

说明：2020 年 1 月 1 日，本公司将尚未完成的合同中不满足无条件收款权的应收账款账面价值 192,683,090.06 元重分类为合同资产；其中合同资产原值金额 208,414,364.02 元，合同资产减值准备金额 15,731,273.96 元。

10. 一年内到期的非流动资产

项 目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
一年内到期的长期应收款	9,842,935.78	4,120,079.12	813,048.84
其中：一年内到期的长期应收款原值	11,080,766.64	4,587,600.00	939,600.00
一年内到期的长期应收款坏账准备	-783,363.33	-276,360.00	-46,980.00
未实现融资收益	-454,467.53	-191,160.88	-79,571.16
合计	9,842,935.78	4,120,079.12	813,048.84

11. 其他流动资产

项 目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
待认证进项税额	3,566,567.50	4,490,032.92	978,293.20
集团内部销售待取得抵扣凭证的进项税额	1,595,050.89		
预缴企业所得税	177,464.18	998.63	
增值税借方余额重分类	44,572.97	7,235,146.62	
银行金融机构短期理财产品			54,500,000.00
合 计	5,383,655.54	11,726,178.17	55,478,293.20

12. 长期应收款**(1) 长期应收款情况**

项 目	2020 年 12 月 31 日			2019 年 12 月 31 日			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	
分期收款销售商品	21,272,934.86	2,916,694.96	18,356,239.90	7,299,877.20	449,020.00	6,850,857.20	4.75%
其中：长期应收款	21,851,227.17	2,916,694.96	18,934,532.21	7,549,400.00	449,020.00	7,100,380.00	
未实现融资收益	-578,292.31		-578,292.31	-249,522.80		-249,522.80	4.75%
减：一年内到期的长期应收款	10,626,299.11	783,363.33	9,842,935.78	4,396,439.12	276,360.00	4,120,079.12	4.75%
其中：长期应收款	11,080,766.64	783,363.33	10,297,403.31	4,587,600.00	276,360.00	4,311,240.00	
未实现融资收益	-454,467.53		-454,467.53	-191,160.88		-191,160.88	4.75%
合计	10,646,635.75	2,133,331.63	8,513,304.12	2,903,438.08	172,660.00	2,730,778.08	

(续上表)

项 目	2018 年 12 月 31 日			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	2,240,328.56	118,530.00	2,121,798.56	4.75%
其中：长期应收款	2,370,600.00	118,530.00	2,252,070.00	

项 目	2018 年 12 月 31 日			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	
未实现融资收益	-130,271.44		-130,271.44	4.75%
减：一年内到期的长期应收款	860,028.84	46,980.00	813,048.84	4.75%
其中：长期应收款	939,600.00	46,980.00	892,620.00	
未实现融资收益	-79,571.16		-79,571.16	4.75%
合计	1,380,299.72	71,550.00	1,308,749.72	

(2) 按坏账计提方法分类披露

截至 2020 年 12 月 31 日的坏账准备按三阶段模型计提如下：

阶 段	账面余额	坏账准备	账面价值
第一阶段	9,110,460.53	553,331.63	8,557,128.90
第二阶段			
第三阶段	1,660,000.00	1,580,000.00	80,000.00
合计	10,770,460.53	2,133,331.63	8,637,128.90

A.截至 2020 年 12 月 31 日，处于第一阶段的长期应收款的坏账准备计提如下：

类 别	账面余额	计提比例（%）	坏账准备	账面价值
按组合计提坏账准备	9,110,460.53	6.07	553,331.63	8,557,128.90
1.账龄组合	9,110,460.53	6.07	553,331.63	8,557,128.90

B.截至 2020 年 12 月 31 日，本公司不存在处于第二阶段的长期应收款。

C.截至 2020 年 12 月 31 日，处于第三阶段的长期应收款的坏账准备计提如下：

单位名称	2020 年 12 月 31 日			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
益阳韵达快运有限公司	1,660,000.00	1,580,000.00	95.18	预计无法收回

截至 2019 年 12 月 31 日的坏账准备按三阶段模型计提如下：

阶 段	账面余额	坏账准备	账面价值
第一阶段	2,961,800.00	172,660.00	2,789,140.00

A.2019 年 12 月 31 日，处于第一阶段的长期应收款的坏账准备计提如下：

类 别	账面余额	计提比例（%）	坏账准备	账面价值
按组合计提坏账准备	2,961,800.00	5.83	172,660.00	2,789,140.00
1.账龄组合	2,961,800.00	5.83	172,660.00	2,789,140.00

B.截至 2019 年 12 月 31 日，本公司不存在处于第二、第三阶段的长期应收款。

截至 2018 年 12 月 31 日的坏账准备按已发生损失模型计提如下：

类 别	2018 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的长期应收款	1,431,000.00	100.00	71,550.00	5.00	1,359,450.00

(3) 坏账准备的变动情况

①2020 年度的变动情况：

类 别	2019 年 12 月 31 日	本期变动金额			2020 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	
长期应收款坏账准备	172,660.00	1,960,671.63			2,133,331.63

②2019 年度的变动情况

类 别	2018 年 12 月 31 日	本期变动金额			2019 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	
长期应收款坏账准备	71,550.00	101,110.00			172,660.00

③2018 年度的变动情况

类 别	2017 年 12 月 31 日	本期变动金额			2018 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	
长期应收款坏账准备		71,550.00			71,550.00

13. 其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

项 目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
非上市权益工具投资	10,000,000.00		
其中：浙江迈睿机器人有限公司	10,000,000.00		

(2) 非交易性权益工具的投资情况

2020 年度：

项 目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
浙江迈睿机器人有限公司					属于非交易性权益工具	

说明：2020年6月，公司对浙江迈睿机器人有限公司进行增资，增资额1,000万元人民币，增资后持股比例为5%，公司对其不具有控制、共同控制或重大影响。

14. 固定资产

（1）分类列示

项 目	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
固定资产	5,122,244.21	2,039,011.86	1,988,223.36

（2）固定资产

A.2020年度

项 目	机器设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值：				
1.2019年12月31日	146,318.58	1,719,472.15	1,381,973.70	3,247,764.43
2.本期增加金额	533,672.56	2,177,152.71	1,142,224.19	3,853,049.46
（1）购置	533,672.56	2,177,152.71	1,142,224.19	3,853,049.46
3.本期减少金额				
4.2020年12月31日	679,991.14	3,896,624.86	2,524,197.89	7,100,813.89
二、累计折旧				
1.2019年12月31日	5,044.26	726,458.62	477,249.69	1,208,752.57
2.本期增加金额	34,664.32	430,187.10	304,965.69	769,817.11
（1）计提	34,664.32	430,187.10	304,965.69	769,817.11
3.本期减少金额				
4.2020年12月31日	39,708.58	1,156,645.72	782,215.38	1,978,569.68
三、减值准备				
1.2019年12月31日				
2.本期增加金额				
3.本期减少金额				
4.2020年12月31日				
四、固定资产账面价值				
1.2020年12月31日账面价值	640,282.56	2,739,979.14	1,741,982.51	5,122,244.21
2.2019年12月31日账面价值	141,274.32	993,013.53	904,724.01	2,039,011.86

B.2019 年度

项 目	机器设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值：				
1.2018 年 12 月 31 日	1,237,357.34	892,032.69	752,550.96	2,881,940.99
2.本期增加金额	164,480.65	1,325,691.68	646,611.97	2,136,784.30
（1）购置	164,480.65	1,325,691.68	646,611.97	2,136,784.30
3.本期减少金额	1,255,519.41	498,252.22	17,189.23	1,770,960.86
（1）处置或报废	1,255,519.41	498,252.22	17,189.23	1,770,960.86
4.2019 年 12 月 31 日	146,318.58	1,719,472.15	1,381,973.70	3,247,764.43
二、累计折旧				
1.2018 年 12 月 31 日	94,446.41	506,492.42	292,778.80	893,717.63
2.本期增加金额	104,728.29	292,239.19	210,700.90	607,668.38
（1）计提	104,728.29	292,239.19	210,700.90	607,668.38
3.本期减少金额	194,130.44	72,272.99	26,230.01	292,633.44
（1）处置或报废	194,130.44	72,272.99	26,230.01	292,633.44
4.2019 年 12 月 31 日	5,044.26	726,458.62	477,249.69	1,208,752.57
三、减值准备				
1.2018 年 12 月 31 日				
2.本期增加金额				
3.本期减少金额				
4.2019 年 12 月 31 日				
四、固定资产账面价值				
1.2019 年 12 月 31 日账面价值	141,274.32	993,013.53	904,724.01	2,039,011.86
2. 2018 年 12 月 31 日账面价值	1,142,910.93	385,540.27	459,772.16	1,988,223.36

C.2018 年度

项 目	机器设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值：				
1.2017 年 12 月 31 日	7,607,925.98	684,147.01	496,658.86	8,788,731.85
2.本期增加金额	1,237,357.34	207,885.68	255,892.10	1,701,135.12
（1）购置	1,237,357.34	207,885.68	255,892.10	1,701,135.12
3.本期减少金额	7,607,925.98			7,607,925.98
（1）处置或报废	7,607,925.98			7,607,925.98
4.2018 年 12 月 31 日	1,237,357.34	892,032.69	752,550.96	2,881,940.99

项 目	机器设备	运输设备	办公设备	合计
二、累计折旧				
1.2017 年 12 月 31 日	120,458.82	339,273.05	169,732.53	629,464.40
2.本期增加金额	341,554.97	167,219.37	123,046.27	631,820.61
（1）计提	341,554.97	167,219.37	123,046.27	631,820.61
3.本期减少金额	367,567.38			367,567.38
（1）处置或报废	367,567.38			367,567.38
4.2018 年 12 月 31 日	94,446.41	506,492.42	292,778.80	893,717.63
三、减值准备				
1.2017 年 12 月 31 日	4,677,170.45			4,677,170.45
2.本期增加金额				
3.本期减少金额	4,677,170.45			4,677,170.45
（1）处置或报废	4,677,170.45			4,677,170.45
4.2018 年 12 月 31 日				
四、固定资产账面价值				
1.2018 年 12 月 31 日账面价值	1,142,910.93	385,540.27	459,772.16	1,988,223.36
2. 2017 年 12 月 31 日账面价值	2,810,296.71	344,873.96	326,926.33	3,482,097.00

15. 在建工程

（1）分类列示

项 目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
在建工程	607,402.20		

（2）在建工程

①在建工程情况

项 目	2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
自动化物流装备生产基地-房屋建筑物项目	607,402.20		607,402.20

②重要在建工程项目变动情况

2020 年度

项目名称	预算数	2019 年 12 月 31 日	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	2020 年 12 月 31 日
自动化物流装备生产基地-房屋建筑物项目	135,254,900.00		607,402.20			607,402.20

(续上表)

项目名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
自动化物流装备生产基地-房屋建筑物项目	0.45	0.45				自有资金

16. 无形资产**①2020 年度**

项 目	计算机软件	土地使用权	合计
一、账面原值			
1.2019 年 12 月 31 日	416,962.76		416,962.76
2.本期增加金额	150,513.27	15,604,500.00	15,755,013.27
3.本期减少金额			
4.2020 年 12 月 31 日	567,476.03	15,604,500.00	16,171,976.03
二、累计摊销			
1.2019 年 12 月 31 日	3,586.78		3,586.78
2.本期增加金额	43,865.46	26,007.50	69,872.96
(1) 计提	43,865.46	26,007.50	69,872.96
3.本期减少金额			
4.2020 年 12 月 31 日	47,452.24	26,007.50	73,459.74
三、减值准备			
1.2019 年 12 月 31 日			
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4.2020 年 12 月 31 日			
四、账面价值			
1.2020 年 12 月 31 日账面价值	520,023.79	15,578,492.50	16,098,516.29
2. 2019 年 12 月 31 日账面价值	413,375.98		413,375.98

②2019 年度

项 目	计算机软件
一、账面原值	
1.2018 年 12 月 31 日	
2.本期增加金额	416,962.76

项 目	计算机软件
(1) 购置	416,962.76
3.本期减少金额	
4.2019 年 12 月 31 日	416,962.76
二、累计摊销	
1.2018 年 12 月 31 日	
2.本期增加金额	3,586.78
(1) 计提	3,586.78
3.本期减少金额	
4.2019 年 12 月 31 日	3,586.78
三、减值准备	
1.2018 年 12 月 31 日	
2.本期增加金额	
3.本期减少金额	
4.2019 年 12 月 31 日	
四、账面价值	
1.2019 年 12 月 31 日账面价值	413,375.98
2. 2018 年 12 月 31 日账面价值	

③2018 年度

无

17. 长期待摊费用

项 目	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少		2020 年 12 月 31 日
			本期摊销	其他减少	
装修费		907,701.80	201,280.31		706,421.49

(续上表)

项 目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少		2019 年 12 月 31 日
			本期摊销	其他减少	
装修费					

(续上表)

项 目	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少		2018 年 12 月 31 日
			本期摊销	其他减少	
装修费		1,180,901.26	186,458.40	994,442.86	

说明：2018 年度其他减少 994,442.86 元，系 2018 年 12 月，子公司嘉兴欣巴租赁的厂房对应的租赁协议终止，相关的厂房装修费用一次性计入当期损益。

18. 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

项 目	2020 年 12 月 31 日		2019 年 12 月 31 日	
	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
坏账准备、合同资产减值准备	44,151,721.87	7,020,278.83	29,268,282.27	4,815,655.97
预计负债	34,934,998.24	5,522,812.08	22,426,075.25	3,739,574.36
可弥补亏损	20,936,498.55	4,555,051.15	18,456,028.38	4,614,007.10
存货跌价准备	539,036.71	80,855.51	3,878,161.19	935,425.47
内部交易未实现利润			499,384.05	124,846.01
合 计	100,562,255.37	17,178,997.57	74,527,931.14	14,229,508.91

(续上表)

项 目	2018 年 12 月 31 日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	13,396,365.54	1,996,610.27
预计负债	11,401,552.76	1,708,935.55
可弥补亏损	5,927,249.01	1,481,576.74
固定资产减值准备	4,677,170.45	701,575.57
存货跌价准备	379,518.47	56,927.77
合 计	35,781,856.23	5,945,625.90

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项 目	2020 年 12 月 31 日		2019 年 12 月 31 日	
	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
固定资产加速折旧	3,691,348.76	553,702.31	1,506,550.99	225,982.65
公允价值变动损益			423,924.51	71,584.33
合 计	3,691,348.76	553,702.31	1,930,475.50	297,566.98

(续上表)

项 目	2018 年 12 月 31 日	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产加速折旧	1,548,326.65	364,940.63

19. 短期借款

项 目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
保证借款	53,256,572.00	7,000,000.00	

20. 应付票据

种 类	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	69,815,933.88		

21. 应付账款

项 目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
应付货款	508,020,553.91	371,578,332.10	170,931,037.63
应付安装劳务费	25,317,664.69	14,150,348.96	4,489,025.96
应付运费	12,168,454.22	3,630,375.11	1,482,575.32
合 计	545,506,672.82	389,359,056.17	176,902,638.91

22. 预收款项

项 目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
预收货款		76,438,488.55	61,083,752.89

23. 合同负债

项 目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
预收货款	193,880,347.88		

24. 应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

项 目	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日
一、短期薪酬	1,754,546.76	43,840,898.03	32,869,410.09	12,726,034.70
二、离职后福利-设定提存计划	315,387.10	137,626.60	453,013.70	
合 计	2,069,933.86	43,978,524.63	33,322,423.79	12,726,034.70

说明：2020 年 12 月 31 日余额较 2019 年 12 月 31 日余额大幅上升，主要原因：① 2020 年度公司因业务规模扩大人数增加，导致 2020 年 12 月 31 日计提的 12 月职工薪酬成本较上年同期增加；② 2020 年 12 月 31 日余额包含计提尚未发放的 2020 年度员工年终奖，2019 年 12 月 31 日余额不包含计提尚未发放的 2019 年度员工年终奖，2019 年度员工年终奖已在 2019 年 12 月发放。

(续上表)

项 目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年12月31日
一、短期薪酬	1,050,924.06	26,330,581.83	25,626,959.13	1,754,546.76
二、离职后福利-设定提存计划	122,862.30	2,347,249.40	2,154,724.60	315,387.10
合 计	1,173,786.36	28,677,831.23	27,781,683.73	2,069,933.86

(续上表)

项 目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年12月31日
一、短期薪酬	2,068,512.60	15,782,407.77	16,799,996.31	1,050,924.06
二、离职后福利-设定提存计划	84,385.80	1,330,425.80	1,291,949.30	122,862.30
合 计	2,152,898.40	17,112,833.57	18,091,945.61	1,173,786.36

(2) 短期薪酬列示

项 目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年12月31日
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,522,974.36	38,964,788.60	28,177,030.46	12,310,732.50
二、职工福利费		1,113,813.47	1,113,813.47	
三、社会保险费	140,982.40	2,022,425.85	1,927,553.05	235,855.20
其中：医疗保险费	124,519.50	1,895,081.85	1,783,746.15	235,855.20
工伤保险费	3,355.50	4,116.80	7,472.30	
生育保险费	13,107.40	123,227.20	136,334.60	
四、住房公积金	90,590.00	1,711,743.00	1,622,886.00	179,447.00
五、工会经费和职工教育经费		28,127.11	28,127.11	
合 计	1,754,546.76	43,840,898.03	32,869,410.09	12,726,034.70

(续上表)

项 目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年12月31日
一、工资、奖金、津贴和补贴	983,756.92	22,360,288.73	21,821,071.29	1,522,974.36
二、职工福利费		1,541,331.70	1,541,331.70	
三、社会保险费	63,967.14	1,369,074.20	1,292,058.94	140,982.40
其中：医疗保险费	57,057.50	1,207,420.40	1,139,958.40	124,519.50
工伤保险费	989.84	33,590.70	31,225.04	3,355.50
生育保险费	5,919.80	128,063.10	120,875.50	13,107.40
四、住房公积金	3,200.00	965,474.00	878,084.00	90,590.00
五、工会经费和职工教育经费		12,000.00	12,000.00	
六、其他短期薪酬		82,413.20	82,413.20	
合 计	1,050,924.06	26,330,581.83	25,626,959.13	1,754,546.76

(续上表)

项 目	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 12 月 31 日
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,023,273.00	13,607,073.51	14,646,589.59	983,756.92
二、职工福利费		801,530.16	801,530.16	
三、社会保险费	44,539.60	690,390.00	670,962.46	63,967.14
其中：医疗保险费	39,105.80	612,630.10	594,678.40	57,057.50
工伤保险费	1,317.30	13,534.10	13,861.56	989.84
生育保险费	4,116.50	64,225.80	62,422.50	5,919.80
四、住房公积金	700.00	622,076.00	619,576.00	3,200.00
五、工会经费和职工教育经费		3,240.00	3,240.00	
六、其他短期薪酬		58,098.10	58,098.10	
合 计	2,068,512.60	15,782,407.77	16,799,996.31	1,050,924.06

(3) 设定提存计划列示

项 目	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日
离职后福利：				
1.基本养老保险	308,833.40	130,452.50	439,285.90	
2.失业保险费	6,553.70	7,174.10	13,727.80	
合 计	315,387.10	137,626.60	453,013.70	

(续上表)

项 目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日
离职后福利：				
1.基本养老保险	119,813.60	2,283,217.60	2,094,197.80	308,833.40
2.失业保险费	3,048.70	64,031.80	60,526.80	6,553.70
合 计	122,862.30	2,347,249.40	2,154,724.60	315,387.10

(续上表)

项 目	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 12 月 31 日
离职后福利：				
1.基本养老保险	82,327.60	1,297,485.60	1,259,999.60	119,813.60
2.失业保险费	2,058.20	32,940.20	31,949.70	3,048.70
合 计	84,385.80	1,330,425.80	1,291,949.30	122,862.30

25. 应交税费

项 目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
增值税	10,788,941.55	16,265,735.67	32,912,543.95
企业所得税	12,566,207.40	12,285,294.39	6,645,996.56
印花税	447,424.47	254,235.60	270.00
城市维护建设税	371,402.28	443,066.69	6,687.34
教育费附加	318,829.39	358,699.63	6,687.35
个人所得税	46,613.07	817,747.51	641,951.62
合计	24,539,418.16	30,424,779.49	40,214,136.82

26. 其他应付款**(1) 分类列示**

项 目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
应付股利		20,000,000.00	
其他应付款	620,794.42	805,343.42	7,780.00
合 计	620,794.42	20,805,343.42	7,780.00

(2) 应付股利

项 目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
普通股股利		20,000,000.00	

(3) 其他应付款**①按款项性质列示其他应付款**

项 目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
员工报销款	620,794.42	795,852.32	7,780.00
代收代付款		9,491.10	
合计	620,794.42	805,343.42	7,780.00

27. 其他流动负债

项 目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
应交税费—待转销项税额 贷方余额重分类	6,310,602.63		

28. 预计负债

项 目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	形成原因
售后服务费	34,934,998.24	22,426,075.25	11,401,552.76	按照合同约定需提供售后服务

29. 股本

(1) 2020 年度

股东名称	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日	期末股权 比例 (%)
金卫平	25,005,579.00			25,005,579.00	43.50
永利股份	7,452,075.00			7,452,075.00	12.96
济南财金复星惟实 股权投资基金合伙 企业 (有限合伙)	3,922,918.00			3,922,918.00	6.82
宁波梅山保税港区 复星惟盈股权投资 基金合伙企业 (有限 合伙)	3,922,918.00			3,922,918.00	6.82
宁波梅山保税港区 嘉展股权投资合伙 企业 (有限合伙)	1,720,578.00			1,720,578.00	2.99
深圳凯旋易细二期 天使投资合伙企业 (有限合伙)	1,720,578.00			1,720,578.00	2.99
上海欣阔企业管理 中心 (有限合伙)	1,512,381.00			1,512,381.00	2.63
宿迁千山瑞欣股权 投资管理合伙企业 (有限合伙)	1,376,463.00			1,376,463.00	2.39
国联科金 (平潭) 股 权投资合伙企业 (有 限合伙)		1,255,574.00		1,255,574.00	2.18
扬州尚顾汽车产业 股权投资基金 (有限 合伙)		1,255,574.00		1,255,574.00	2.18
宁波钟鼎宝捷会创 业投资中心 (有限合 伙)		1,130,017.00		1,130,017.00	1.97
嘉兴汇石鼎慧股权 投资基金合伙企业 (有限合伙)	1,032,347.00			1,032,347.00	1.80
李海星	1,000,000.00			1,000,000.00	1.74
湖州航谊元始股权 投资合伙企业 (有限 合伙)		816,123.00		816,123.00	1.42
上海欣珩企业管 理中心 (有限合伙)	800,072.00			800,072.00	1.39
湖州航谊本初股权 投资合伙企业 (有限 合伙)		753,344.00		753,344.00	1.31

股东名称	2019年12月 31日	本期增加	本期减少	2020年12月 31日	期末股权 比例(%)
深圳鼎琨创业投资中心(有限合伙)		652,114.00		652,114.00	1.13
王剑		640,000.00		640,000.00	1.11
宜春市航谊澜鼎投资管理合伙企业(有限合伙)		313,894.00		313,894.00	0.55
宁波鼎施创业投资合伙企业(有限合伙)		186,924.00		186,924.00	0.33
周雅洁	172,058.00			172,058.00	0.30
赵兰		160,000.00		160,000.00	0.28
张良森	137,646.00			137,646.00	0.24
许咏	103,235.00			103,235.00	0.18
苏州鼎珩股权投资基金中心(有限合伙)		102,643.00		102,643.00	0.18
吴萍	89,470.00			89,470.00	0.16
王河	89,470.00			89,470.00	0.16
丁晔铭	68,823.00			68,823.00	0.12
龙艳	68,823.00			68,823.00	0.12
邢伟	27,529.00			27,529.00	0.05
合 计	50,222,963.00	7,266,207.00		57,489,170.00	100.00

说明 1: 2020 年 2 月 24 日, 公司召开第一次临时股东大会, 同意吸收湖州航谊本初股权投资合伙企业(有限合伙)等 9 位股东, 每股作价 15.93 元, 发行人民币普通股 6,466,207 股, 每股面值 1 元, 增加注册资本人民币 6,466,207.00 元。公司注册资本由 50,222,963.00 元变更为 56,689,170.00 元, 本次增资已经容诚会计师事务所(特殊普通合伙)审验, 并于 2020 年 3 月 26 日出具了容诚验字[2020]216Z0006 号验资报告。

说明 2: 2020 年 4 月 17 日, 公司召开本年度第二次临时股东大会, 股东大会审议通过了增发股份暨股权激励的议案, 同意吸收自然人王剑、赵兰为股东。公司注册资本由 56,689,170.00 元变更为 57,489,170.00 元, 本次增资已经容诚会计师事务所(特殊普通合伙)审验, 并于 2020 年 4 月 21 日出具了容诚验字[2020]216Z0009 号验资报告。

(2) 2019 年度

股东名称	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年12月31日	期末股权比例(%)
金卫平	29,615,000.00		4,609,421.00	25,005,579.00	49.79
永利股份	10,205,000.00		2,752,925.00	7,452,075.00	14.84
济南财金复星惟实股权投资基金合伙企业(有限合伙)		3,922,918.00		3,922,918.00	7.81
宁波梅山保税港区复星惟盈股权投资基金合伙企业(有限合伙)		3,922,918.00		3,922,918.00	7.81
宁波梅山保税港区嘉展股权投资合伙企业(有限合伙)		1,720,578.00		1,720,578.00	3.43
深圳凯旋易细二期天使投资合伙企业(有限合伙)		1,720,578.00		1,720,578.00	3.43
上海欣阔企业管理中心(有限合伙)		1,512,381.00		1,512,381.00	3.01
宿迁千山瑞欣股权投资管理合伙企业(有限合伙)		1,376,463.00		1,376,463.00	2.74
嘉兴汇石鼎慧股权投资基金合伙企业(有限合伙)		1,032,347.00		1,032,347.00	2.05
李海星	1,000,000.00			1,000,000.00	1.99
上海欣珩企业管理中心(有限合伙)		800,072.00		800,072.00	1.59
周雅洁		172,058.00		172,058.00	0.34
张良森		137,646.00		137,646.00	0.27
许咏		103,235.00		103,235.00	0.21
吴萍		89,470.00		89,470.00	0.18
王河		89,470.00		89,470.00	0.18
丁晔铭		68,823.00		68,823.00	0.14
龙艳		68,823.00		68,823.00	0.14
邢伟		27,529.00		27,529.00	0.05
合 计	40,820,000.00	16,765,309.00	7,362,346.00	50,222,963.00	100.00

说明 1: 2019 年 5 月 17 日, 欣巴科技召开股东会, 股东会同意金卫平将其持有的 3.705% 的股权转让给上海欣阔企业管理中心(有限合伙)。

说明 2: 2019 年 7 月 26 日, 欣巴科技召开股东会, 股东会同意金卫平将其持有的 7.587% 股权转让给深圳凯旋易细二期天使投资合伙企业(有限合伙)等 7 位投资者。

说明 3: 2019 年 10 月 10 日, 欣巴科技召开股东会, 股东会同意永利股份将其持有的 6.744% 股权转让给宁波梅山保税港区复星惟盈股权投资基金合伙企业(有限合伙)等

5 位投资者；同时，股东会同意吸收宁波梅山保税港区复星惟盈股权投资基金合伙企业（有限合伙）等 8 位股东。公司注册资本由 40,820,000.00 元变更为 50,222,963.00 元，本次增资已经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2019 年 10 月 21 日出具了会验字[2019]7631 号验资报告。

（3）2018 年度

股东名称	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 12 月 31 日	期末股权比例（%）
金卫平	29,615,000.00			29,615,000.00	72.55
永利股份	10,205,000.00			10,205,000.00	25.00
李海星	1,000,000.00			1,000,000.00	2.45
合 计	40,820,000.00			40,820,000.00	100.00

30. 资本公积

（1）2020 年度

项 目	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日
股本溢价	181,480,968.83	109,877,888.46		291,358,857.29

说明：

本期资本公积-股本溢价增加：① 2020 年 2 月 24 日，经全体股东同意，吸收湖州航谊本初股权投资合伙企业（有限合伙）等 9 名投资人为公司股东，其向公司增资 6,466,207.00 元，其总投资额 103,000,000.00 元，其中 6,466,207.00 元增加注册资本，剩余 96,533,793.00 元增加资本公积。

②2020 年 4 月 17 日，经全体股东同意，吸收王剑、赵兰为公司股东，其向公司增资 800,000.00 元，其总投资 4,899,559.00 元，其中 800,000.00 元增加注册资本，剩余 4,099,559.00 元增加资本公积。

③2020 年 4 月 17 日公司实施股权激励，授予本公司中高层管理人员不附服务期限的股权，确认股份支付费用和资本公积金额为 7,843,615.83 元；2020 年 4 月，公司原员工孙敏杰离职，其因 2019 年度公司实施股权激励间接享有公司的股权平价转让给公司现员工郭稷豪，按照企业会计准则股份支付规定，确认股份支付费用 1,400,920.63 元。股份支付事项详见本附注十一、股份支付。

(2) 2019 年度

项 目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日
股本溢价	1,670,000.00	179,810,968.83		181,480,968.83

说明：

本期资本公积-股本溢价增加：① 2019 年 10 月 10 日，经全体股东同意，吸收济南财金复星惟实股权投资基金合伙企业等 8 名投资人为公司股东，其向公司增资 9,402,963.00 元，其总投资额 129,900,000.00 元，其中 9,402,963.00 元增加注册资本，剩余 120,497,037.00 元增加资本公积。

②2019 年 12 月，公司以 2019 年 10 月 31 日为基准日进行股份制改制，由公司全体股东以其拥有的公司截至 2019 年 10 月 31 日（改制基准日）止的净资产 231,703,931.83 元缴纳，并按照 4.6135：1 比例折合股本 50,222,963.00 元，其余计入资本公积，其中盈余公积 8,611,353.32 元、未分配利润 31,282,368.47 元转入资本公积-股本溢价。

③公司实施股权激励，分别于第一次（授予日 2019 年 5 月）及第二次（授予日 2019 年 10 月）授予本公司中高层管理人员不附服务期限的股权，2019 年度确认股份支付费用和资本公积-股本溢价金额为 19,420,210.04 元，股份支付事项详见本附注十一、股份支付。

(3) 2018 年度

项 目	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 12 月 31 日
资本溢价	1,670,000.00			1,670,000.00

31. 盈余公积

(1) 2020 年度

项 目	2019 年 12 月 31 日	会计政策变更	2020 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日
法定盈余公积	3,551,006.44		3,551,006.44	3,449,180.47		7,000,186.91

(2) 2019 年度

项 目	2018 年 12 月 31 日	会计政策变更	2019 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日
法定盈余公积	7,489,412.64	4,242.40	7,493,655.04	4,668,704.72	8,611,353.32	3,551,006.44

(3) 2018 年度

项 目	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 12 月 31 日
法定盈余公积	1,807,830.37	5,681,582.27		7,489,412.64

说明：

①本期盈余公积增加系本公司按《公司法》及本公司章程有关规定，按本期净利润 10%提取法定盈余公积金。

②2019 年盈余公积的减少原因：2019 年 12 月，公司以 2019 年 10 月 31 日为基准日进行股份制改制，由公司全体股东以其拥有的公司截至 2019 年 10 月 31 日（改制基准日）止的净资产 231,703,931.83 元缴纳，并按照 4.6135: 1 比例折合股本 50,222,963.00 元，其余计入资本公积，其中盈余公积 8,611,353.32 元转入资本公积-股本溢价。

32. 未分配利润

项 目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
调整前上期末未分配利润	28,812,718.56	57,974,684.75	9,585,433.28
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		38,181.58	
调整后期初未分配利润	28,812,718.56	58,012,866.33	9,585,433.28
加：本期归属于母公司所有者的净利润	103,447,693.35	46,750,925.42	54,070,833.74
减：提取法定盈余公积	3,449,180.47	4,668,704.72	5,681,582.27
应付普通股股利		40,000,000.00	
其他（注 1）		31,282,368.47	
期末未分配利润	128,811,231.44	28,812,718.56	57,974,684.75

注 1：2019 年度本期其他变动金额 31,282,368.47 元，系 2019 年 12 月公司股改时未折股的未分配利润部分计入资本公积-股本溢价，详见附注五、30。

33. 营业收入及营业成本

项 目	2020 年度		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,036,479,422.37	823,962,256.82	811,848,930.94	640,304,388.29
其他业务			37,259.29	
合 计	1,036,479,422.37	823,962,256.82	811,886,190.23	640,304,388.29

（续上表）

项 目	2018 年度	
	收入	成本
主营业务	479,915,825.24	371,907,399.84
其他业务	63,829.29	
合 计	479,979,654.53	371,907,399.84

说明：其他业务收入系处置废料收入。

(1) 主营业务（分产品）

项 目	2020 年度		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本
交叉带分拣系统	655,000,038.65	457,959,429.60	640,414,278.11	471,843,212.73
自动化输送系统	378,375,060.12	364,110,791.31	171,010,597.43	168,310,136.18
其他	3,104,323.60	1,892,035.91	424,055.40	151,039.38
合 计	1,036,479,422.37	823,962,256.82	811,848,930.94	640,304,388.29

(续上表)

项 目	2018 年度	
	收入	成本
交叉带分拣系统	351,781,275.60	254,678,677.76
自动化输送系统	127,603,526.44	116,786,427.54
其他	531,023.20	442,294.54
合 计	479,915,825.24	371,907,399.84

(2) 主营业务（分地区）

项 目	2020 年度		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本
国内	1,015,625,430.29	809,945,887.13	811,848,930.94	640,304,388.29
国外	20,853,992.08	14,016,369.69		
合 计	1,036,479,422.37	823,962,256.82	811,848,930.94	640,304,388.29

(续上表)

项 目	2018 年度	
	收入	成本
国内	479,915,825.24	371,907,399.84

34. 税金及附加

项 目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
城市维护建设税	1,751,034.50	2,931,691.14	389,157.90
教育费附加及地方教育费附加	1,446,136.25	1,980,263.10	255,693.80
印花税	692,681.97	469,139.10	231,041.60
合 计	3,889,852.72	5,381,093.34	875,893.30

说明：2019 年度，城市维护建设税、教育费附加及地方教育费附加发生额较 2018 年度大幅上升，主要系 2019 年 6 月，公司对截至 2019 年 4 月 30 日未开票收入补申报缴纳增值税 2,293.01 万元，新增对应的城建税及附加 252.23 万元。

35. 销售费用

项 目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
售后服务费	19,494,468.03	15,864,394.98	9,300,278.48
职工薪酬	9,382,454.39	1,343,688.30	696,828.79
差旅费	1,352,065.61	904,449.32	575,013.68
业务招待费	817,070.36	484,781.49	276,322.90
广告费	800,909.56	265,618.49	115,032.54
办公费	332,947.34	228,458.69	100,900.86
其他	156,955.37	93,334.20	31,260.29
合 计	32,336,870.66	19,184,725.47	11,095,637.54

说明 1：2020 年度发生额较 2019 年度同期增加 1,315.21 万元，主要原因：①2020 年度售后服务费较 2019 年度同期增加 363.01 万元，主要系 2020 年度营业收入较 2019 年度同期增长 27.66%，导致预提售后服务费金额增加；② 2020 年度职工薪酬较 2019 年度同期增加 803.88 万元，主要系公司加强销售团队建设增聘销售人员，致使职工薪酬总额有所上升。

说明 2：2019 年度发生额较 2018 年度同期增加 808.91 万元，主要原因：①2019 年度售后服务费较 2018 年度同期增加 656.41 万元，主要系 2019 年度营业收入较 2018 年度同期增长 69.15%，导致预提售后服务费金额增加；② 2019 年度职工薪酬较 2018 年度同期增加 64.69 万元，主要系公司加强销售团队建设增聘销售人员，致使职工薪酬总额有所上升。

36. 管理费用

项 目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
职工薪酬	9,870,781.26	7,674,348.33	3,413,115.62
中介咨询服务费	6,664,342.88	3,073,507.61	134,481.47
租赁费用	5,611,324.26	3,668,803.02	3,203,130.73
办公费	2,522,180.66	1,431,995.55	1,331,686.48
折旧摊销费	374,321.29	363,296.89	474,392.05
业务招待费	577,501.50	338,405.67	156,766.48
差旅费	147,549.62	309,330.31	47,384.87
装修费	283,965.63	228,049.91	1,205,464.69
股份支付	9,244,536.46	19,420,210.04	
合 计	35,296,503.56	36,507,947.33	9,966,422.39

说明 1：2020 年度发生额较 2019 年度同期减少 121.14 万元，主要原因：①2020 年度股份支付费用较 2019 年度同期减少 1,017.57 万元，股份支付费用金额受股权激励规模和时点的影响；②2020 年度租赁费用较 2019 年度新增 194.25 万元，主要系 2020 年度公司租赁上海市青浦区朱家角工业园区康园路 480 中 7、8 号房屋，新增租赁费 143.16 万元；③2020 年度中介咨询服务费较 2019 年度新增 359.08 万元，主要系新增法律服务、财务审计和财务顾问咨询等费用；④2020 年度办公费较 2019 年度新增 109.02 万元，主要系 2020 年度公司因业务规模扩大重新装修办公场所购置低值易耗品较上年同期新增支出 59.38 万元。

说明 2：2019 年度发生额较 2018 年度同期增加 2,654.15 万元，主要原因：①2019 年度职工薪酬较 2018 年度同期增加 426.12 万元，主要系公司管理人员增加，致使职工薪酬总额有所上升，2019 年度平均管理人员人数 22 人，较 2018 年度平均管理人员增加 9 人；②2019 年度中介咨询服务费较 2018 年度同期增加 293.90 万元，主要系新增财务评估、法律服务和财务审计等费用；③2019 年度新增股份支付费用 1,942 万元。

37. 研发费用

项 目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
材料费	26,114,831.07	26,721,344.29	7,245,015.02
人工费	13,351,550.96	12,252,621.49	6,901,611.21
委外研发费用			1,556,603.77
其他	2,096,648.07	918,146.51	528,171.90
合 计	41,563,030.10	39,892,112.29	16,231,401.90

说明：其他支出主要系研发设备安装费、运输、固定资产折旧等费用支出。

38. 财务费用

项 目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
利息支出	1,030,394.49	186,083.33	
减：利息收入	161,355.96	58,923.74	100,280.21
利息净支出	869,038.53	127,159.59	-100,280.21
汇兑损失	408,071.82		
减：汇兑收益	417,886.90		
汇兑净损失	-9,815.08		
未实现融资收益	-700,522.85	-108,724.89	-16,634.80
银行手续费	365,930.24	56,010.13	31,648.30
合 计	524,630.84	74,444.83	-85,266.71

39. 其他收益

项 目	2020 年度	2019 年度	2018 年度	与资产相关/与收益相关
一、计入其他收益的政府补助	32,218,781.69	5,792,686.48	191,739.00	
直接计入当期损益的政府补助（与收益相关）	32,218,781.69	5,792,686.48	191,739.00	与收益相关

40. 投资收益

项 目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
银行金融机构理财产品产生的投资收益	2,946,893.86	1,011,420.29	313,975.41

41. 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	2020 年度	2019 年度	2018 年度
交易性金融资产		423,924.51	

42. 信用减值损失

项 目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
应收账款坏账损失	-4,416,344.84	-15,519,847.02	
其他应收款坏账损失	-17,529.98	-21,579.71	
长期应收款坏账损失	-1,960,671.63	-101,110.00	
一年内到期的非流动资产坏账损失	-507,003.33	-229,380.00	
应收票据坏账损失	-215,983.19		
合 计	-7,117,532.97	-15,871,916.73	

43. 资产减值损失

项 目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
合同资产减值损失	-7,765,906.63		
存货跌价损失	-539,036.71	-8,120,769.15	-4,792.00
应收账款坏账损失			-9,411,102.08
合 计	-8,304,943.34	-8,120,769.15	-9,415,894.08

44. 资产处置收益

项 目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失		-707,412.20	
其中：固定资产		-707,412.20	

45. 营业外收入**(1) 营业外收入明细**

项 目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
与企业日常活动无关的政府补助	405,466.88	123,625.92	7,077.30
供应商质量罚款收入			90,660.00
合 计	405,466.88	123,625.92	97,737.30

(2) 与企业日常活动无关的政府补助

补助项目	2020 年度	2019 年度	2018 年度	与资产相关/与收益相关
抗疫扶持资金	257,300.00			与收益相关
南通新进规模企业奖励资金	100,000.00			与收益相关
青浦区纳税 50 强优秀企业奖励	30,000.00			与收益相关
南通 2019 年企业成长之星奖励	5,000.00			与收益相关
专利补贴	4,000.00	2,760.00	4,715.00	与收益相关
普陀区科技创新专项补贴		120,000.00		与收益相关
其他	9,166.88	865.92	2,362.30	与收益相关
合 计	405,466.88	123,625.92	7,077.30	

46. 营业外支出

项 目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
房租违约金	114,285.81	171,000.00	
公益性捐赠支出	45,000.00	345,000.00	
行政罚款	10,000.00		
税款滞纳金	6.53	780,485.80	265.83
非流动资产毁损报废损失		356,755.91	
合 计	169,292.34	1,653,241.71	265.83

47. 所得税费用**(1) 所得税费用的组成**

项 目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
当期所得税费用	18,134,202.90	13,140,127.33	10,719,823.82
递延所得税费用	-2,693,353.33	-8,351,256.66	-3,615,199.49
合 计	15,440,849.57	4,788,870.67	7,104,624.33

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
利润总额	118,885,651.45	51,539,796.09	61,175,458.07
按法定/适用税率计算的所得税费用	17,832,847.71	7,730,969.41	9,176,318.71
子公司适用不同税率的影响	1,026,960.96	-1,560,728.98	-489,472.70
调整以前期间所得税的影响			49,775.94
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,478,128.69	3,080,154.37	130,244.37
研发费用加计扣除	-4,897,087.79	-4,461,524.13	-1,762,241.99
所得税费用	15,440,849.57	4,788,870.67	7,104,624.33

48. 现金流量表项目注释**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

项 目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
收到政府补助	22,767,635.88	2,913,637.92	198,816.30
收到备用金、押金和保证金	4,185,176.12	3,287,826.22	15,957,286.61
收到活期存款利息	161,355.96	58,923.74	100,280.21
合 计	27,114,167.96	6,260,387.88	16,256,383.12

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
现金支付的销售费用、管理费用、研发费用和财务费用	54,941,024.13	42,527,834.30	17,355,603.90
支付备用金、押金及保证金	11,481,498.66	3,029,149.93	5,740,187.44
现金支付营业外支出	169,292.34	1,296,485.80	265.83
合 计	66,591,815.13	46,853,470.03	23,096,057.17

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
收回理财投资产品的本金	1,782,500,000.00	133,500,000.00	93,500,000.00

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
支付理财投资产品的本金	1,572,000,000.00	289,500,000.00	148,000,000.00

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
代收代缴个人股东股权转让对应的个人所得税		9,773,895.49	

说明：2019 年度，公司共收到金卫平因转让公司股权事项支付的个人所得税款项 9,773,895.49 元，公司在收到款项的当月向当地税务部门缴纳代收的个人所得税款项。

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
代收代缴个人股东股权转让对应的个人所得税		9,773,895.49	

说明：2019 年度，公司共收到金卫平因转让公司股权事项支付的个人所得税款项 9,773,895.49 元，公司在收到款项的当月向当地税务部门缴纳代收的个人所得税款项。

49. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2020 年度	2019 年度	2018 年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润	103,444,801.88	46,750,925.42	54,070,833.74
加：资产减值准备	8,304,943.34	8,120,769.15	9,415,894.08
信用减值损失	7,117,532.97	15,871,916.73	

补充资料	2020 年度	2019 年度	2018 年度
固定资产折旧	769,817.11	607,668.38	631,820.61
无形资产摊销	69,872.96	3,586.78	
长期待摊费用摊销	201,280.31		1,180,901.26
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）		707,412.20	
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		356,755.91	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		-423,924.51	
财务费用（收益以“－”号填列）	1,020,579.41	186,083.33	
投资损失（收益以“－”号填列）	-2,946,893.86	-1,011,420.29	-313,975.41
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-2,949,488.66	-8,283,883.01	-3,980,140.12
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	256,135.33	-67,373.65	364,940.63
存货的减少（增加以“－”号填列）	-175,047,041.13	-83,281,012.42	-24,133,257.36
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-191,101,661.72	-204,171,411.49	-119,959,007.41
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	367,312,022.42	231,017,810.96	150,585,018.33
其他	9,244,536.46	19,420,210.04	
经营活动产生的现金流量净额	125,696,436.82	25,804,113.53	67,863,028.35
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：			
3. 现金及现金等价物净变动情况：			
现金的期末余额	460,700,513.97	7,391,440.34	22,316,935.58
减：现金的期初余额	7,391,440.34	22,316,935.58	11,794,149.82
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	453,309,073.63	-14,925,495.24	10,522,785.76

(2) 现金和现金等价物构成情况

项 目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
一、现金	460,700,513.97	7,391,440.34	22,316,935.58
其中：可随时用于支付的银行存款	460,700,513.97	7,391,440.34	22,316,935.58
二、现金等价物			
三、期末现金及现金等价物余额	460,700,513.97	7,391,440.34	22,316,935.58

50. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	2020 年 12 月 31 日账面价值	2019 年 12 月 31 日账面价值	受限原因
货币资金	7,926,373.56	601,028.02	银行保函保证金、银行承兑汇票保证金

(续上表)

项 目	2018 年 12 月 31 日账面价值	受限原因
货币资金	1,380,587.44	银行保函保证金、银行承兑汇票保证金

51. 外币货币性项目

项 目	2020 年 12 月 31 日外币 余额	折算汇率	2020 年 12 月 31 日折算 人民币余额
货币资金			
其中：美元	504,507.57	6.5249	3,291,861.44
欧元	632,190.34	8.0250	5,073,327.48
应收账款			
其中：美元	1,330,000.00	6.5249	8,678,117.00
欧元	421,516.86	8.0250	3,382,672.80

52. 政府补助

(1) 与资产相关的政府补助

无

(2) 与收益相关的政府补助

项 目	金额	利润表列 报项目	计入当期损益的金额			计入当期 损益的列 报项目
			2020 年度	2019 年度	2018 年度	
增值税即征即退	12,859,287.17	其他收益	9,856,612.69	3,002,674.48		其他收益
普陀区产业发展专项资金	8,030,000.00	其他收益	8,030,000.00			其他收益
张江发展专项资金	5,100,000.00	其他收益	4,100,000.00	1,000,000.00		其他收益
2019 年度高新技术成果转化专项扶持资金	5,067,000.00	其他收益	5,067,000.00			其他收益
青浦区税收专项扶持资金	2,056,300.00	其他收益	2,056,300.00			其他收益
机器人产业发展专项资金	1,560,000.00	其他收益		1,390,000.00	170,000.00	其他收益

项 目	金 额	利润表列 报项目	计入当期损益的金额			计入当期 损益的列 报项目
			2020 年度	2019 年度	2018 年度	
普陀区科技创新小巨人企业奖励	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00			其他收益
2020 年战略新兴产业专项之人工智能项目扶持资金	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00			其他收益
上海市服务业发展引导资金项目	800,000.00	其他收益	800,000.00			其他收益
青浦区产业扶持资金	368,700.00	其他收益		368,700.00		其他收益
抗疫扶持资金	257,300.00	营业外收入	257,300.00			营业外收入
普陀区高新技术企业团队奖励	250,000.00	其他收益	250,000.00			其他收益
普陀区科技创新专项补贴	120,000.00	营业外收入		120,000.00		营业外收入
稳岗补贴	111,920.00	其他收益	58,869.00	31,312.00	21,739.00	其他收益
南通新进规模企业奖励资金	100,000.00	营业外收入	100,000.00			营业外收入
青浦区纳税 50 强优秀企业奖励	30,000.00	营业外收入	30,000.00			营业外收入
其他	28,870.10	营业外收入	18,166.88	3,625.92	7,077.30	营业外收入
合 计	38,739,377.27		32,624,248.57	5,916,312.40	198,816.30	

六、合并范围的变更

1. 非同一控制下企业合并

无

2. 同一控制下企业合并

无

3. 反向购买

无

4. 处置子公司

无

5. 其他原因的合并范围变动

(1) 报告期新设子公司情况

序 号	子公司全称	子公司简称	新增报告期间	纳入合并范围原因
1	南通欣巴智能科技有限公司	南通欣巴	2018 年度	新设
2	上海欣巴智能科技有限公司	欣巴智能	2018 年度	新设
3	上海欣巴物联网科技有限公司	欣巴物联网	2019 年度	新设
4	上海欣巴科技设备有限公司	欣巴设备	2019 年度	新设
5	湖州欣巴智能科技有限公司	湖州欣巴	2019 年度	新设
6	重庆欣巴智能物联科技有限公司	重庆欣巴	2020 年度	新设
7	广西欣巴智能科技有限公司	广西欣巴	2020 年度	新设
8	上海欣巴自动化物流设备有限公司	欣巴自动化	2020 年度	新设

七、在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海欣巴自动化工程技术服务有限公司	上海	上海	自动化系统工程	100.00		新设
嘉兴欣巴智能科技有限公司	嘉兴	嘉兴	智能化设备设计与销售	100.00		新设
南通欣巴智能科技有限公司	南通	南通	智能化设备研发、设计与销售	100.00		新设
上海欣巴智能科技有限公司	上海	上海	智能化设备设计与销售	100.00		新设
上海欣巴物联网科技有限公司	上海	上海	智能技术开发	100.00		新设
上海欣巴科技设备有限公司	上海	上海	智能化设备研发、设计与销售	100.00		新设
湖州欣巴智能科技有限公司	湖州	湖州	智能化设备设计与销售	100.00		新设
重庆欣巴智能物联科技有限公司	重庆	重庆	智能技术开发	100.00		新设
广西欣巴智能科技有限公司	南宁	南宁	智能技术开发	90.00		新设
上海欣巴自动化物流设备有限公司	上海	上海	智能化设备研发与销售	51.00		新设

八、与金融工具相关的风险

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

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

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

1.信用风险

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

本集团货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本集团认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收票据、应收账款、其他应收款及长期应收款，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本集团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，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

（1）信用风险显著增加判断标准

本集团在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本集团历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本集团以单项金融工具或者具有相似信用

风险特征的金融工具组合为基础,通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险,以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

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

(2) 已发生信用减值资产的定义

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

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

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

(3) 预期信用损失计量的参数

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

相关定义如下:

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

违约损失率是指本集团对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的

类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算；

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

本集团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。本集团没有提供任何其他可能令本集团承受信用风险的担保。

本集团应收账款中，2018 年度、2019 年度、2020 年度前五大客户的应收账款占本集团应收账款总额的比例分别为 88.24%、93.08%、74.63%；本集团其他应收款中，2018 年度、2019 年度、2020 年度欠款金额前五大公司的其他应收款占本集团其他应收款总额的比例分别为 69.51%、72.52%、57.09%。

2.流动性风险

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

3.市场风险

（1）利率风险

本集团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集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本集团总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本集团尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本集团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。

九、公允价值的披露

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：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次：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：相关资产或负债的不可观察输入值。

1. 于 2020 年 12 月 31 日，以公允价值计量的资产和负债的公允价值

项 目	2020 年 12 月 31 日公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）其他权益工具投资			10,000,000.00	10,000,000.00
持续以公允价值计量的资产总额			10,000,000.00	10,000,000.00

对于在活跃市场上交易的金融工具，本集团以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本集团采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、缺乏流动性折扣等。

十、关联方及关联交易

关联方的认定标准：一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的构成关联方。

1. 本公司的实际控制人情况

实际控制人姓名	2020 年 12 月 31 日 直接控股比例	2019 年 12 月 31 日 直接控股比例	2018 年 12 月 31 日 直接控股比例
金卫平	43.50%	49.79%	72.55%

说明：截至 2020 年 12 月 31 日，金卫平通过公司员工持股平台间接持有公司股份比例为 0.0639%，直接及间接合计持有公司股份比例合计为 43.5639%。

2. 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注七、在其他主体中的权益。

3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
永利股份	持股比例 5%以上的股东
济南财金复星惟实股权投资基金合伙企业（有限合伙）	持股比例 5%以上的股东
宁波梅山保税港区复星惟盈股权投资基金合伙企业（有限合伙）	持股比例 5%以上的股东
李芳芳	董事
钱林云	董事
花岳东	关键管理人员
韦林	监事
高敏俊	董事，财务总监
其他董事、监事、总经理、副总经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

4. 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

关 联 方	关联交易内容	2020 年度发生额	2019 年度发生额	2018 年度发生额
永利股份	采购商品	11,505,126.11	17,497,917.20	5,230,037.21

(2) 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	最高担保金额	主债务金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
金卫平、李芳芳（注 1）	10,000,000.00	3,000,000.00	2019/12/21	2019/12/21	是
金卫平、李芳芳（注 1）		7,000,000.00	2020/5/15	2020/5/15	是
金卫平（注 2）	110,000,000.00	24,000,000.00	2021/6/11	2023/6/11	否
金卫平（注 2）		6,000,000.00	2021/6/28	2023/6/28	否
金卫平（注 2）		284,384.83	2021/6/9	2023/6/9	否
金卫平（注 2）		290,647.49	2021/7/14	2023/7/14	否
金卫平、李芳芳（注 3）	50,000,000.00	8,200,000.00	2020/4/17	2024/4/27	否
金卫平、李芳芳（注 3）		9,461,712.00	2020/4/17	2024/2/25	否
金卫平、李芳芳（注 3）		5,793,821.88	2020/4/17	2024/2/21	否
金卫平、李芳芳（注 3）		4,560,400.00	2020/4/17	2024/2/23	否
金卫平、李芳芳（注 4）	50,000,000.00	15,000,000.00	2021/9/23	2023/9/23	否

关联担保情况说明：

注 1：2019 年 5 月，金卫平、李芳芳（保证人）为中国银行股份有限公司上海市青浦支行（债权人）向公司（债务人）提供贷款及其他授信本金余额之和（最高限额 1,000 万元）提供最高额担保 1,000 万元，担保期间为相应的主债务发生期间届满之日起两年。

2019 年 6 月 21 日，公司以中国银行股份有限公司上海市青浦支行作为承兑人开具银行承兑汇票 300 万元，其票据到期还款日为 2019 年 12 月 21 日，对应的担保已履行完毕。

公司于 2019 年 5 月 15 日向中国银行股份有限公司上海市青浦支行借款 700 万元，借款期限为 1 年期，其到期还款日为 2020 年 5 月 15 日，公司于 2020 年 1 月 3 日提前还款，对应的担保已履行完毕。

注 2：2020 年 6 月，金卫平（保证人）为交通银行股份有限公司上海闵行支行（债权人）与公司（债务人）在 2020 年 6 月 10 日至 2021 年 6 月 10 日期间签订的全部主合同提供最高保证担保，保证人担保的最高债权额为 1.1 亿元。根据担保合同约定的保证期限：“每一笔主债务项下的保证期间为，自该笔债务履行期限届满之日（或债权人垫付款项之日）起，计至全部主合同项下最后到期的主债务的债务履行期限届满之日（或债权人垫付款项之日）后两年止。”。

公司于 2020 年 6 月 12 日向交通银行股份有限公司上海闵行支行借款 2,400 万元，借款期限为 1 年期，该笔借款期限为 2020 年 6 月 12 日至 2021 年 6 月 11 日，以此计算保证期间为 2021 年 6 月 11 日至 2023 年 6 月 11 日。

公司于 2020 年 7 月 9 日向交通银行股份有限公司上海闵行支行借款 600 万元，借款期限为 1 年期，该笔借款期限为 2020 年 7 月 9 日至 2021 年 6 月 28 日，以此计算保证期间为 2021 年 6 月 28 日至 2023 年 6 月 28 日。

公司于 2020 年 11 月 11 日向交通银行股份有限公司上海闵行支行开具金额分别为 284,384.84 元和 290,647.49 元的两份非融资性担保函，两笔保函均使用交通银行股份有限公司上海闵行支行对公司的最高额授信额度，两笔保函的失效日分别为 2021 年 6 月 9 日和 2021 年 7 月 14 日，以此计算保证期间分别为 2021 年 6 月 9 日至 2023 年 6 月 9 日和 2021 年 7 月 14 日至 2023 年 7 月 14 日。

注 3：2020 年 4 月，金卫平、李芳芳（保证人）为招商银行股份有限公司上海分行（债权人）向公司（债务人）提供贷款及其他授信本金余额之和（最高限额 5,000 万元）提供最高额担保 5,000 万元。根据担保合同约定的保证期限：“本保证人的保证责任期间为自本担保书生效之日起至《授信协议》项下每笔贷款或其他融资或贵行受让的应收账款债权的到期日或每笔垫款的垫款日另加三年。”，保证合同约定的合同生效方式：“本保证人为自然人时，本担保书与本保证人签字之日起生效。”

公司于 2020 年 4 月 27 日向招商银行股份有限公司上海青浦支行借款 820 万元，借款期限为 1 年期，担保合同于 2020 年 4 月 17 日签字生效，故该笔借款的保证期间为 2020 年 4 月 17 日至 2024 年 4 月 27 日。

公司于 2020 年 8 月 20 日和 2020 年 8 月 25 日通过招商银行股份有限公司上海青浦支行分别开具三张以该银行为承兑人的银行承兑汇票，担保合同于 2020 年 4 月 17 日签字生效，且三张票据到期日分别为 2021 年 2 月 21 日、2021 年 2 月 23 日、2021 年 2 月 25 日，故保证期限分别为 2020 年 4 月 17 日至 2024 年 2 月 21 日，2020 年 4 月 17 日至 2024 年 2 月 23 日，2020 年 4 月 17 日至 2024 年 2 月 25 日。

注 4：2020 年 6 月，金卫平、李芳芳（保证人）为兴业银行股份有限公司上海分行（债权人）与公司（债务人）在 2020 年 9 月 7 日至 2021 年 6 月 7 日有效期授信额度提供最高保证担保，保证人担保的最高债权额为 5,000 万元。根据担保合同约定的保证期限：“一、保证期间根据主合同项下债权人对债务人所提供的每笔融资分别计算，就每笔融资而言，保证期间为该笔融资项下债务履行期限届满之日起两年。”。

公司于 2020 年 9 月 24 日向兴业银行股份有限公司上海青浦支行借款 1500 万元，借款期限为 1 年期，该笔借款期限为 2020 年 9 月 24 日至 2021 年 9 月 23 日，以此计算保证期间为 2021 年 9 月 23 日至 2023 年 9 月 23 日。

（3）关键管理人员报酬

项 目	2020 年度发生额	2019 年度发生额	2018 年度发生额
关键管理人员报酬	7,542,715.30	6,829,087.50	4,571,576.86

5. 关联方应收应付款项

（1）应付项目

项目名称	关联方	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
应付账款	永利股份	9,632,338.36	15,542,162.81	6,472,597.25
其他应付款	钱林云	2,473.49		
其他应付款	花岳东	1,164.00	999.00	7,780.00
其他应付款	韦林		18,372.80	
其他应付款	高敏俊		3,951.00	

十一、股份支付

1. 股份支付总体情况

项 目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
公司本期授予的各项权益工具总额	9,244,536.46	19,420,210.04	
公司本期行权的各项权益工具总额	9,244,536.46	19,420,210.04	

2. 以权益结算的股份支付情况

项 目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
授予日权益工具公允价值的确定方法	参考最近一次外部投资者入股价格	参考最近一次外部投资者入股价格	
可行权权益工具数量的确定依据	股东会授予的数量	股东会授予的数量	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	28,664,746.50	19,420,210.04	
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	9,244,536.46	19,420,210.04	

说明：

（1）第一次股权激励

2019 年 5 月 17 日，公司召开股东会，审议通过了《上海欣巴自动化科技有限公司股权激励计划书（草案）》；草案主要内容为：“为激励公司中高层员工，公司实际控制人金卫平将其持有的上海欣巴 1,512,381.00 元出资额以 9,262,500.00 元转让给上海欣阔企业管理中心（有限合伙）。”按转让时上海欣阔持有公司股份计算，转让后钱林云等 28 名中高层员工间接持有发行人 3.7050%股份。因该合伙企业中金卫平享有合伙份额 1.25 万元，公司实际控制人将公司股权转让给合伙企业中实际控制人享有的份额部分不计算股份支付费用；根据最新一期投资者入股价格即 2019 年 7 月外部投资者入股价值计算的权益工具的公允价值 21,945,163.88 元与股权激励对象实际支付的股权转让款 9,250,000.00 元之间的差额 12,695,163.88 元计入资本公积。本次股权转让不存在限制性

条件，不涉及未来的服务期限等承诺，属于授予后立即可行权的股份支付，故确认当期费用 12,695,163.88 元。

（2）第二次股权激励

2019 年 10 月 10 日，公司召开股东会，审议通过了《上海欣巴自动化科技股份有限公司股权激励计划书（草案）》，同意对公司员工王迁、高敏俊、魏冉等人进行股权激励，通过设立员工持股平台间接持有公司股份。草案主要内容为：“金卫平、王迁、周磊等 9 人共同成立上海欣珩企业管理中心（有限合伙），合伙企业认购欣巴科技新增注册资本 800,072.00 元。”根据最新一期投资者入股价格即 2019 年 7 月外部投资者入股价值计算的权益工具的公允价值 11,625,046.16 元与本次转让实际支付的股权转让款 4,900,000.00 元之间的差额 6,725,046.16 元计入资本公积。本次股权转让不存在限制性条件，不涉及未来的服务期限等承诺，属于授予后立即可行权的股份支付，故确认当期费用 6,725,046.16 元。

（3）第三次股权激励

2019 年 12 月，原首次股权激励对象上海欣阔企业管理中心（有限合伙）有限合伙人孙敏杰从公司离职，触发首次股权激励计划《上海欣巴自动化科技股份有限公司股权激励计划书（草案）》第八章第二十三条之部分规定即“激励对象在禁售期内，如持股时间未超过 1 年，与公司的劳动合同未到期向公司提出辞职并经公司同意的，其所获授的股权由原转让价格转让给欣巴科技的实际控制人或其指定的第三方”。2020 年 4 月 10 日，孙敏杰与公司员工郭稷豪签署上海欣阔企业管理中心（有限合伙）财产份额转让协议，转让方孙敏杰将持有合伙企业的合伙份额平价转让给公司员工郭稷豪。至此郭稷豪成为第三次股权激励对象，以其持有上海欣阔企业管理中心（有限合伙）份额 9.4467%（间接持有公司股权 0.2520%）的公允价值 2,275,920.63 元与实际出资额 875,000.00 元之间的差额 1,400,920.63 元计入资本公积。本次股权转让不存在限制性条件，不涉及未来的服务期限等承诺，属于授予后立即可行权的股份支付，故确认当期费用 1,400,920.63 元。

（4）第四次股权激励

2020 年 4 月 17 日，公司召开 2020 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于增发股份暨股权激励的议案》。议案主要内容：“同意公司新增发行股份 80 万股用于实施股

权激励，按照每股价格 6.1244 元，增发股份由以下激励对象认购：1、自然人王剑拟以 3,919,647.00 元的对价认购公司新增发行股份 640,000 股，增资款超过认购注册资本部分作为公司资本公积。2、自然人赵兰拟以 979,912.00 元的对价认购公司新增发行股份 160,000 股，增资款超过认购注册资本部分作为公司资本公积。”根据最新一期投资者入股价格即 2020 年 3 月外部投资者入股价格计算的本次增发的权益工具公允价值 12,743,174.83 元与股权激励对象实际出资额 4,899,559.00 元之间的差额 7,843,615.83 元计入资本公积。本次股权转让不存在限制性条件，不涉及未来的服务期限等承诺，属于授予后立即可行权的股份支付，故确认当期费用 7,843,615.83 元。

十二、承诺及或有事项

1. 重要承诺事项

(1) 经营租赁承诺

不可撤销经营租赁的最低租赁付款额	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
资产负债表日后第 1 年	7,874,223.66	3,833,864.58	3,054,050.00
资产负债表日后第 2 年	5,656,492.66	3,521,100.00	3,115,235.42
资产负债表日后第 3 年	3,175,967.33	1,606,900.00	2,784,400.00
以后年度	80,000.00	1,765,000.00	3,261,900.00
合 计	16,786,683.65	10,726,864.58	12,215,585.42

(2) 开具保函承诺

被担保单位	质押物	质押权人	质押物账面原值	开具保函金额	保函受益人	保函最后到期日
本公司		交通银行股份有限公司上海闵行支行		284,384.83	厦门市顺丰速运有限公司	2021/6/9
本公司		交通银行股份有限公司上海闵行支行		290,647.49	浙江顺路物流有限公司	2021/7/14
本公司	保证金	交通银行股份有限公司上海闵行支行	300,953.06	284,384.33	厦门市顺丰速运有限公司	2020/8/26
本公司	保证金	交通银行股份有限公司上海闵行支行	300,953.06	290,647.49	浙江顺路物流有限公司	2020/8/26
本公司	保证金	交通银行股份有限公司上海闵行支行	740,000.00	740,000.00	贵州顺丰速运有限公司	2019/7/17
本公司	保证金	交通银行股份有限公司上海闵行支行	640,587.44	640,000.00	中山顺丰速运有限公司	2019/6/19
本公司	保证金	中国建设银行股份有限公司上海徐泾支行	2,500,000.00	2,500,000.00	江苏雅鹿品牌运营股份有限公司	2018/10/25

被担保单位	质押物	质押权人	质押物账面原值	开具保函金额	保函受益人	保函最后到期日
本公司	保证金	中国建设银行股份有限公司上海徐泾支行	640,000.00	640,000.00	中山顺丰速运有限公司	2018/9/16
本公司	保证金	中国建设银行股份有限公司上海徐泾支行	740,000.00	740,000.00	贵州顺丰速运有限公司	2018/9/16
合计			5,862,493.56	6,410,064.14		

2. 或有事项

(1) 关于苏州金峰物联网技术有限公司起诉本公司

2020年1月，苏州金峰物联网技术有限公司（原告，以下简称苏州金峰公司）起诉本公司（被告）销售给韵达控股股份有限公司及其关联公司的交叉带分拣机设备涉嫌侵害其专利号 ZL201510184464.7、名称为“一种双层交叉带分拣机”的发明专利权。

原告诉讼请求：（1）判令被告立即停止生产、销售侵权产品；（2）判令被告赔偿原告损失以及支付合理费用共计人民币 1,550 万元；（3）判令被告承担本案诉讼费用。

2020年1月2日，河北省石家庄市中级人民法院受理该侵害发明专利权纠纷一案。

2020年1月17日，河北省石家庄市中级人民法院依据民事诉讼法裁定本案移送上海知识产权法院审理。

2020年4月22日，上海知识产权法院受理。

2020年8月4日，根据上海知识产权法院出具的（2020）沪73知民初463号民事裁定书，原告苏州金峰公司未在指定的期限内缴纳案件受理费，该诉讼案按原告苏州金峰公司撤回起诉处理。

(2) 关于本公司起诉苏州金峰公司

2020年8月17日，本公司向上海知识产权法院起诉苏州金峰公司（被告），诉讼内容为因苏州金峰公司恶意提起知识产权诉讼损害本公司利益。

本公司的诉讼请求包括：（1）判令被告赔偿原告经济损失及合理维权支出共计 1,500.00 万元；（2）判令被告承担惩罚性赔偿责任，赔偿原告 218.10 万元；（3）判令本案诉讼费用由被告承担。

2020 年 11 月 19 日，上海知识产权法院召开庭前会议，根据案件的进展情况本公司将原诉讼请求中的第 2 项：“判令被告承担惩罚性赔偿责任，赔偿原告 218.10 万元”调整为“判令被告承担惩罚性赔偿责任，赔偿原告 323.10 万元”。

截至财务报告报出日，该案正在审理过程中。

十三、资产负债表日后事项

截至 2021 年 3 月 2 日（董事会批准报告日），本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十四、其他重要事项

1. 分部信息

本集团主要从事自动化物流系统及设备的研发、设计与销售，基于公司现有情况，公司无需进行分部信息披露。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

（1）按账龄披露

账 龄	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
1 年以内	209,683,130.79	218,777,841.90	170,648,474.27
1 至 2 年	53,421,696.40	76,890,673.38	24,613,278.13
2 至 3 年	5,465,168.42	17,064,286.14	4,405,155.60
3 至 4 年	483,078.95	1,575,260.38	
4 至 5 年	850,000.00		
小计	269,903,074.56	314,308,061.80	199,666,908.00
减：坏账准备	13,192,103.53	24,218,157.60	12,910,298.25
合计	256,710,971.03	290,089,904.20	186,756,609.75

（2）按坏账计提方法分类披露

①2020 年 12 月 31 日（按简化模型计提）

类 别	2020 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	850,000.00	0.31	850,000.00	100.00	
1.单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	850,000.00	0.31	850,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备	269,053,074.56	99.69	12,342,103.53	4.59	256,710,971.03
1.账龄组合	176,581,179.07	65.42	12,342,103.53	6.99	164,239,075.54
2.应收合并范围内的关联方款项	92,471,895.49	34.27			92,471,895.49
合计	269,903,074.56	100.00	13,192,103.53	4.89	256,710,971.03

②2019 年 12 月 31 日（按简化模型计提）

类 别	2019 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	850,000.00	0.27	850,000.00	100.00	
1.单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	850,000.00	0.27	850,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备	313,458,061.80	99.73	23,368,157.60	7.45	290,089,904.20
1.账龄组合	298,623,703.27	95.01	23,368,157.60	7.83	275,255,545.67
2.应收合并范围内的关联方款项	14,834,358.53	4.72			14,834,358.53
合计	314,308,061.80	100.00	24,218,157.60	7.71	290,089,904.20

③2018 年 12 月 31 日（按已发生损失模型计提）

类 别	2018 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	850,000.00	0.43	850,000.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	198,816,908.00	99.57	12,060,298.25	6.07	186,756,609.75
合计	199,666,908.00	100.00	12,910,298.25	6.47	186,756,609.75

各报告期坏账准备计提的具体说明：

A.2020 年 12 月 31 日，按单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

应收款项（按单位）	2020 年 12 月 31 日			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
深圳市汇禾春天物流技术有限公司	850,000.00	850,000.00	100.00	预计无法收回

B.2020 年 12 月 31 日，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	132,045,593.83	6,602,279.73	5.00
1 至 2 年	38,587,337.87	3,858,733.79	10.00
2 至 3 年	5,465,168.42	1,639,550.53	30.00
3 至 4 年	483,078.95	241,539.48	50.00
合计	176,581,179.07	12,342,103.53	6.99

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注三、9。

C.2019 年 12 月 31 日，按单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

应收款项（按单位）	2019 年 12 月 31 日			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
深圳市汇禾春天物流技术有限公司	850,000.00	850,000.00	100.00	预计无法收回

D.2019 年 12 月 31 日，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	203,943,483.37	10,197,174.23	5.00
1 至 2 年	76,890,673.38	7,689,067.34	10.00
2 至 3 年	17,064,286.14	5,119,285.84	30.00
3 至 4 年	725,260.38	362,630.19	50.00
合计	298,623,703.27	23,368,157.60	7.83

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注三、9。

E.2018 年 12 月 31 日，按单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

应收款项（按单位）	2018 年 12 月 31 日			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
深圳市汇禾春天物流技术有限公司	850,000.00	850,000.00	100.00	预计无法收回

F.2018 年 12 月 31 日，按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

a.采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	2018 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	170,648,474.27	8,532,423.76	5.00
1 至 2 年	24,613,278.13	2,461,327.81	10.00
2 至 3 年	3,555,155.60	1,066,546.68	30.00
合计	198,816,908.00	12,060,298.25	6.07

(3) 坏账准备的变动情况

①2020 年度的变动情况

类 别	2019 年 12 月 31 日	会计政策变更	2020 年 1 月 1 日	本期变动金额			2020 年 12 月 31 日
				计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	24,218,157.60	-13,799,638.61	10,418,518.99	2,773,584.54			13,192,103.53

②2019 年的变动情况

类 别	2018 年 12 月 31 日	会计政策变更	2019 年 1 月 1 日	本期变动金额			2019 年 12 月 31 日
				计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	12,910,298.25		12,910,298.25	11,307,859.35			24,218,157.60

③2018 年的变动情况

类 别	2017 年 12 月 31 日	本期变动金额			2018 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	3,850,413.91	9,059,884.34			12,910,298.25

(4) 各报告期实际核销的应收账款情况

无

(5) 各报告期按欠款方归集的余额前五名的应收账款情况

单位名称	2020 年 12 月 31 日余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备余额
上海欣巴科技设备有限公司	90,427,641.04	33.50	
顺丰控股 (注 5)	41,535,560.06	15.39	2,091,790.37
中国邮政 (注 6)	31,069,747.06	11.51	1,576,712.37

单位名称	2020 年 12 月 31 日余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备余额
申通快递（注 2）	23,917,517.70	8.86	2,099,475.89
苏宁物流（注 7）	17,950,521.75	6.65	953,401.09
合计	204,900,987.61	75.91	6,721,379.72

（续上表）

单位名称	2019 年 12 月 31 日余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备余额
韵达股份（注 1）	160,145,447.54	50.95	14,010,873.00
申通快递（注 2）	73,013,655.01	23.23	4,665,143.75
圆通速递（注 3）	28,627,688.25	9.11	1,853,430.29
上海欣巴科技设备有限公司	13,621,122.91	4.33	
德邦物流股份有限公司	6,276,205.71	2.00	313,810.28
合计	281,684,119.42	89.62	20,843,257.32

（续上表）

单位名称	2018 年 12 月 31 日余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备余额
韵达股份（注 1）	116,019,686.04	58.11	7,527,383.94
申通快递（注 2）	24,478,650.00	12.26	1,323,895.00
圆通速递（注 3）	16,593,277.19	8.31	829,663.87
百世网络（注 4）	14,240,115.47	7.13	853,505.77
北京京邦达贸易有限公司	6,206,689.66	3.11	310,334.48
合计	177,538,418.36	88.92	10,844,783.06

注 1：韵达股份是指韵达控股股份有限公司及其合并范围内的子公司的简称。

注 2：申通快递是指申通快递股份有限公司及其合并范围内的子公司的简称。

注 3：圆通速递是指圆通速递股份有限公司及其合并范围内的子公司的简称。

注 4：百世网络是指杭州百世网络技术有限公司及其合并范围内的子公司的简称。

注 5：顺丰控股是指顺丰控股股份有限公司及其合并范围内的子公司的简称。

注 6：中国邮政是指中国邮政集团有限公司及其合并范围内的子公司的简称。

注 7：苏宁物流是指江苏苏宁物流有限公司及其合并范围内的子公司的简称。

2. 其他应收款

(1) 分类列示

项 目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
其他应收款	37,414,583.18	72,504,723.00	4,352,742.08

(2) 其他应收款

①按账龄披露

账 龄	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
1 年以内	33,051,845.21	70,627,600.00	3,268,616.27
1 至 2 年	2,861,900.00	1,879,740.00	1,068,217.50
2 至 3 年	1,729,740.00		245,000.00
3 至 4 年		245,000.00	
小计	37,643,485.21	72,752,340.00	4,581,833.77
减：坏账准备	228,902.03	247,617.00	229,091.69
合计	37,414,583.18	72,504,723.00	4,352,742.08

②按款项性质分类情况

款项性质	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
合并范围内的关联方往来款项	33,076,444.54	67,800,000.00	
押金、保证金	4,423,478.00	4,941,340.00	4,055,740.00
备用金			467,771.77
其他	143,562.67	11,000.00	58,322.00
小计	37,643,485.21	72,752,340.00	4,581,833.77
减：坏账准备	228,902.03	247,617.00	229,091.69
合计	37,414,583.18	72,504,723.00	4,352,742.08

③按坏账计提方法分类披露

A. 截至 2020 年 12 月 31 日的坏账准备按三阶段模型计提如下：

阶 段	账面余额	坏账准备	账面价值
第一阶段	37,643,485.21	228,902.03	37,414,583.18

截至 2020 年 12 月 31 日，处于第一阶段的坏账准备：

类 别	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面价值
按组合计提坏账准备	4,567,040.67	5.01	228,902.03	4,338,138.64
其中：账龄组合	143,562.67	5.38	7,728.13	135,834.54
备用金、押金和保证金	4,423,478.00	5.00	221,173.90	4,202,304.10

类 别	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面价值
合并范围内的关联方往来款项	33,076,444.54			33,076,444.54
合计	37,643,485.21	0.61	228,902.03	37,414,583.18

B.截至 2019 年 12 月 31 日的坏账准备按三阶段模型计提如下：

阶 段	账面余额	坏账准备	账面价值
第一阶段	72,752,340.00	247,617.00	72,504,723.00

截至 2019 年 12 月 31 日，处于第一阶段的坏账准备：

类 别	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面价值
按组合计提坏账准备	72,752,340.00	0.34	247,617.00	72,504,723.00
其中：账龄组合	11,000.00	5.00	550.00	10,450.00
备用金、押金和保证金	4,941,340.00	5.00	247,067.00	4,694,273.00
合并范围内的关联方往来款项	67,800,000.00			67,800,000.00
合计	72,752,340.00	0.34	247,617.00	72,504,723.00

2020 年度和 2019 年度坏账准备计提金额的依据：

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注三、9。

C. 截至 2018 年 12 月 31 日的坏账准备按已发生损失模型计提如下：

类 别	2018 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,581,833.77	100.00	229,091.69	5.00	4,352,742.08
账龄组合	58,322.00	1.27	2,916.10	5.00	55,405.90
押金、保证金及备用金	4,523,511.77	98.73	226,175.59	5.00	4,297,336.18
组合小计	4,581,833.77	100.00	229,091.69	5.00	4,352,742.08
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	4,581,833.77	100.00	229,091.69	5.00	4,352,742.08

D. 2018 年 12 月 31 日，组合中按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	2018 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	58,322.00	2,916.10	5.00

④各报告期坏账准备的变动情况

类 别	2019 年 12 月 31 日	本期变动金额			2020 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款	247,617.00		18,714.97		228,902.03

(续上表)

类 别	2018 年 12 月 31 日	会计政 策变更	2019 年 1 月 1 日	本期变动金额			2019 年 12 月 31 日
				计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款	229,091.69		229,091.69	18,525.31			247,617.00

(续上表)

类 别	2017 年 12 月 31 日	本期变动金额			2018 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款	111,349.55	117,742.14			229,091.69

⑤各报告期实际核销的其他应收款情况

无

⑥按欠款方归集的余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	2020 年 12 月 31 日余额	账龄	占其他应收款余额 合计数的比例(%)	坏账准备
南通欣巴智能科技有限公司	合并范围内的 关联方往来款项	22,063,226.52	1 年以内	58.61	
湖州欣巴智能科技有限公司	合并范围内的 关联方往来款项	7,000,000.00	1 年以内	18.60	
嘉兴欣巴智能科技有限公司	合并范围内的 关联方往来款项	1,900,000.00	0 至 2 年	5.05	
上海欣巴科技设备有限公司	合并范围内的 关联方往来款项	1,381,819.33	1 年以内	3.67	
上海欣巴自动化工程 技术服务有限公司	合并范围内的 关联方往来款项	731,398.69	1 年以内	1.94	
合计		33,076,444.54		87.87	

(续上表)

单位名称	款项的性质	2019年12月31日余额	账龄	占其他应收款余额合计数的比例(%)	坏账准备
南通欣巴智能科技有限公司	合并范围内的关联方往来款项	66,500,000.00	1年以内	91.41	
江西蓝海物流科技有限公司	押金、保证金	1,729,740.00	1至3年	2.38	86,487.00
嘉兴欣巴智能科技有限公司	合并范围内的关联方往来款项	1,300,000.00	1年以内	1.79	
申通快递有限公司	押金、保证金	500,000.00	1至2年	0.69	25,000.00
江苏华新汽车股份有限公司	押金、保证金	500,000.00	1至2年	0.69	25,000.00
合计		70,529,740.00		96.96	136,487.00

(续上表)

单位名称	款项的性质	2018年12月31日余额	账龄	占其他应收款余额合计数的比例(%)	坏账准备
江西蓝海物流科技有限公司	押金、保证金	1,729,740.00	0至2年	37.75	86,487.00
申通快递有限公司	押金、保证金	500,000.00	1年以内	10.91	25,000.00
江苏华新汽车股份有限公司	押金、保证金	500,000.00	1年以内	10.91	25,000.00
圆通速递有限公司	押金、保证金	300,000.00	1年以内	6.55	15,000.00
上海睿丰自动化系统有限公司	押金、保证金	245,000.00	2至3年	5.35	12,250.00
合计		3,274,740.00		71.47	163,737.00

3. 投资收益

项 目	2020年度	2019年度	2018年度
银行金融机构理财产品产生的投资收益	2,171,370.34	937,171.06	313,975.41

十六、补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

项 目	2020年度	2019年度	2018年度
非流动资产处置损益		-1,064,168.11	
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）	22,767,635.88	2,913,637.92	198,816.30
委托他人投资或管理资产的损益			313,975.41
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的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产取得的投资收益	2,946,893.86	1,435,344.80	

项 目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
授予后立即可行权的股份支付对当期损益的影响	-9,244,536.46	-19,420,210.04	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-169,292.34	-1,296,485.80	90,394.17
非经常性损益总额	16,300,700.94	-17,431,881.23	603,185.88
减：非经常性损益的所得税影响数	3,812,741.58	352,078.08	90,443.43
非经常性损益净额	12,487,959.36	-17,783,959.31	512,742.45
减：归属于少数股东的非经常性损益净额			
归属于公司普通股股东的非经常性损益净额	12,487,959.36	-17,783,959.31	512,742.45

2. 净资产收益率及每股收益

①2020 年度

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	25.80	1.86	1.86
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	22.69	1.64	1.64

②2019 年度

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	32.01	1.10	1.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	44.18	1.52	1.52

③2018 年度

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	66.82	1.32	1.32
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	66.19	1.31	1.31

公司名称：上海欣巴自动化科技股份有限公司

日期：2021 年 3 月 2 日



统一社会信用代码

911101020854927874

营业执照

(副本) (5-1)



名称 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 肖厚发

成立日期 2013年12月10日

合伙期限 2013年12月10日至 长期

经营范围

审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务；软件开发。（市场主体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；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

主要经营场所 北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26

登记机关



2020年12月21日



会计师事务所

执业证书

名称：容诚会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：肖厚发

主任会计师：

经营场所：北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010032

批准执业文号：京财会许可[2013]0067号

批准执业日期：2013年10月25日



证书序号：0011869

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：



二〇一九年六月一日

中华人民共和国财政部制



证书序号: 000392

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部 中国证券监督管理委员会审查, 批准

客诚会计师事务所(特殊普通合伙)

执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 肖厚发



证书号: 18

发证时间: 二〇一九年七月二日

证书有效期至: 二〇二一年七月二日



姓名	性别	出生日期	工作单位	身份证号码
Full name	Sex	Date of birth	Working unit	Identity card No



年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 350200011506
No. of Certificate

批准注册协会: 江苏注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2019 年 12 月 17 日
Date of Issuance



2019 3 25

4

5

注册会计师工作单位变更事项登记 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

致同 事务所
CPAs
厦门分所
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2018 年 5 月 29 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to



12

注册会计师工作单位变更事项登记 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

致同 事务所
CPAs
厦门分所
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2018 年 5 月 29 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to



13

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 110101569951
No. of Certificate

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2014 年 03 月 31 日
Date of Issuance

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日



姓名 方伟
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1987-09-20
Date of birth
工作单位 致同会计师事务所(特殊普通合伙)-南京分所
Working unit
身份证号码 38232619870920241X
Identity card No.

