

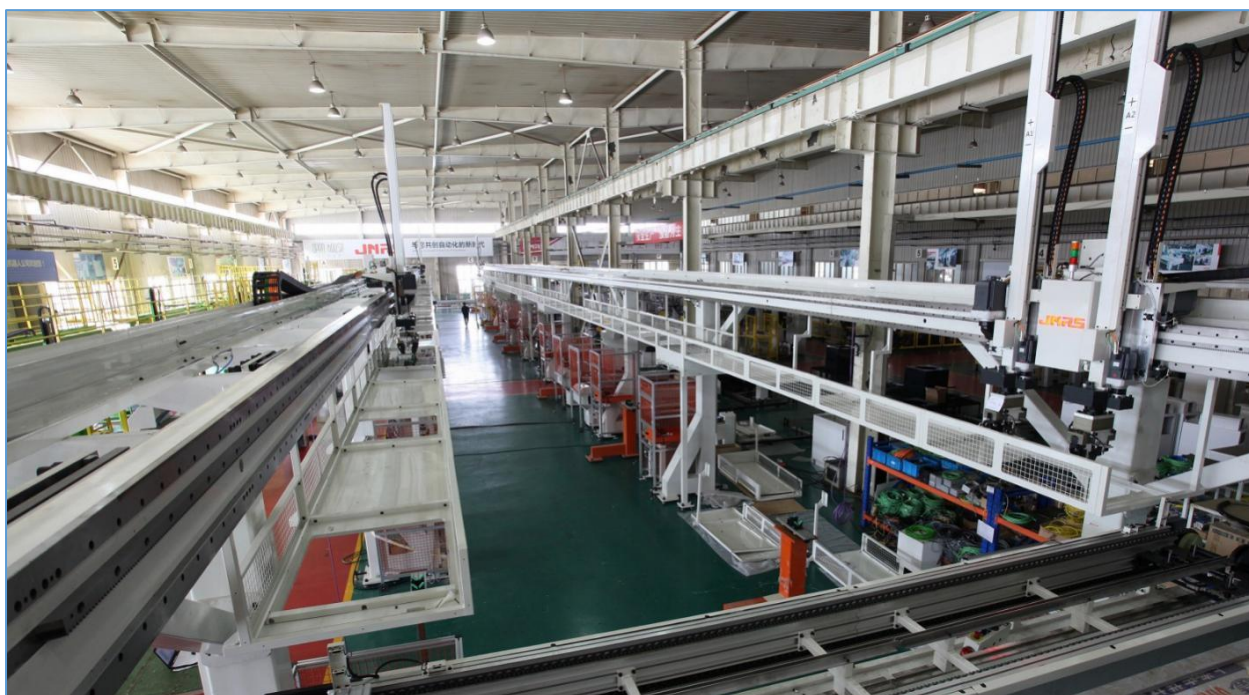


# 巨能股份

NEEQ : 871478

## 宁夏巨能机器人股份有限公司

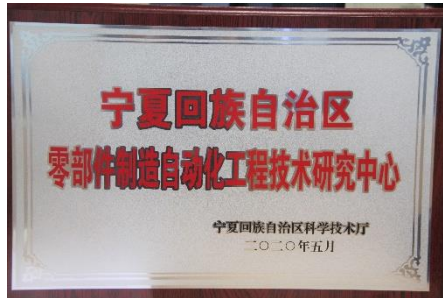
## NING XIA JUNENG ROBOTICS CO.,LTD.



## 半年度报告

## 2020

## 公司半年度大事记



2020 年 5 月，宁夏巨能机器人股份有限公司获批建设宁夏“零部件制造自动化工程技术中心”，中心建设将进一步提高公司技术研发和产业化水平。

中华人民共和国工业和信息化部  
Ministry of Industry and Information Technology of the People's Republic of China

工业和信息化部 新闻动态 政务公开 政务服务 公众参与 工信数据 专题专栏 疫情防控专题

符合《工业机器人行业规范条件》的企业名单（第三批）公告

发布时间：2020-06-10 来源：装备工业一司

中华人民共和国工业和信息化部公告2020年第25号

根据《工业机器人行业规范条件》，经各省、自治区、直辖市及计划单列市工业和信息化主管部门和中央企业集团组织申报、初审，我部组织专家审核并公示，确定了第三批符合《工业机器人行业规范条件》的企业名单，现予以公告。

附件：符合《工业机器人行业规范条件》的企业名单（第三批）.xls

工业和信息化部  
2020年6月9日

序号	企业名称	类别
1	宁夏巨能机器人股份有限公司	工业机器人集成应用企业
2	青岛科捷机器人有限公司	工业机器人集成应用企业
3	中国电器科学研究院股份有限公司	工业机器人集成应用企业
4	西安航天精密机电研究所	工业机器人集成应用企业
5	机械工业第九设计研究院有限公司	工业机器人集成应用企业
6	一汽模具制造有限公司	工业机器人集成应用企业
7	厦门航天思尔特机器人系统股份公司	工业机器人集成应用企业
8	长沙长泰机器人有限公司	工业机器人集成应用企业
9	安徽瑞祥工业有限公司	工业机器人集成应用企业

2020 年 6 月 9 日，宁夏巨能机器人股份有限公司入选全国符合《工业机器人行业规范条件》名单（第三批）。

## 目 录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	4
第二节	公司概况 .....	6
第三节	会计数据和经营情况 .....	8
第四节	重大事件 .....	14
第五节	股份变动和融资 .....	16
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	19
第七节	财务会计报告 .....	22
第八节	备查文件目录 .....	81

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人孙文靖、主管会计工作负责人王玉婷及会计机构负责人（会计主管人员）王玉婷保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

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

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

### 【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
一、人才流失风险	公司所处行业为技术密集型行业，对研发人员专业知识和经验的要求较高，公司视人才为业务发展及产品创新的第一要素。随着公司所处行业人才竞争的加剧，公司技术人员可能会因为外部条件改变等原因而流失，从而带来新产品、新技术的流失、研发进程放缓等对公司经营不利的影响。
二、短期偿债压力较大的风险	2020年6月30日、2019年12月31日，公司流动比率分别为1.58倍、1.55倍，公司速动比率分别为1.11倍、1.27倍，流动比率较好、速动比率偏低。由于公司生产所需原材料等存货采购需要较大规模资金，如果出现银行贷款政策变动或其他融资渠道受限等情况，公司仍然存在面临短期偿债风险。
三、对非经常性损益依赖的风险	公司2020年度1-6月、2019年度、2018年度非经常性损益净额分别为2,178,185.00元、5,286,853.32元和15,807,401.22元，主要来源于政府补助。公司非经常性损益净额占利润总额的比重为61.08%、31.78%和57.71%，非经常性损益占利润总额比重有所上升，公司利润对非经常性损益仍然存在一定的依赖。
本期重大风险是否发生重大变化：	否
本期重大风险因素分析：	在人才流失风险方面：公司高级管理人员和部分核心技术人员已经持有公司股份，保证了公司现有管理层和技术部门的

	<p>稳定性。其次，公司建立完善了职称体系，促进科技创新和技术进步，加强了项目奖励制度的推进和实施，全员签订了企业保密协议，以实现对公司核心技术予以保护。</p> <p>在短期偿债压力较大风险方面：公司将通过拓展融资渠道、提高预算管理、存货管理水平等多种方式降低短期偿债风险，提高公司偿债能力和抗风险能力。</p> <p>在非经常性损益依赖的风险方面：管理层认为，随着公司业务规模的稳步扩大，自主研发技术的日益成熟以及市场品牌效益的释放和提高，公司的市场份额、销售额将持续增长，公司的盈利能力将会有进一步的提升，从而降低非经常性损益对公司的影响。</p>
--	---

## 释义

释义项目	指	释义
公司、股份公司、巨能股份	指	宁夏巨能机器人股份有限公司
卡巴斯公司	指	宁夏卡巴斯设备有限公司，公司的全资子公司
卡巴斯公司	指	宁夏共享集团股份有限公司，系公司的股东
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书、总工程师
主办券商、开源证券	指	开源证券股份有限公司
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	宁夏巨能机器人股份有限公司
英文名称及缩写	NING XIA JUNENG ROBOTICS CO., LTD. JNRS
证券简称	巨能股份
证券代码	871478
法定代表人	孙文靖

### 二、 联系方式

董事会秘书	麻辉
联系地址	宁夏银川经济技术开发区同心南街 296 号
电话	0951-5195400
传真	0951-5195389
电子邮箱	mahui@jnrs.com.cn
公司网址	www.jnrobot.com.cn
办公地址	宁夏银川经济技术开发区同心南街 296 号
邮政编码	720051
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2008 年 6 月 2 日
挂牌时间	2017 年 5 月 5 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-专用设备制造业-环保、社会公共服务及其他专用设备制造-其他专用设备制造(C3599)
主要业务	研发、生产和销售以实现智能工厂为目标的各类工业机器人、自动化生产线和智能工厂管理软件
主要产品与服务项目	各类工业机器人、自动化生产线和智能工厂管理软件
普通股股票交易方式	集合竞价交易
普通股总股本（股）	18,260,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	孙文靖、宋明安、李志博、孙洁、麻辉、同彦恒、党桂玲、王玉婷、刘学平
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（孙文靖、宋明安、李志博、孙洁、麻辉、同彦恒、党桂玲、王玉婷、刘学平），一致行动人为（孙文靖、宋

	明安、李志博、孙洁、麻辉、同彦恒、党桂玲、王玉婷、刘学平)
--	-------------------------------

#### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91641100670415379T	否
注册地址	宁夏银川经济技术开发区同心南街 296 号	否
注册资本（元）	18,260,000	否

#### 五、 中介机构

主办券商（报告期内）	中泰证券
主办券商办公地址	济南市经七路 86 号证券大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	开源证券

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用



### 第三节 会计数据和经营情况

#### 一、主要会计数据和财务指标

##### (一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	51,036,952.82	67,392,965.67	-24.27%
毛利率%	33.63%	39.60%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	2,968,615.84	5,102,819.16	-41.82%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	790,430.84	4,182,580.02	-81.10%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	3.69%	7.18%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	0.98%	5.89%	-
基本每股收益	0.16	0.28	-42.86%

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	192,548,525.29	194,579,972.72	-1.04%
负债总计	112,361,199.16	115,535,262.43	-2.75%
归属于挂牌公司股东的净资产	80,187,326.13	79,044,710.29	1.45%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	4.39	4.33	1.39%
资产负债率%（母公司）	56.80%	57.89%	-
资产负债率%（合并）	58.35%	59.38%	-
流动比率	1.58	1.55	-
利息保障倍数	5.24	10.07	-

##### (三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	10,278,273.71	1,771,090.87	480.34%
应收账款周转率	0.74	1.16	-
存货周转率	1.14	1.20	-



**(四) 成长情况**

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-1.04%	-1.66%	-
营业收入增长率%	-24.27%	20.47%	-
净利润增长率%	-41.82%	-20.37%	-

**(五) 补充财务指标**

□适用 √不适用

**二、 主要经营情况回顾****(一) 商业模式**

公司属于专用设备制造业-其他专用设备制造行业，是国内在金属加工自动化领域内，专业制造商和集成服务商。公司主要业务是以研发、生产和销售以实现智能工厂为目标的各类工业机器人、自动化生产线和智能工厂管理软件。在工业自动化领域内，公司拥有百余项工业机器人核心技术的知识产权、依托国家地方联合工程实验室等研发创新平台，向客户提供带有个性化定制需求的智能化生产线、少人化零部件加工工厂综合解决方案。公司销售渠道多元化，主要包括买断式代理销售和直接销售。收入来源主要为产品销售。

报告期内至本报告披露日，公司的商业模式未发生变化。

**(二) 经营情况回顾**

报告期内，由于疫情的整体影响，上半年市场行业整体运行下行压力明显。随着国家“新基建”政策的推出，机器人产业未来将迎来新的发展。公司坚持实施技术创新活动，提高项目交付能力，抓住市场机遇，不断提高营业收入和盈利能力。具体经营情况分析如下：

**一、公司财务状况**

1、报告期末，资产总额为 19,254.85 万元，较上年期末减少 203.14 万元，减幅为 1.04%，主要变动项目分析如下：

(1) 货币资金 2,550.80 万元，较上年期末增加 57.06%，主要是报告期内库存的银行承兑汇票到期回收的款项较多；(2) 应收票据 2,134.75 万元，较上年期末减少 57.46%，主要是报告期内接收银行承兑汇票 3,679.17 万元，与报告期内因支付货款 1,788.63 万元、到期收回减少的银行承兑汇票 4,774.20 万元，形成差额导致最终减少 2,883.67 万元；(3) 预付账款增加 1,368.82 万元，增幅 263.61%，主要是因为报告期内在疫情平稳后，新增的订单骤然增加导致采购金额增加；(4) 其他应收款 120.39 万元，较上年年末增加 42.99%，主要是因为报告期内支付的投标保证金增加 90 万元，同时报告期内因收回固定资产处置款减少 59 万元，两者合计增加其他应收款 31 万元；(5) 存货 3,418.88 万元，较上年期末增加 36.68%，主要是订单增加相应增加库存；(6) 固定资产 2,243.88 万元，较上年期末减少 4.26%，主要是报告期计提资产折旧 171.30 万元、同时生产经营需要增加固定资产 70.73 万元；(7) 无形资产 786.11 万元，较上年减少 3.69%，主要是报告期内摊销减少 34.34 万元，同时购入软件增加无形资产 4.24 万元；

2、报告期末，负债总额为 11,236.12 万元，较上年期末减少 317.41 万元，减幅 2.75%，主要变动项目分析如下：

(1) 短期借款 2,800 万元，较上年期末减少 6.67%，主要是报告期内偿还了 200 万元贷款；(2) 应付票据 334 万元，较上年减少 36.26%，主要是应付票据到期兑付减少；(3) 应付账款 4,750.30 万元，

较上年期末增加 22.11%，主要是报告期内在疫情平稳后，增加采购备库导致；（4）合同负债 2,016.29 万元，较上年期末减少 15.12%，主要是报告期内疫情影响，之前订单执行完成后，新订单总量减少；（5）应付职工薪酬 14.57 万元，较上年期末减少 94.78%，主要是报告期发放上年度奖金；（6）应交税费 157.89 万元，较上年期末减少 30.31%，主要是报告期支付上年期末应交增值税及企业所得税大于报告期期末应缴金额；（7）其他应付款 39.79 万元，较上年期末减少 57.40%，主要是报告期支付待付员工报销款；

3、报告期末，净资产为 8,018.73 万元，较上年期末增加 114.26 万元，增幅 1.45%，主要是报告期内公司分配现金股利 182.60 万元、实现净利润 296.86 万元。

## 二、公司经营成果

1、报告期内，营业收入 5,103.70 万元，较上年同期减少 1,635.60 万元，减幅 24.27%；主要是受疫情影响，市场订单年初急剧降低，导致报告期内销售收入减少；

2、报告期内，营业成本 3,387.29 万元，较上年同期减少 683.20 万元，增幅 16.78%；主要是随着营业收入减少营业成本相应减少；

3、报告期内，实现净利润 296.86 万元，较上年同期减少 213.42 万元；主要原因是：

（1）营业收入减少，相应的较上年减少销售毛利 952.40 万元；（2）报告期内税金附加及期间费用减少 357.12 万元；（3）报告期内计入其他收益的金额增加 139.04 万元，信用减值损失金额较上年同期减少 255.95 万元；

## 三、公司现金流量

报告期内，现金净流入 592.43 万元，较上年同期净流出 333.38 万元，增加 925.81 万元，其中：1、经营活动产生的现金流量净流入 1,027.83 万元，较上年同期净流入 177.17 万元，增加净流入 850.72 万元，增幅 480.17%；主要原因是（1）报告期内购买商品、接受劳务支付的银行承兑汇票方式较上年同期增加 57.2%，导致现金流出较上年同期减少 633.77 万元，同时支付给职工以及为职工支付的现金较上年同期减少 145.37 万元；（3）报告期内营业收入减少，使得支付的税费较上年同期减少 360.16 万元；（4）报告期内其他与经营活动相关的现金较上年同期增加净现金流出 248.55 万元，主要是报告期内投标保证金增加以及与子公司卡巴斯公司往来款项；

2、投资活动产生的现金流量净流入 32.37 万元，较上年同期净流出 53.83 万元，减少净流出 86.20 万元，减幅 160.13%；主要是报告期内减少固定资产投资 27.20 万元，增加了固定资产处置现金流入 59 万元；

3、筹资活动产生的现金流量净流出 467.77 万元，较上年同期净流出 456.62 万元，增加净流出 11.15 万元，主要原因是（1）报告期内银行借款较上年同期减少 200.00 万元；（2）报告期内分配股利和支付利息减少现金流出 188.85 万元；

综合以上，报告期内受疫情影响，公司资产规模、营业收入、销售利润与上年同期相比都有所下降，但主营业务未发生变化，随着疫情控制趋于稳定，公司各项业务在本期期末都逐步得到回升，能够按照既定的计划持续稳定发展。

## （三） 财务分析

### 1、 资产负债结构分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期期末		本期期初		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	25,507,977.65	13.25%	16,241,336.82	8.35%	57.06%

应收票据	21,347,487.75	11.09%	50,184,138.68	25.79%	-57.46%
应收账款	64,150,957.80	33.32%	64,628,745.82	33.21%	-0.74%
存货	34,188,821.80	17.76%	25,012,918.23	12.85%	36.68%
固定资产	22,438,763.42	11.65%	23,438,212.44	12.05%	-4.26%
短期借款	28,000,000.00	14.54%	30,000,000.00	15.42%	-6.67%
应付账款	47,503,032.98	24.67%	38,902,795.24	19.99%	22.11%
合同负债	20,162,871.00	10.47%	23,755,950.00	12.21%	-15.12%

**项目重大变动原因:**

- 1、货币资金 2,507,977.65 元,较本年期初增加 57.06%,主要原因为:报告期内银行承兑汇票集中到期转为货币资金;同时报告期内购买商品、接受劳务支付的银行承兑汇票方式支付较上年同期增加 57.2%;
- 2、应收票据 21,347,487.75 元,较本年期初减少 57.46%,主要原因为:报告期内以票据支付较多,并且到期汇票比较集中;
- 3、应收账款 64,150,957.80 元,较本年期初减少 0.74%,主要原因为:报告期内营业收入减少,同时在报告期内收到前期到期款项略高于报告期内销售新增应收账款;
- 4、存货 34,188,821.80 元,较本年期初增加 36.68%,主要原因为:疫情趋于平稳后,相应增加了备库金额;
- 5、固定资产 22,438,763.42 元,较本年期初减少 4.26%,主要原因为:报告期内计提折旧导致固定资产账面价值减少;
- 6、短期借款 28,000,000.00 元,较本年期初减少 6.67%,主要原因为:报告期内抵押物评估价值的变更导致银行贷款金额的减少;
- 7、应付账款 47,503,032.98 元,较本年期初增加 22.11%,主要原因为:报告期内疫情区域平稳后,增加了采购备库量;
- 8、合同负债 20,162,871.00 元,较本年期初减少 15.12%,主要原因为:报告期内由于疫情发生,公司的订单总量减少。

**2、 营业情况分析**

□适用 √不适用

**3、 现金流量状况**

单位:元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	10,278,273.71	1,771,090.87	480.34%
投资活动产生的现金流量净额	323,663.00	-538,293.40	160.13%
筹资活动产生的现金流量净额	-4,677,679.71	-4,566,167.17	-2.44%

**现金流量分析:**

- 1、经营活动产生的现金流量净额 10,278,273.71 元,较上年同期增加 480.34%,主要原因为:(1)报告期内购买商品、接受劳务支付的银行承兑汇票支付较上年同期增加 57.2%,导致现金流出较上年同期减少,同时支付给职工以及为职工支付的现金较上年同期减少;(3)报告期内营业收入减少,使得支付的税费较上年同期减少;(4)报告期内支付投标保证金增加;
- 2、投资活动产生的现金流量净额 323,663 元,较上年同期减少 160.13%,主要原因为:报告期内减少

固定资产投资,同时收到固定资产处置现金增加了现金流入;

- 3、筹资活动产生的现金流量净额-4,677,679.71元,较上年同期净流出增加2.44%,主要原因为:报告期内银行借款较上年同期减少及分配股利和支付利息导致。

### 三、 非经常性损益项目及金额

单位:元

项目	金额
计入当期损益的政府补助	2,565,264.48
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,693.89
<b>非经常性损益合计</b>	<b>2,562,570.59</b>
所得税影响数	384,385.59
少数股东权益影响额(税后)	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>2,178,185.00</b>

### 四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

#### (一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

#### (二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

2017年7月5日,财政部发布了《关于修订印发<企业会计准则第14号—收入>的通知》(财会[2017]22号)(以下简称“新收入准则”),本公司自2020年1月1日起执行新收入准则,将原分类为“预收款项”调整至“合同负债”。

上述会计政策的变更在报告期内对公司的经营状况不会产生重大影响。

### 五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

### 六、 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位:元

公司名称	公司类型	主要业务	与公司从事业务的关联性	持有目的	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
宁夏卡巴斯设备有	子公司	研发、	-	-	5,000,000	2,051,360.71	1,313,076.33	0	- 415,761.09

限公司		生产 与销 售							
-----	--	---------------	--	--	--	--	--	--	--

合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

是 否

## 七、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 八、 企业社会责任

### （一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

### （二） 其他社会责任履行情况

适用 不适用

公司是以机器人及自动化技术为核心，致力于高端智能装备的高新技术企业，属于低能耗、低污染、环境友好型企业。

公司注重在经营管理过程中突出节能减排、绿色低碳等环保理念，在产品生产过程中使用环保原材料，减少资源能源的消耗。公司加强环保办公理念宣传，大力推进绿色办公。公司积极纳税，推动地方经济发展；在业务增长的同时，新增岗位，优化人员结构，为社会提供就业岗位。公司将继续践行社会责任，优化社会责任工作，共享发展成果。

## 第四节 重大事件

### 一、 重大事件索引

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

### 二、 重大事件详情

#### (一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

#### (二) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	2,300,000.00	245,097.36
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务	3,000,000.00	73,982.31
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
4. 其他		

#### (三) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股	2016/6/24	--	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中



股东						
实际控制人或控股股东	2016/6/24	--	挂牌	关联交易承诺	避免关联交易	正在履行中
董监高	2016/6/24	--	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2016/6/24	--	挂牌	关联交易承诺	避免关联交易	正在履行中
其他	2014/1/1	--	挂牌	一致行动承诺	具体详见承诺事项详细情况	正在履行中

**承诺事项详细情况：**

1、为避免同业竞争，维护公司及全体股东的利益，公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员出具《避免同业竞争的承诺函》。

2、为避免关联交易，公司实际控制人、持有公司 5%以上股份的股东及公司董事、监事、高级管理人员出具了《避免关联交易的承诺函》。

3、孙文靖、宋明安、李志博、孙洁、麻辉、同彦恒、党桂玲、王玉婷、刘学平为公司的控股股东和实际控制人。孙文靖、宋明安、李志博、孙洁、麻辉、同彦恒、党桂玲、王玉婷、刘学平等九人于 2014 年 1 月 1 日签订了《一致行动人确认和承诺函》。截至本报告出具之日，以上九人合计持有公司 923.60 万股股份，占公司股本总额的 50.58%，达到绝对控股，依其持有的股份所享有的表决权已足以对公司经营决策和人事任免产生重大影响。

报告期内，上述人员均严格履行了上述承诺，未有任何违背。

**(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况**

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
银行存款	流动资产	质押	3,342,383.83	1.74%	应付票据质押保证金
房屋建筑物	固定资产	抵押	11,712,484.55	6.08%	银行借款抵押
土地使用权	无形资产	质押	3,859,380.72	2.00%	银行借款抵押
生产设备	固定资产	抵押	7,220,140.08	3.75%	银行借款抵押
<b>总计</b>	-	-	26,134,389.18	13.57%	-

**资产权利受限事项对公司的影响：**

对公司业务无影响



## 第五节 股份变动和融资

### 一、普通股股本情况

#### (一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	11,909,744	65.22%	0	11,909,744	65.22%
	其中：控股股东、实际控制人	2,945,744	16.13%	0	2,945,744	16.13%
	董事、监事、高管	20,000	0.11%	0	20,000	0.11%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售 条件股 份	有限售股份总数	6,350,256	34.78%	0	6,350,256	34.78%
	其中：控股股东、实际控制人	6,290,256	34.45%	0	6,290,256	34.45%
	董事、监事、高管	60,000	0.33%	0	60,000	0.33%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		18,260,000	-	0	18,260,000	-
普通股股东人数		28				

#### 股本结构变动情况：

□适用 √不适用

#### (二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押或司法冻结股份数量
1	宁夏共享集团股份有限公司	7,120,000	0	7,120,000	38.99%	0	7,120,000	0
2	孙文靖	3,576,000	0	3,576,000	19.58%	2,682,000	894,000	0
3	孙洁	1,886,667	0	1,886,667	10.33%	1,415,001	471,666	0
4	宋明安	754,667	0	754,667	4.13%	566,001	188,666	0
5	李志博	754,667	0	754,667	4.13%	566,001	188,666	0
6	王玉婷	471,667	0	471,667	2.58%	353,751	117,916	0
7	同彦恒	471,667	0	471,667	2.58%	0	471,667	0
8	党桂玲	471,667	0	471,667	2.58%	353,751	117,916	0
9	麻辉	471,667	0	471,667	2.58%	353,751	117,916	0
10	刘学平	377,331	0	377,331	2.07%	0	377,331	0
合计		16,356,000	-	16,356,000	89.55%	6,290,256	10,065,744	0
普通股前十名股东间相互关系说明：								

自然人股东孙文靖与孙洁系父子关系。孙文靖、宋明安、李志博、孙洁、麻辉、同彦恒、党桂玲、王玉婷、刘学平为一致行动人，并签署了《一致行动人确认和承诺函》。除此之外，公司股东之间不存在其他关联关系。

## 二、 控股股东、实际控制人情况

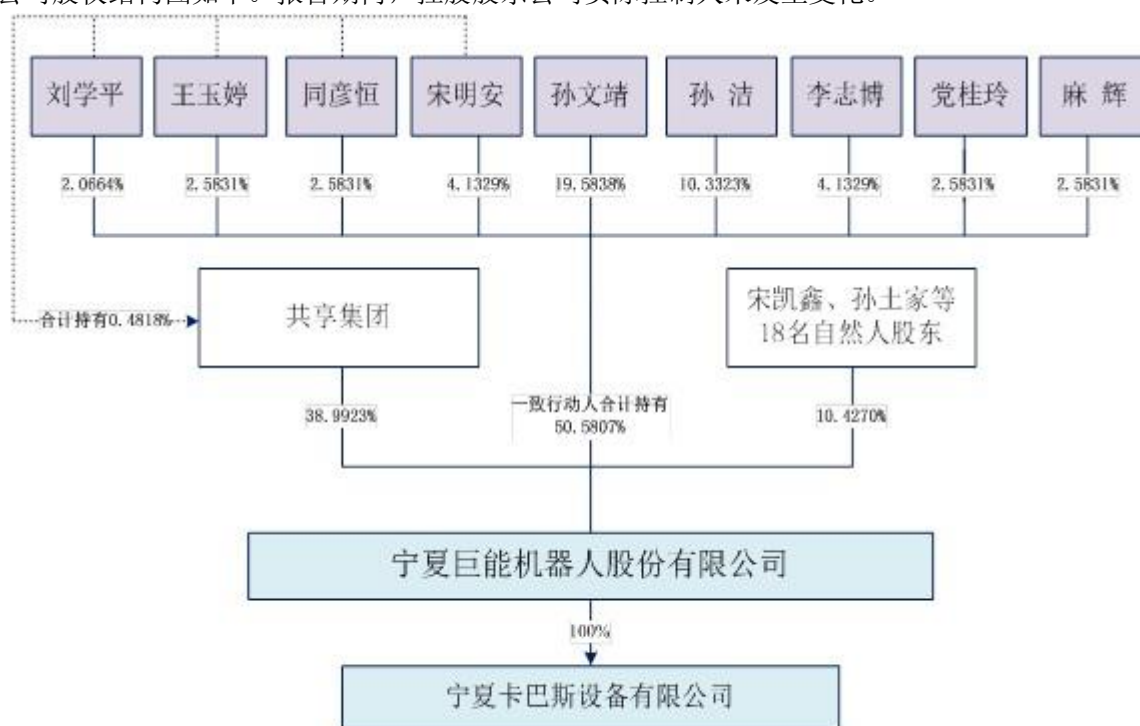
是否合并披露：

是 否

孙文靖、宋明安、李志博、孙洁、麻辉、同彦恒、党桂玲、王玉婷、刘学平为公司的控股股东和实际控制人。孙文靖、宋明安、李志博、孙洁、麻辉、同彦恒、党桂玲、王玉婷、刘学平等九人于2014年1月1日签订了《一致行动人确认和承诺函》。截至本报告出具之日，以上九人合计持有公司923.60万股股份，占公司股本总额的50.58%，同时截至2020年06月30日，一致行动人中，宋明安、同彦恒、王玉婷、刘学平合计持有共享集团股份有限公司0.4818%的股份，共享集团股份有限公司持有本公司38.9923%的股份，一致行动人间接持有公司0.1879%的股份。截至2020年06月30日，一致行动人合计持有本公司50.7686%的股权，达到绝对控股，依其持有的股份所享有的表决权已足以对公司经营决策和人事任免产生重大影响。

实际控制人及控股股东情况详见公司于2017年8月25日披露的《2017年半年度报告》。

公司股权结构图如下。报告期内，控股股东公司实际控制人未发生变化。



## 三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 债券融资情况

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
孙文靖	董事长	男	1943 年 1 月	2019 年 6 月 24 日	2022 年 6 月 23 日
李志博	董事、总经理	男	1975 年 7 月	2019 年 6 月 24 日	2022 年 6 月 23 日
宋明安	董事、总工程师	男	1974 年 2 月	2019 年 6 月 24 日	2022 年 6 月 23 日
杨军	董事	男	1977 年 11 月	2019 年 6 月 24 日	2022 年 6 月 23 日
罗永建	董事	男	1976 年 1 月	2019 年 6 月 24 日	2022 年 6 月 23 日
党桂玲	监事会主席、职工代表监事	女	1976 年 5 月	2019 年 6 月 24 日	2022 年 6 月 23 日
李维军	股东代表监事	男	1984 年 9 月	2019 年 6 月 24 日	2022 年 6 月 23 日
邓佳	股东代表监事	女	1990 年 7 月	2020 年 5 月 15 日	2022 年 6 月 23 日
孙洁	副总经理	男	1972 年 1 月	2019 年 6 月 24 日	2022 年 6 月 23 日
王玉婷	财务总监	女	1966 年 6 月	2019 年 6 月 24 日	2022 年 6 月 23 日
麻辉	董事会秘书	男	1980 年 6 月	2019 年 6 月 24 日	2022 年 6 月 23 日
董事会人数:					5
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					5

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

孙文靖与孙洁系父子关系，孙文靖、宋明安、李志博、孙洁、麻辉、同彦恒、党桂玲、王玉婷、刘学平为一致行动人，并签署了《一致行动人确认和承诺函》。除此之外，其他董事、监事、高级管理人员相互之间不存在关联关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
孙文靖	董事长	3,576,000	0	3,576,000	19.58%	0	0
李志博	董事、总经理	754,667	0	754,667	4.13%	0	0
宋明安	董事、总工程师	754,667	0	754,667	4.13%	0	0
杨军	董事	0	0	0	0%	0	0
罗永建	董事	0	0	0	0%	0	0
党桂玲	监事会主席、职工代表监事	471,667	0	471,667	2.58%	0	0

李维军	股东代表监事	80,000	0	80,000	0.44%	0	0
邓佳	股东代表监事	0	0	0	0%	0	0
孙洁	副总经理	1,886,667	0	1,886,667	10.33%	0	0
王玉婷	财务总监	471,667	0	471,667	2.58%	0	0
麻辉	董事会秘书	471,667	0	471,667	2.58%	0	0
合计	-	8,467,002	-	8,467,002	46.35%	0	0

## (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

## 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
王志红	监事	离任	无	公司发展任免
邓佳	无	新任	监事	公司发展任免

## 报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

√适用 不适用

邓佳女士，1990年7月出生，中国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，中级会计师，2013年至今，先后担任共享装备股份有限公司财务中心成本核算会计、班组长、主任助理和经营体经理职务，现任共享装备股份有限公司财务中心高级经理。

## (四) 董事、监事、高级管理人员股权激励情况

适用 不适用

## 二、 员工情况

## (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	17	0	0	17
生产人员	164	5	12	157
生产人员	13	2	0	15
技术人员	53	4	4	53
行政人员	4	0	0	4
员工总计	251	11	16	246

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	3	3

本科	78	78
专科	132	127
专科以下	38	38
员工总计	251	246

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第七节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2020年1月1日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、1	25,507,977.65	16,241,336.82
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	六、2	21,347,487.75	50,184,138.68
应收账款	六、3	64,150,957.80	64,628,745.82
应收款项融资			
预付款项	六、4	13,688,244.42	3,764,547.02
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、5	1,203,888.76	841,943.65
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		34,188,821.80	25,012,918.23
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、7	49,736.26	49,453.29
<b>流动资产合计</b>		<b>160,137,114.44</b>	<b>160,723,083.51</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			



固定资产	六、8	22,438,763.42	23,438,212.44
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六、9	7,861,125.04	8,162,029.63
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	六、10	2,111,522.39	2,256,647.14
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		32,411,410.85	33,856,889.21
<b>资产总计</b>		192,548,525.29	194,579,972.72
<b>流动负债：</b>			
短期借款	六、11	28,000,000	30,000,000
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	六、12	3,340,000.00	5,240,000.00
应付账款	六、13	47,503,032.98	38,902,795.24
预收款项			
合同负债	六、14	20,162,871.00	23,755,950.00
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	六、15	145,699.97	2,793,253.31
应交税费	六、16	1,578,877.99	2,265,647.02
其他应付款	六、17	397,880.36	934,009.72
其中：应付利息		43,990.00	55,333.06
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		101,128,362.30	103,891,655.29
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	六、18	11,232,836.86	11,643,607.14
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		11,232,836.86	11,643,607.14
<b>负债合计</b>		112,361,199.16	115,535,262.43
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	六、19	18,260,000.00	18,260,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、20	24,716,948.30	24,716,948.30
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、21	5,052,140.37	5,052,140.37
一般风险准备			
未分配利润	六、22	32,158,237.46	31,015,621.62
归属于母公司所有者权益合计		80,187,326.13	79,044,710.29
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		80,187,326.13	79,044,710.29
<b>负债和所有者权益总计</b>		192,548,525.29	194,579,972.72

法定代表人：孙文靖

主管会计工作负责人：王玉婷

会计机构负责人：王玉婷

**(二) 母公司资产负债表**

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2020年1月1日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		25,326,773.94	16,225,673.02
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		21,347,487.75	50,184,138.68
应收账款	十五、1	64,150,957.80	64,628,745.82
应收款项融资			
预付款项		13,671,830.42	3,748,133.02
其他应收款	十五、2	1,940,088.76	841,943.65
其中：应收利息			

应收股利			
买入返售金融资产			
存货		32,486,432.58	23,310,529.01
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		158,923,571.25	158,939,163.20
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十五、3	6,379,202.59	6,379,202.59
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		22,554,694.89	23,563,074.02
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		7,861,125.04	8,162,029.63
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,111,522.39	2,256,647.14
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		38,906,544.91	40,360,953.38
<b>资产总计</b>		197,830,116.16	199,300,116.58
<b>流动负债：</b>			
短期借款		28,000,000.00	30,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		3,340,000.00	5,240,000.00
应付账款		47,503,032.98	38,902,795.24
预收款项			
合同负债		20,162,871.00	23,755,950.00
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		144,589.27	2,637,847.01
应交税费		1,577,904.31	2,264,352.91
其他应付款		397,880.36	934,009.72
其中：应付利息		43,990.00	55,333.06
应付股利			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		101,126,277.92	103,734,954.88
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		11,232,836.86	11,643,607.14
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		11,232,836.86	11,643,607.14
<b>负债合计</b>		112,359,114.78	115,378,562.02
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本		18,260,000.00	18,260,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		26,096,150.89	26,096,150.89
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		5,052,140.37	5,052,140.37
一般风险准备			
未分配利润		36,062,710.12	34,513,263.30
<b>所有者权益合计</b>		85,471,001.38	83,921,554.56
<b>负债和所有者权益总计</b>		197,830,116.16	199,300,116.58

法定代表人：孙文靖

主管会计工作负责人：王玉婷

会计机构负责人：王玉婷

### (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业总收入		51,036,952.82	67,392,965.67
其中：营业收入	六、23	51,036,952.82	67,392,965.67
利息收入			

已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		50,791,737.51	61,194,898.74
其中：营业成本	六、23	33,872,915.87	40,704,895.20
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六、24	549,036.95	589,364.53
销售费用	六、25	8,881,043.70	11,896,637.86
管理费用	六、26	6,683,986.36	7,178,419.67
研发费用	六、27	93,301.67	
财务费用	六、28	711,452.96	825,581.48
其中：利息费用		840,336.65	909,454.67
利息收入		134,250.75	90,042.25
加：其他收益	六、29	2,191,217.59	800,770.28
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、30	750,046.12	-1,809,416.30
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		3,186,479.02	5,189,420.91
加：营业外收入	六、31	382,394.20	283,473.00
减：营业外支出	六、32	2,693.89	1,609.00
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		3,566,179.33	5,471,284.91
减：所得税费用	六、33	597,563.49	368,465.75
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		2,968,615.84	5,102,819.16
其中：被合并方在合并前实现的净利润		2,968,615.84	5,102,819.16
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		2,968,615.84	5,102,819.16
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益			
2.归属于母公司所有者的净利润		2,968,615.84	5,102,819.16

<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>			
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		2,968,615.84	5,102,819.16
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.16	0.28
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.16	0.28

法定代表人：孙文靖

主管会计工作负责人：王玉婷

会计机构负责人：王玉婷

**(四) 母公司利润表**

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
<b>一、营业收入</b>	十五、4	51,036,952.82	67,392,965.67
减：营业成本	十五、4	33,872,915.87	40,704,895.20
税金及附加		549,036.95	589,364.53
销售费用		8,881,043.70	11,896,637.86
管理费用		6,276,490.22	6,739,743.81
研发费用		93,301.67	-
财务费用		711,502.50	826,412.99
其中：利息费用		840,336.65	909,454.67
利息收入		133,487.12	88,724.60
加：其他收益		2,190,601.97	800,770.28

投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		750,046.12	-1,809,416.30
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		3,593,310.00	5,627,265.26
加：营业外收入		382,394.20	283,473.00
减：营业外支出		2,693.89	1,609.00
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		3,973,010.31	5,909,129.26
减：所得税费用		597,563.49	368,465.75
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		3,375,446.82	5,540,663.51
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		3,375,446.82	5,540,663.51
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>		3,375,446.82	5,540,663.51
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		0.18	0.30
（二）稀释每股收益（元/股）		0.18	0.30

法定代表人：孙文靖

主管会计工作负责人：王玉婷

会计机构负责人：王玉婷



## (五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		61,231,801.54	61,632,212.78
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	六、34	2,297,593.10	1,163,515.25
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>63,529,394.64</b>	<b>62,795,728.03</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		25,643,960.63	31,981,701.19
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		15,493,020.52	16,946,742.90
支付的各项税费		4,484,093.89	8,085,701.02
支付其他与经营活动有关的现金	六、34	7,630,045.89	4,010,492.05
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>53,251,120.93</b>	<b>61,024,637.16</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>10,278,273.71</b>	<b>1,771,090.87</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		590,000.00	
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>590,000.00</b>	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		266,337.00	538,293.40

投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		266,337.00	538,293.40
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		323,663.00	-538,293.40
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		12,000,000.00	8,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		12,000,000.00	8,000,000.00
偿还债务支付的现金		14,000,000.00	8,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,677,679.71	4,566,167.17
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		-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>		16,677,679.71	12,566,167.17
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-4,677,679.71	-4,566,167.17
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			-465.78
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	六、34	5,924,257.00	-3,333,835.48
加：期初现金及现金等价物余额	六、34	16,241,336.82	22,689,452.08
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	六、34	22,165,593.82	19,355,616.60

法定代表人：孙文靖

主管会计工作负责人：王玉婷

会计机构负责人：王玉婷

**(六) 母公司现金流量表**

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		61,231,801.54	61,632,212.78
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		14,296,176.91	1,162,197.60
<b>经营活动现金流入小计</b>		75,527,978.45	62,794,410.38
购买商品、接受劳务支付的现金		25,643,960.63	31,981,701.19
支付给职工以及为职工支付的现金		14,922,118.24	16,267,770.28
支付的各项税费		4,484,093.89	8,085,701.02
支付其他与经营活动有关的现金		20,365,071.89	4,009,530.35
<b>经营活动现金流出小计</b>		65,415,244.65	60,344,702.84
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		10,112,733.80	2,449,707.54
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			

取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		590,000.00	-
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		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		590,000.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		266,337.00	538,293.40
投资支付的现金		-	-
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		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		266,337.00	538,293.40
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		323,663.00	-538,293.40
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		12,000,000.00	8,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		12,000,000.00	8,000,000.00
偿还债务支付的现金		14,000,000.00	8,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,677,679.71	4,566,167.17
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>		16,677,679.71	12,566,167.17
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-4,677,679.71	-4,566,167.17
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-	-465.78
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		5,758,717.09	-2,655,218.81
加：期初现金及现金等价物余额		16,225,673.02	21,537,505.63
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		21,984,390.11	18,882,286.82

法定代表人：孙文靖

主管会计工作负责人：王玉婷

会计机构负责人：王玉婷

## 三、 财务报表附注

## (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四、27
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	六、22
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

## （二） 报表项目注释

### 一、 公司的基本情况

宁夏巨能机器人股份有限公司（以下简称本公司）系由宁夏巨能机器人系统有限公司于 2016 年 7 月 22 日整体变更设立，设立时注册资本 1,826.00 万元，股本 1,826.00 万元，系本公司股东将其在宁夏巨能机器人系统有限公司截至 2016 年 4 月 30 日经审计后的净资产 44,356,150.89 元为基准，按照 1:2.4291 的比例折股形成。

截止 2020 年 6 月 30 日，股本及结构如下：

股东名称	股本	持股比例
宁夏共享集团股份有限公司	7,120,000.00	38.9923%
孙文靖	3,576,000.00	19.5838%
孙洁	1,886,667.00	10.3323%
宋明安	754,667.00	4.1329%
李志博	754,667.00	4.1329%
麻辉	471,667.00	2.5831%
同彦恒	471,667.00	2.5831%
党桂玲	471,667.00	2.5831%
王玉婷	471,667.00	2.5831%
刘学平	377,331.00	2.0664%
宋凯鑫等 18 位自然人	1,904,000.00	10.427%
<b>合计</b>	<b>18,260,000.00</b>	<b>100.00%</b>

孙文靖、宋明安、李志博、孙洁、麻辉、同彦恒、党桂玲、王玉婷、刘学平九位自然人签署了《一致行动人确认和承诺函》，持股比例为 50.5807%，为本公司的控股股东和实际控制人。

截至 2020 年 6 月 30 日，一致行动人中，宋明安、同彦恒、王玉婷、刘学平合计持有共享集团股份有限公司 0.4818% 的股份，共享集团股份有限公司持有本公司 38.9923% 的股份，一致行动人间接持有公司 0.1879% 的股份。

2016 年 8 月 5 日，本公司取得银川高新技术产业开发区工商行政管理局换发的 91641100670415379T 号营业执照，注册资本 1,826.00 万元；法定代表人：孙文靖；法定住所：银川（国家级）经济技术开发区同心南街 296 号。

本公司所处行业为专用设备制造业。经营范围：研发、生产及销售机器人自动化装置及物流系统；承接机械零配件的来料加工；普通货物的进出口业务。

股东大会是本公司的权力机构，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权。董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权；经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持企业的生产经营管理工作。

本公司的职能管理部门包括人力资源部、财务部、办公室、生产部、机加工厂、装配工厂、营业一部、客户服务部、机械设计部、电气设计部、智能制造部、研发及标准化部 12 个部门，本公司下设子公司一家，即：宁夏卡巴斯设备有限公司（以下简称卡巴斯公司）。

## 二、 合并财务报表范围

本公司合并财务报表范围包括全资子公司卡巴斯公司。与上期相比，合并范围未发生变化。

详见本附注“七、合并范围的变化”及本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

## 三、 财务报表的编制基础

### （1） 编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

### （2） 持续经营

本公司在可以预见的未来，在财务方面和经营方面，不存在可能导致对持续经营假设产生重大疑虑的事项，因此本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

## 四、 重要会计政策及会计估计

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

本公司的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

### 3. 营业周期

本公司以公历 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动

性划分标准。

#### 4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

#### 6. 合并财务报表的编制方法

本公司将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上期财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本公司和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的



有关资产、负债并入本公司合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本公司在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本公司和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

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

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。

## 7. 现金及现金等价物

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

## 8. 外币业务和外币财务报表折算

### (1) 外币交易

本公司外币交易按交易发生当月月初的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

### (2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 9. 金融工具

### (1) 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：1) 以摊余成本计量的金融资产；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；3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺；4) 以摊余成本计量的金融负债。

### (2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

#### 1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

#### 2) 金融资产的后续计量方法

① 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，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债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

③ 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

④ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

3) 金融负债的后续计量方法

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

② 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

③ 不属于上述①或②的财务担保合同，以及不属于上述①并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：A. 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；B. 初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

#### ④ 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

#### 4) 金融资产和金融负债的终止确认

##### ① 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

A. 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

B. 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

② 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

#### 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：1) 终止确认部分的账面价值；2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

### 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

1) 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；

2) 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，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

### 金融工具减值

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

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，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

## 10. 应收款项坏账准备

本公司对所有应收款项根据整个存续期内预期信用损失金额计提坏账准备。在以前年度应收账款实际损失率、对未来回收风险的判断及信用风险特征分析的基础上，确定预期损失率并据此计提坏账准备。

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的应收款项指期末单项金额超过100万元（含100万元）的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其未来现金流现值低于其账面价值的差额确认减值损失，个别认定计提坏账准备，经减值测试后不存在减值的，应当包括在具有类似风险组合特征的应收款项中计提坏账准备

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的类别	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	按账龄状态	采用账龄分析法
<u>合并范围内关联方</u> <u>应收组合</u>	<u>合并报表范围内的关联</u> <u>方应收款项</u>	不计提坏账准备

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明可能发生了减值，如债务人出现撤销、破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回、现金流量严重不足等情况的。
坏账准备的计提方法	对有客观证据表明可能发生了减值的应收款项，将其从相关组合中分离出来，单独进行减值测试，确认减值损失。

## 11. 存货

本公司存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

## 12. 长期股权投资

本公司长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本公司的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产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。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，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；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投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定投资成本。

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

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

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本公司对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

### 13. 固定资产

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确



认。本公司固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备、办公设备。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋建筑物	20	5	4.75
2	机器设备	10	5	9.50
3	运输设备	4	5	23.75
4	电子设备	3	5	31.67
5	办公设备	5	5	19.00

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

融资租入固定资产以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中的较低者作为租入资产的入账价值。租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时将取得租入资产所有权的，租入固定资产在其预计使用寿命内计提折旧；否则，租入固定资产在租赁期与该资产预计使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

#### 14. 在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

#### 15. 借款费用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产和存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果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，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收

入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 16. 无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、计算机软件、专利技术、非专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

在每个会计期间，本公司对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核。如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

本公司的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

## 17. 长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本公司进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每期末均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 18. 长期待摊费用

本公司的长期待摊费用指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 19. 职工薪酬

本公司职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬主要包括职工工资、福利费等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的

提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

辞退福利是由于本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议产生，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益，其中对超过一年予以支付辞退补偿款，按适用的折现率折现后计入当期损益。

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬。

## 20. 合同负债

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

## 21. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

## 22. 收入确认原则和计量方法

本公司营业收入主要包括机器人自动线产品收入。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

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

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格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。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的

应付金额确定交易价格。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。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

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

(1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

(2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

(3) 在本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，并按照完工百分比法确定履约进度。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

(1) 本公司就该商品或服务享有现时收款权利。

(2) 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户。

(3) 本公司已将该商品的实物转移给客户。

(4) 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。

(5) 客户已接受该商品或服务。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收货应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

### 23. 政府补助

本公司的政府补助包括与资产相关的政府补助、与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本公司按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；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。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。

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。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本公司取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

本公司已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

- 1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
- 2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- 3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

#### 24. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得

税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

## 25. 租赁

本公司的租赁业务为经营租赁。

本公司作为经营租赁承租方，对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和低价值资产租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债。本公司将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

## 26. 终止经营

终止经营，是指本公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

## 27. 重要会计政策和会计估计变更

### （1）重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	备注
2017 年 7 月 5 日，财政部发布了《关于修订印发<企业会计准则第 14 号—收入>的通知》（财会[2017]22 号）（以下简称“新收入准则”），本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。	公司按照文件要求，自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，对首次执行新收入准则调整年初财务报表，调整情况详见“四、27.（3）”。

### （2）重要会计估计变更

本公司本期未发生会计估计变更。

### （3）2020 年起执行新收入准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

#### 1) 合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
预收款项	23,755,950.00		-23,755,950.00

合同负债		23,755,950.00	23,755,950.00
------	--	---------------	---------------

合并资产负债表调整情况说明：本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，将原分类为“预收款项”调整至“合同负债”。

## 2) 母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
预收款项	23,755,950.00		-23,755,950.00
合同负债		23,755,950.00	23,755,950.00

母公司资产负债表调整情况说明：本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，将原分类为“预收款项”调整至“合同负债”。

## 五、 税项

### 1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳增值税的产品销售收入	16%、13%
房产税	应缴房产原值的 70%	1.2%
土地使用税	土地使用面积	根据土地位置适用相应税率
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
城市维护建设税	应纳流转税额	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	2%

本公司于 2018 年 10 月 10 日获得宁夏回族自治区科学技术厅、宁夏回族自治区财政厅、国家税务总局宁夏回族自治区税务局共同颁发的编号为 GR201864000031 的《高新技术企业证书》，被认定为高新技术企业，有效期三年，税收优惠享受期间为 2018 年 1 月 1 日-2020 年 12 月 31 日。根据《中华人民共和国企业所得税法》等相关法律法规的规定，本公司作为高新技术企业，本期企业所得税率减按 15% 的税率征收。

## 六、 合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指 2020 年 1 月 1 日，“期末”系指 2020 年 6 月 30 日，“本期”系指 2020 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，“上期”系指 2019 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，货币单位为人民币元。

### 1. 货币资金

项目	期末余额	年初余额
----	------	------



银行存款	25,507,977.65	16,241,336.82
<b>合计</b>	<b>25,507,977.65</b>	<b>16,241,336.82</b>
其中：存放在境外的款项总额		

注：期末受限制的货币资金余额 3,342,383.83 元，系应付票据保证金。

## 2. 应收票据

### (1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	21,347,487.75	50,184,138.68
<b>合计</b>	<b>21,347,487.75</b>	<b>50,184,138.68</b>

### (2) 期末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	3,438,170.71	21,231,438.12
<b>合计</b>	<b>3,438,170.71</b>	<b>21,231,438.12</b>

### (3) 按坏账计提方法分类列示

类别	期末金额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	21,347,487.75	100.00			21,347,487.75
其中：账龄组合	21,347,487.75	100.00			21,347,487.75
<b>合计</b>	<b>21,347,487.75</b>	<b>—</b>		<b>—</b>	<b>21,347,487.75</b>

(续表)

类别	年初金额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	50,184,138.68	100.00			50,184,138.68
其中：账龄组合	50,184,138.68	100.00			50,184,138.68
<b>合计</b>	<b>50,184,138.68</b>	<b>—</b>		<b>—</b>	<b>50,184,138.68</b>

### 1) 按组合计提应收票据坏账准备

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	21,347,487.75		
合计	21,347,487.75		—

## 3. 应收账款

## (1) 应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	期末金额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	68,327,593.62	100.00	4,176,635.82	6.11	64,150,957.80
其中：账龄组合	68,327,593.62	100.00	4,176,635.82	6.11	64,150,957.80
合计	68,327,593.62	—	4,176,635.82	—	64,150,957.80

(续表)

类别	年初金额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	69,586,520.82	100.00	4,957,775.00	7.12	64,628,745.82
其中：账龄组合	69,586,520.82	100.00	4,957,775.00	7.12	64,628,745.82
合计	69,586,520.82	—	4,957,775.00	—	64,628,745.82

## (2) 应收账款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额		4,957,775.00		4,957,775.00
2020 年 1 月 1 日其他应收款账面余额在本期	—	—	—	—
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				

本期计提			
本期转回		781,139.18	781,139.18
本期转销			
本期核销			
其他变动			
2020年6月30日余额		4,176,635.82	4,176,635.82

## (3) 应收账款按账龄列示

账龄	期末余额	年初余额
1年以内(含1年)	58,716,387.07	58,729,623.43
1-2年	6,896,206.55	7,226,419.39
2-3年	975,280.00	1,061,058.00
3-4年	823,100.00	1,317,420.00
4-5年	738,620.00	838,200.00
5年以上	178,000.00	413,800.00
合计	68,327,593.62	69,586,520.82

## (4) 应收账款坏账准备情况

类别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合	4,957,775.00		781,139.18		4,176,635.82
合计	4,957,775.00		781,139.18		4,176,635.82

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
陕西汉德车桥有限公司	14,761,349.28	1年以内	21.60	308,512.20
东风本田汽车零部件有限公司	12,936,326.82	1年以内	18.93	270,369.23
陕西大洋物资有限公司	8,287,400.00	1年以内	12.13	173,206.66
天津太平洋传动科技有限公司	4,644,000.00	1年以内	6.80	97,059.60
汉德车桥(株洲)齿轮有限公司	4,271,000.00	2年以内	6.25	89,263.90
合计	44,900,076.10	—	65.71	938,411.59

## 4. 预付款项

## (1) 预付款项账龄

项目	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)

1 年以内	12,273,588.01	89.67	2,478,733.00	65.84
1—2 年	128,842.41	0.94	1,061,000.01	28.18
2—3 年	1,265,000.00	9.24	207,000.01	5.50
3 年以上	20,814.00	0.15	17,814.00	0.47
<b>合计</b>	<b>13,688,244.42</b>	<b>—</b>	<b>3,764,547.02</b>	<b>—</b>

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
库卡机器人(上海)有限公司	5,001,363.45	1 年以内	36.54
无锡恩梯量仪科技有限公司	2,157,000.00	1 年以内	15.76
无锡恩梯量仪科技有限公司	129,000.00	2-3 年	0.94
上海固都自动化工程有限公司	223,000.00	1 年以内	1.63
上海固都自动化工程有限公司	9,32,000.00	2-3 年	6.81
上海发那科机器人有限公司	653,960.00	1 年以内	4.78
北京发那科机电有限公司	536,550.00	1 年以内	3.92
<b>合计</b>	<b>9,632,873.45</b>	<b>—</b>	<b>70.38</b>

## 5. 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,203,888.76	841,943.65
<b>合计</b>	<b>1,203,888.76</b>	<b>841,943.65</b>

## (1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
非关联方往来款项	46,238.00	611,712.00
职工借款及备用金	125,373.87	64,581.94
应向职工收取的各种垫付款项		629.76
应收的各种保证金、押金、定金	1,112,830.00	214,480.00
<b>合计</b>	<b>1,284,441.87</b>	<b>891,403.70</b>

## (2) 其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额		49,460.05		49,460.05

2020年1月1日其他应收款账面余额在本期	—	—	—	—
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提		31,093.06		31,093.06
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额		80,553.11		80,553.11

## (3) 其他应收款按账龄列示

账龄	期末余额	年初余额
1年以内(含1年)	1,221,798.43	879,820.34
1-2年	51,540.08	1,455.96
2-3年	975.96	3,000.00
3-4年	4,127.40	1,127.40
4-5年	4,000.00	4,000.00
5年以上	2,000.00	2,000.00
<b>合计</b>	<b>1,284,441.87</b>	<b>891,403.70</b>

## (4) 其他应收款坏账准备情况

类别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合	49,460.05	31,093.06			80,553.11
<b>合计</b>	<b>49,460.05</b>	<b>31,093.06</b>			<b>80,553.11</b>

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
陕西大洋物资有限公司	投标保证金	270,000.00	1年以内	21.02	12,231.00
西北(陕西)国际招标有限公司	投标保证金	240,000.00	1年以内	18.69	10,872.00
陕西汉德车桥有限公司	投标保证金	160,000.00	1年以内	12.46	7,248.00

司西安分公司					
东风咨询有限公司	投标保证金	151,000.00	1年以内	11.76	6,840.30
银川高新技术产业开发总公司	押金	97,000.00	1年以内	7.55	4,394.10
<b>合计</b>	—	<b>918,000.00</b>	—	<b>71.48</b>	<b>41,585.40</b>

## 6. 存货

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	15,315,988.89		15,315,988.89	11,058,041.22		11,058,041.22
在产品	14,722,069.91		14,722,069.91	10,309,930.93		10,309,930.93
库存商品	4,150,763.00		4,150,763.00	3,644,946.08		3,644,946.08
<b>合计</b>	<b>34,188,821.80</b>		<b>34,188,821.80</b>	<b>25,012,918.23</b>		<b>25,012,918.23</b>

## 7. 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
待抵扣税金	49,736.26	49,453.29
<b>合计</b>	<b>49,736.26</b>	<b>49,453.29</b>

## 8. 固定资产

项目	期末账面价值	年初账面价值
固定资产	22,438,763.42	23,438,212.44
固定资产清理		
<b>合计</b>	<b>22,438,763.42</b>	<b>23,438,212.44</b>

## (1) 固定资产情况

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值						
1. 年初余额	22,292,422.11	25,249,123.84	1,525,875.02	1,858,584.64	667,247.25	51,593,252.86
2. 本期增加金额		585,432.19		116,220.34	5,660.18	707,312.71
(1) 购置		585,432.19		116,220.34	5,660.18	707,312.71
3. 本期减少金额		3,800.00		16,381.73		20,181.73
(1) 处置或报废		3,800.00		16,381.73		20,181.73
4. 期末余额	22,292,422.11	25,830,756.03	1,525,875.02	1,958,423.25	672,907.43	52,280,383.84
二、累计折旧						
1. 年初余额		16,284,356.1	1,005,724.0	1,342,419.9		28,155,040.4

	8,926,008.50	6	0	3	596,531.83	2
2. 本期增加金额	532,637.24	948,370.99	109,233.66	107,069.75	6,756.20	1,704,067.84
(1) 计提	532,637.24	948,370.99	109,233.66	107,069.75	6,756.20	1,704,067.84
3. 本期减少金额		1,925.20		15,562.64		17,487.84
(1) 处置或报废		1,925.20		15,562.64		17,487.84
4. 期末余额	9,458,645.74	17,230,801.95	1,114,957.66	1,433,927.04	603,288.03	29,841,620.42
三、减值准备						
1. 年初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	12,833,776.37	8,599,954.08	410,917.36	524,496.21	69,619.40	22,438,763.42
2. 年初账面价值	13,366,413.61	8,964,767.68	520,151.02	516,164.71	70,715.42	23,438,212.44

## (2) 暂时闲置的固定资产

本公司期末无暂时闲置的固定资产。

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

本公司期末无通过融资租赁租入的固定资产。

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

本公司期末无通过经营租赁租出的固定资产。

## (5) 未办妥产权证书的固定资产

本公司期末无未办妥产权证书的固定资产。

## 9. 无形资产

## (1) 无形资产明细

项目	土地使用权	非专利技术	计算机软件	合计
一、账面原值				
1. 年初余额	4,947,925.17	3,050,211.22	2,561,622.11	10,559,758.50
2. 本期增加金额			42,452.83	42,452.83
(1) 购置			42,452.83	42,452.83

3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	4,947,925.17	3,050,211.22	2,604,074.94	10,602,211.33
二、累计摊销				
1. 年初余额	1,039,065.21	915,063.94	443,599.72	2,397,728.87
2. 本期增加金额	49,479.24	152,510.52	141,367.66	343,357.42
(1) 计提	49,479.24	152,510.52	141,367.66	343,357.42
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	1,088,544.45	1,067,574.46	584,967.38	2,741,086.29
三、减值准备				
1. 年初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	3,859,380.72	1,982,636.76	2,019,107.56	7,861,125.04
2. 年初账面价值	3,908,859.96	2,135,147.28	2,118,022.39	8,162,029.63

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权

本公司本期无未办妥产权证书的土地使用权。

## 10. 递延所得税资产和递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	4,257,188.93	638,578.34	5,007,235.05	751,085.25
递延收益	9,819,626.98	1,472,944.05	10,037,079.26	1,505,561.89
<b>合计</b>	<b>14,076,815.91</b>	<b>2,111,522.39</b>	<b>15,044,314.31</b>	<b>2,256,647.14</b>

## (2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	年初余额
可抵扣亏损	4,314,031.69	4,597,112.32
<b>合计</b>	<b>4,314,031.69</b>	<b>4,597,112.32</b>

## (3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期



年份	期末金额	年初金额
2020 年		698,841.72
2021 年	99,888.85	99,888.85
2022 年	1,603,752.60	1,603,752.60
2023 年	1,138,890.77	1,138,890.77
2024 年	1,055,738.38	1,055,738.38
2025 年	415,761.09	
<b>合计</b>	<b>4,314,031.69</b>	<b>4,597,112.32</b>

## 11. 短期借款

借款类别	期末余额	年初余额
抵押借款	28,000,000.00	30,000,000.00
<b>合计</b>	<b>28,000,000.00</b>	<b>30,000,000.00</b>

## 12. 应付票据

票据种类	期末余额	年初余额
商业承兑汇票	3,340,000.00	5,240,000.00
<b>合计</b>	<b>3,340,000.00</b>	<b>5,240,000.00</b>

## 13. 应付账款

## (1) 应付账款列示

项目	期末余额	年初余额
设备款	930,686.45	949,321.45
材料款	38,115,041.38	30,013,278.85
劳务费	4,601,725.08	4,408,904.36
服务费	1,482,607.96	2,551,102.62
预提费用	2,342,913.23	980,187.96
应付房租及物业费	30,058.88	
<b>合计</b>	<b>47,503,032.98</b>	<b>38,902,795.24</b>

## (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
宁夏烨硕恒达物流有限公司	1,897,700.00	项目未完结
宁夏兴螺五金有限责任公司	1,761,332.89	项目未完结
<b>合计</b>	<b>3,659,032.89</b>	—

## 14. 合同负债

## (1) 合同负债情况

项目	期末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	18,024,903.48	21,579,350.00
1 年以上	2,137,967.52	2,176,600.00
<b>合计</b>	<b>20,162,871.00</b>	<b>23,755,950.00</b>

## (2) 合同负债的账面价值在本期发生的重大变动情况

本期合同负债的账面价值未发生重大变动情况。

## (3) 其他说明

## 1) 合同负债中账龄超过 1 年的大额款项

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
上海明匠智能系统有限公司	1,965,000.00	项目未完结

## 2) 合同负债中无预收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

## 3) 合同负债中无预收关联方款项。

## 15. 应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	2,793,253.31	12,684,560.81	15,332,114.15	145,699.97
离职后福利-设定提存计划		237,083.60	237,083.60	
<b>合计</b>	<b>2,793,253.31</b>	<b>12,921,644.41</b>	<b>15,569,197.75</b>	<b>145,699.97</b>

## (2) 短期薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	2,524,037.29	11,047,597.49	13,571,634.78	
职工福利费	230,705.82	194,151.00	317,111.97	107,744.85
社会保险费		594,341.39	594,341.39	
其中：医疗保险费		582,253.97	582,253.97	
工伤保险费		12,087.42	12,087.42	
住房公积金		574,662.00	574,662.00	
工会经费和职工教育经费	38,510.20	273,808.93	274,364.01	37,955.12
<b>合计</b>	<b>2,793,253.31</b>	<b>12,684,560.81</b>	<b>15,332,114.15</b>	<b>145,699.97</b>

## (3) 设定提存计划

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		229,899.00	229,899.00	

失业保险费		7,184.60	7,184.60	
<b>合计</b>		<b>237,083.60</b>	<b>237,083.60</b>	

## 16. 应交税费

项目	期末余额	年初余额
增值税	902,671.79	1,080,039.94
企业所得税	452,438.74	925,011.06
个人所得税	16,218.35	34,536.46
城市维护建设税	63,187.03	75,602.80
房产税	51,895.32	51,895.32
土地使用税	14,285.33	14,285.33
教育费附加	27,080.15	32,401.20
地方教育费附加	18,053.44	21,600.80
水利建设基金	26,371.44	23,498.91
印花税	6,676.40	6,775.20
<b>合计</b>	<b>1,578,877.99</b>	<b>2,265,647.02</b>

## 17. 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付利息	43,990.00	55,333.06
应付股利		
其他应付款	353,890.36	878,676.66
<b>合计</b>	<b>397,880.36</b>	<b>934,009.72</b>

## 17.1 应付利息

项目	期末余额	年初余额
短期借款应付利息	43,990.00	55,333.06
<b>合计</b>	<b>43,990.00</b>	<b>55,333.06</b>

## 17.2 其他应付款

款项性质	期末余额	年初余额
应向个人支付的各种款项	70,350.17	81,339.47
应付的代垫款项	283,540.19	797,337.19
<b>合计</b>	<b>353,890.36</b>	<b>878,676.66</b>

## 18. 递延收益

## (1) 递延收益分类

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

政府补助	11,643,607.14		410,770.28	11,232,836.86
<b>合计</b>	<b>11,643,607.14</b>		<b>410,770.28</b>	<b>11,232,836.86</b>

## (2) 政府补助项目

政府补助项目	年初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	期末余额	与资产相关/与收益相关
战略性新兴产业项目资金	3,097,079.26			217,452.28	2,879,626.98	与资产相关
新型工业化专项资金	766,665.88			100,000.00	666,665.88	与资产相关
创新发展专项资金	360,000.00			40,000.00	320,000.00	与资产相关
中小企业创新资金	90,000.00			10,000.00	80,000.00	与资产相关
中小企业技术创新基金	389,862.00			43,318.00	346,544.00	与资产相关
工程实验室创新能力建设项目	2,000,000.00				2,000,000.00	与资产相关
工业机器人智能分拣单元研发	340,000.00				340,000.00	与收益相关
大型复杂曲面叶片机器人智能打磨技术与装备	600,000.00				600,000.00	与收益相关
工业机器人集成核心技术	700,000.00				700,000.00	与收益相关
自治区人社厅博士后科研工作站依托单位资助经费	300,000.00				300,000.00	与收益相关

智能制造系统 解决方案供应 商					3,000,000.00	与收益 相关
<b>合计</b>	<b>11,643,607.14</b>			<b>410,770.28</b>	<b>11,232,836.86</b>	

## 19. 股本

项目	年初余额	本期变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	18,260,000.00						18,260,000.00

## 20. 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	24,716,948.30			24,716,948.30

## 21. 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	5,052,140.37			5,052,140.37

## 22. 未分配利润

项目	本期	上期
上期期末余额	31,015,621.62	22,536,696.06
加：年初未分配利润调整数		-976,831.32
其中：会计政策变更		-976,831.32
本期年初余额	31,015,621.62	21,559,864.74
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,968,615.84	14,679,494.11
减：提取法定盈余公积		1,571,737.23
应付普通股股利	1,826,000.00	3,652,000.00
本期期末余额	32,158,237.46	31,015,621.62

## 23. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	50,936,682.46	33,865,651.87	67,316,686.18	40,701,563.44
其他业务	100,270.36	7,264.00	76,279.49	3,331.76
<b>合计</b>	<b>51,036,952.82</b>	<b>33,872,915.87</b>	<b>67,392,965.67</b>	<b>40,704,895.20</b>

## 24. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	197,195.81	222,836.60
教育费附加	84,512.49	95,501.41
地方教育费附加	56,341.67	63,667.60
房产税	103,790.64	103,790.64
土地使用税	28,570.66	28,570.66
车船使用税	2,915.70	2,840.70
印花税	22,967.10	25,159.10
水利基金	52,742.88	46,997.82
<b>合计</b>	<b>549,036.95</b>	<b>589,364.53</b>

## 25. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
交通、差旅费	1,950,702.70	2,369,244.55
职工薪酬	3,037,605.47	2,712,994.11
验收、三包费	2,269,416.51	4,481,581.40
包装、运输费	801,401.48	1,183,800.36
会展费		120,694.70
业务招待费	148,898.68	191,718.69
办公费	283,408.62	331,903.97
招投标费	185,856.29	366,496.80
折旧摊销费	96,467.32	70,318.40
销售佣金	45,283.02	33,679.25
其他	62,003.61	34,205.63
<b>合计</b>	<b>8,881,043.70</b>	<b>11,896,637.86</b>

## 26. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,610,013.66	5,340,381.66
折旧摊销费	782,919.07	779,309.78

房租、水电费	312,898.73	272,796.50
招待费	34,269.40	72,430.37
办公、差旅、保险费	281,184.91	199,379.06
车辆使用及运维费	188,074.60	184,732.49
中介机构专业服务费	194,974.22	20,363.49
残疾人保证金	106,800.00	85,200.00
其他	172,851.77	223,826.32
<b>合计</b>	<b>6,683,986.36</b>	<b>7,178,419.67</b>

## 27. 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
材料	18,450.09	
动力	305.00	
工资	72,338.33	
用于研发活动的设备的折旧费	1,682.10	
用于中间试验和产品试制的模具、工艺装备开发及制造费	526.15	
<b>合计</b>	<b>93,301.67</b>	

## 28. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	840,336.65	909,454.67
减：利息收入	134,250.75	90,042.25
加：汇兑损失		465.78
其他支出	5,367.06	5,703.28
<b>合计</b>	<b>711,452.96</b>	<b>825,581.48</b>

## 29. 其他收益

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
2017 年度科技后补助资金		390,000.00
递延收益摊销	410,770.28	410,770.28
个税扣缴手续费收入	8,347.31	
2019 年自治区产业信息化专项款	386,000.00	
2019 年自治区重点研发计划补助款（柴油机缸盖自动线）	250,000.00	
银川经济技术开发区财政局拨付研发费用后补助款	1,136,100.00	
<b>合计</b>	<b>2,191,217.59</b>	<b>800,770.28</b>

## 30. 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	781,139.18	-1,785,233.77
其他应收款坏账损失	-31,093.06	-24,182.53
<b>合计</b>	<b>750,046.12</b>	<b>-1,809,416.30</b>

## 31. 营业外收入

## (1) 营业外收入明细

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
政府补助	382,394.20	263,473.00	382,394.20
其他利得		20,000.00	
<b>合计</b>	<b>382,394.20</b>	<b>283,473.00</b>	<b>382,394.20</b>

## (2) 政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额	来源和依据	与资产相关/ 与收益相关
宁夏工业机器人技术创新中心实验能力建设项目		200,000.00	宁科计字[2016]13号	与收益相关
稳岗补贴	82,394.20	63,473.00	宁人设发[2019]39号	与收益相关
2019年自治区科技基础条件建设专项资金(企业技术中心)	300,000.00		宁财(建)指标[2019]540号	与收益相关
<b>合计</b>	<b>382,394.20</b>	<b>263,473.00</b>	—	—

## 32. 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	2,693.89	815.16	2,693.89
赔偿金、违约金及罚款支出		593.84	
其他支出		200.00	
<b>合计</b>	<b>2,693.89</b>	<b>1,609.00</b>	<b>2,693.89</b>

## 33. 所得税费用

## (1) 所得税费用



项目	本期发生额	上期发生额
当年所得税费用	452,438.74	667,260.35
递延所得税费用	145,124.75	-298,794.60
<b>合计</b>	<b>597,563.49</b>	<b>368,465.75</b>

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
本期合并利润总额	3,566,179.33
按法定/适用税率计算的所得税费用	534,926.90
子公司适用不同税率的影响	-41,576.11
非应税收入的影响	-28,997.70
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	44,604.90
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	103,940.27
研发费用加计扣除的影响	-13,995.25
内部销售抵消影响	-1,339.52
所得税费用	597,563.49

## 34. 现金流量表项目

## (1) 收到/支付的其他与经营活动有关的现金

## 1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助收入	2,163,342.35	1,053,473.00
赔款、罚款		20,000.00
利息收入	134,250.75	90,042.25
<b>合计</b>	<b>2,297,593.10</b>	<b>1,163,515.25</b>

## 2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用	6,479,835.89	3,972,213.23
税收滞纳金及罚款		793.84
保证金、押金、备用金	1,150,210.00	30,400.00
其他		7,084.98
<b>合计</b>	<b>7,630,045.89</b>	<b>4,010,492.05</b>

## (2) 合并现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>	—	—

净利润	2,968,615.84	5,102,819.16
加：资产减值准备		
信用减值损失	-750,046.12	1,809,416.30
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,704,067.84	1,791,333.90
无形资产摊销	343,357.42	297,304.41
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”填列）	2,693.89	815.16
公允价值变动损失（收益以“-”填列）		
财务费用（收益以“-”填列）	840,336.65	909,454.67
投资损失（收益以“-”填列）		
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	145,124.75	7,748.31
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）		
存货的减少（增加以“-”填列）	-9,175,903.57	3,414,079.39
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	14,227,402.97	-3,899,713.39
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	-27,375.96	-7,662,167.04
其他		
经营活动产生的现金流量净额	10,278,273.71	1,771,090.87
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>	—	—
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>	—	—
现金的期末余额	22,165,593.82	19,355,616.60
减：现金的年初余额	16,241,336.82	22,689,452.08
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	5,924,257.00	-3,333,835.48

## (3) 现金和现金等价物

项目	期末余额	年初余额
现金	22,165,593.82	16,241,336.82
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	22,165,593.82	16,241,336.82
可随时用于支付的其他货币资金		
现金等价物		

期末现金和现金等价物余额	22,165,593.82	16,241,336.82
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

### 35. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
银行存款	3,342,383.83	应付票据保证金
固定资产-房屋建筑物	11,712,484.55	银行借款抵押
无形资产-土地使用权	3,859,380.72	
固定资产-生产设备	7,220,140.08	银行借款抵押
合计	26,134,389.18	—

## 七、 合并范围的变化

本期合并范围未发生变化。

## 八、 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	
二级子公司						
卡巴斯公司	宁夏银川市 银川市	宁夏银川市 银川市	生产与销售	100.00		同一控制下的企业合并

## 九、 与金融工具相关风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

### 1. 各类风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定

的范围之内。

## (1) 市场风险

### 1) 利率风险

本公司的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于 2020 年 6 月 30 日，本公司的带息债务主要为人民币计价的固定利率合同，金额为 28,000,000.00 元（2019 年 12 月 31 日：30,000,000.00 元）。

本公司因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。对于固定利率借款，本公司的目标是保持其浮动利率。

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率变动的公允价值风险。

### 2) 价格风险

本公司销售合同与采购合同以固定价格合同为主。销售合同订立以后原材料市场价格波动会对本公司收益有一定的影响，为了降低价格风险对本公司的影响，本公司在订立销售合同及采购合同前对市场进行充分的了解分析，充分考虑未来原材料价格波动对合同价款的影响，来降低价格波动风险。

## (2) 信用风险

截止 2020 年 6 月 30 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。为降低信用风险，本公司财务部门和销售部门设立负责货款跟踪回收管理的专门岗位，以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

### (3) 流动风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本公司管理层对银行

借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2020年6月30日金额：

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
<b>金融资产</b>					
货币资金	25,507,977.65				25,507,977.65
应收票据	21,347,487.75				21,347,487.75
应收账款	64,150,957.80				64,150,957.80
其他应收款	1,203,888.76				1,203,888.76
<b>金融负债</b>					
短期借款	28,000,000.00				28,000,000.00
应付票据	3,340,000.00				3,340,000.00
应付账款	47,503,032.98				47,503,032.98
其他应付款	397,880.36				397,880.36
应付职工薪酬	145,699.97				145,699.97

## 十、 关联方及关联交易

### （一） 关联方关系

#### 1. 控股股东及最终控制方

##### （1） 控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	持股比例（%）	
	期末数	年初数
孙文靖	19.5838	19.5838
孙洁	10.3323	10.3323
宋明安	4.1329	4.1329
李志博	4.1329	4.1329
麻辉	2.5831	2.5831
同彦恒	2.5831	2.5831
党桂玲	2.5831	2.5831
王玉婷	2.5831	2.5831
刘学平	2.0664	2.0664
<b>合计</b>	<b>50.5807</b>	<b>50.5807</b>

2014年1月1日，本公司股东孙文靖、宋明安、李志博、孙洁、麻辉、同彦恒、党桂玲、王玉婷、刘学平等九人签订《一致行动人协议》，约定上述股东在行使股东大会召集权、提案权、表决权时保持一致行动。通过上述协议，上述九人实际控制公司的股权达到50.5807%，为本公司的实际控制人。

截至2020年6月30日，一致行动人中，宋明安、同彦恒、王玉婷、刘学平合计持有共享集团股份有限公司0.4818%的股份，共享集团股份有限公司持有本公司38.9923%的股份，一致行动人间接持有公司0.1879%的股份。

截至2020年6月30日，一致行动人合计持有本公司50.7686%的股权。

## 2. 子公司

子公司情况详见本附注“八、1.（1）企业集团的构成”相关内容。

## 3. 合营企业及联营企业

截止2020年6月30日，本公司无合营企业及联营企业。

## 4. 其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
宁夏共享集团股份有限公司	第一大股东，持股比例38.99%
宁夏共享机床辅机有限公司	宁夏共享集团股份有限公司间接控制的孙公司
宁夏共享能源有限公司	宁夏共享集团股份有限公司间接控制的孙公司
共享智能铸造产业创新中心有限公司	宁夏共享集团股份有限公司子公司
共享装备股份有限公司	宁夏共享集团股份有限公司子公司

## （二） 关联交易

### 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

#### （1） 采购商品/接受劳务

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
宁夏共享机床辅机有限公司	材料采购、加工服务	245,097.36	170,418.95
	维修服务		31,034.48
宁夏共享能源有限公司	接受劳务	73,982.31	35,049.37
共享智能铸造产业创新中心有限公司	接受劳务		754.72
<b>合计</b>	<b>—</b>	<b>319,079.67</b>	<b>237,257.52</b>

## 2. 关键管理人员薪酬

项目名称	本期发生额	上期发生额
薪酬合计	1,057,202.44	1,105,957.21

## (三) 关联方往来余额

## 1. 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
应付账款	宁夏共享机床辅机有限公司	165,796.48	2,934.37
应付账款	宁夏共享能源有限公司	54,250.00	650.00
应付票据	宁夏共享机床辅机有限公司		400,000.00
合计		220,046.48	403,584.37

## 十一、或有事项

截至 2020 年 6 月 30 日，本公司无需说明的重大或有事项。

## 十二、承诺事项

截至 2020 年 6 月 30 日，本公司无需说明的对外重要承诺事项。

## 十三、资产负债表日后事项

截至 2020 年 6 月 30 日，本公司无需说明的重大资产负债表日后事项。

## 十四、其他重要事项

截至 2020 年 6 月 30 日，本公司无需说明的其他重要事项。

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

## 1. 应收账款

## (1) 应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	期末金额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	68,327,593.62	100.00	4,176,635.82	6.11	64,150,957.80
其中：账龄组合	68,327,593.62	100.00	4,176,635.82	6.11	64,150,957.80

合计	68,327,593.62	—	4,176,635.82	—	64,150,957.80
----	---------------	---	--------------	---	---------------

(续表)

类别	年初金额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	69,586,520.82	100.00	4,957,775.00	7.12	64,628,745.82
其中：账龄组合	69,586,520.82	100.00	4,957,775.00	7.12	64,628,745.82
合计	69,586,520.82	—	4,957,775.00	—	64,628,745.82

(2) 应收账款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额		4,957,775.00		4,957,775.00
2020年1月1日其他应收款账面余额在本期	—	—	—	—
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提		-781,139.18		-781,139.18
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额		4,176,635.82		4,176,635.82

(3) 应收账款按账龄列示

账龄	期末余额	年初余额
1年以内(含1年)	58,716,387.07	58,729,623.43
1-2年	6,896,206.55	7,226,419.39
2-3年	975,280.00	1,061,058.00



3-4 年	823,100.00	1,317,420.00
4-5 年	738,620.00	838,200.00
5 年以上	178,000.00	413,800.00
<b>合计</b>	<b>68,327,593.62</b>	<b>69,586,520.82</b>

## (4) 应收账款坏账准备情况

类别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合	4,957,775.00	-781,139.18			4,176,635.82
<b>合计</b>	<b>4,957,775.00</b>	<b>-781,139.18</b>			<b>4,176,635.82</b>

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
陕西汉德车桥有限公司	14,761,349.28	1 年以内	21.60	308,512.20
东风本田汽车零部件有限公司	12,936,326.82	1 年以内	18.93	270,369.23
陕西大洋物资有限公司	8,287,400.00	1 年以内	12.13	173,206.66
天津太平洋传动科技有限公司	4,644,000.00	1 年以内	6.80	97,059.60
汉德车桥(株洲)齿轮有限公司	4,271,000.00	2 年以内	6.25	89,263.90
<b>合计</b>	<b>44,900,076.10</b>	<b>—</b>	<b>65.71</b>	<b>938,411.59</b>

## 2. 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,940,088.76	841,943.65
<b>合计</b>	<b>1,940,088.76</b>	<b>841,943.65</b>

## (1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
关联方往来款项	736,200.00	
非关联方往来款项	46,238.00	611,712.00
职工借款及备用金	125,373.87	64,581.94
应向职工收取的各种垫付款项		629.76
应收的各种保证金、押金、定金	1,112,830.00	214,480.00
<b>合计</b>	<b>2,020,641.87</b>	<b>891,403.70</b>

## (2) 其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额		49,460.05		49,460.05
2020 年 1 月 1 日其他应收款账面余额在本期	—	—	—	—
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提		31,093.06		31,093.06
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020 年 6 月 30 日余额		80,553.11		80,553.11

## (3) 其他应收款按账龄列示

账龄	期末余额	年初余额
1 年以内 (含 1 年)	1,957,998.43	879,820.34
1-2 年	51,540.08	1,455.96
2-3 年	975.96	3,000.00
3-4 年	4,127.40	1,127.40
4-5 年	4,000.00	4,000.00
5 年以上	2,000.00	2,000.00
<b>合计</b>	<b>2,020,641.87</b>	<b>891,403.70</b>

## (4) 其他应收款坏账准备情况

类别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合	49,460.05	31,093.06			80,553.11
<b>合计</b>	<b>49,460.05</b>	<b>31,093.06</b>			<b>80,553.11</b>

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
------	------	------	----	----------------------	----------

宁夏卡巴斯设备有限公司	关联方往来	736,200.00	1 年以内	36.43	
陕西大洋物资有限公司	投标保证金	270,000.00	1 年以内	11.88	12,231.00
西北(陕西)国际招标有限公司	投标保证金	240,000.00	1 年以内	7.92	10,872.00
陕西汉德车桥有限公司西安分公司	投标保证金	160,000.00	1 年以内	13.36	7,248.00
东风咨询有限公司	投标保证金	151,000.00	1 年以内	7.47	6,840.30
<b>合计</b>	—	<b>1,557,200.00</b>	—	<b>77.06</b>	<b>37,191.30</b>

### 3. 长期股权投资

#### (1) 长期股权投资分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	6,379,202.59		6,379,202.59	6,379,202.59		6,379,202.59
<b>合计</b>	<b>6,379,202.59</b>		<b>6,379,202.59</b>	<b>6,379,202.59</b>		<b>6,379,202.59</b>

#### (2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
卡巴斯公司	6,379,202.59			6,379,202.59		

### 4. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	50,936,682.46	33,865,651.87	67,316,686.18	40,701,563.44
其他业务	100,270.36	7,264.00	76,279.49	3,331.76
<b>合计</b>	<b>51,036,952.82</b>	<b>33,872,915.87</b>	<b>67,392,965.67</b>	<b>40,704,895.20</b>

## 十六、财务报告批准

本财务报告于 2020 年 8 月 26 日由本公司董事会批准报出。

## 财务报表补充资料

### 1. 本期非经常性损益明细表

项目	本期金额	说明
计入当期损益的政府补助	2,565,264.48	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,693.89	
小计	2,562,570.59	
减：所得税影响额	384,385.59	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	2,178,185.00	—

### 2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均 净资产收益率（%）	每股收益（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司普通股股东的净利润	3.69	0.16	0.16
扣除非经常性损益后归属于母公司普通股股东的净利润	0.98	0.04	0.04

宁夏巨能机器人股份有限公司

2020 年 8 月 26 日

## 第八节 备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
- （三）报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室。

宁夏巨能机器人股份有限公司

董事会

2020 年 8 月 28 日