

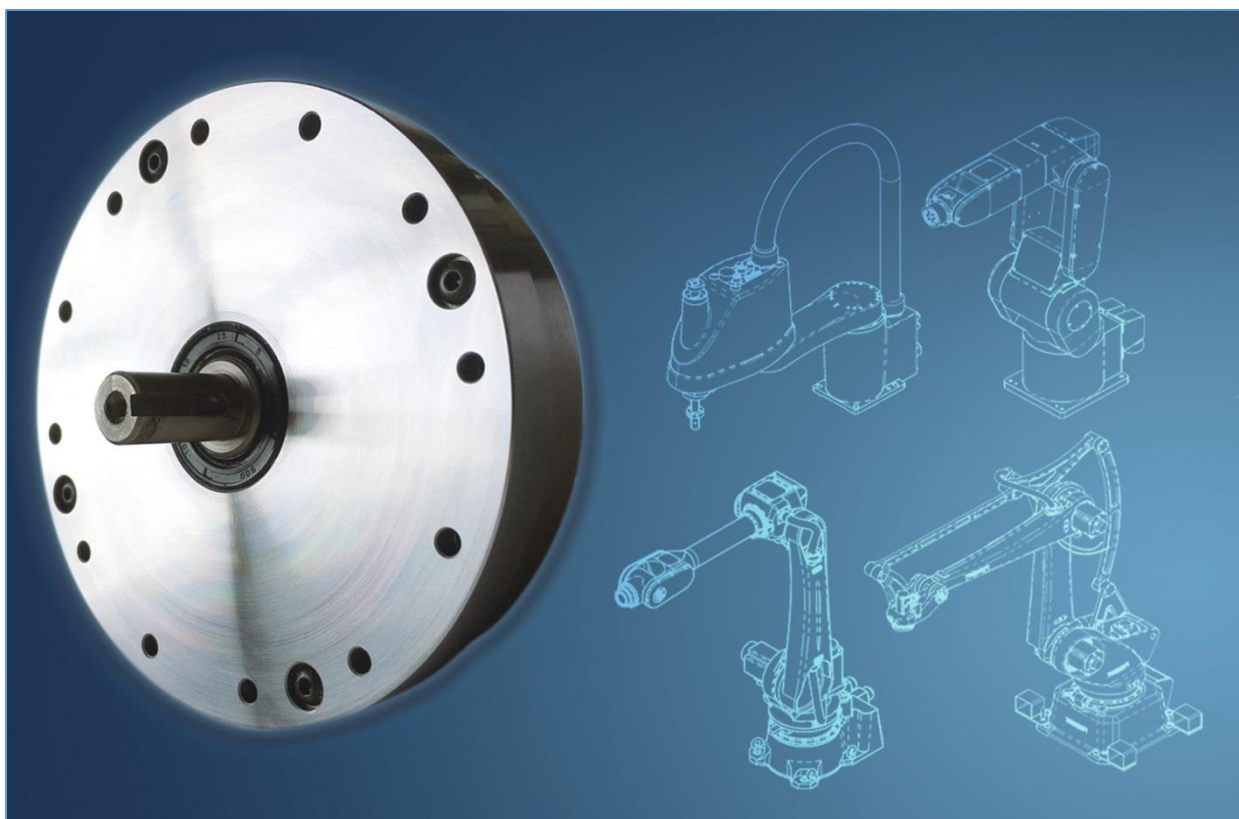


川机器人

NEEQ : 835015

四川福德机器人股份有限公司

SICHUAN FUDE ROBOT CO.,LTD



年度报告

2018

## 公司年度大事记



2018年08月28日，四川福德机器人股份有限公司取得“一种内置电动机的一体化谐波减速机装置”的发明专利证书。



2018年10月17日，公司研发生产的精密谐波减速机产品顺利完成小批量试产出货。



2018年11月02日，四川福德机器人股份有限公司取得“一种内置电动机的扁平一体化谐波减速机装置”的发明专利证书。



2018年11月16日，四川福德机器人股份有限公司的柔性全自动锅胚打磨系统取得《四川省新产品新技术鉴定证书》。

# 目 录

第一节	声明与提示 .....	5
第二节	公司概况 .....	8
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	10
第四节	管理层讨论与分析 .....	13
第五节	重要事项 .....	27
第六节	股本变动及股东情况 .....	30
第七节	融资及利润分配情况 .....	32
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	33
第九节	行业信息 .....	36
第十节	公司治理及内部控制 .....	37
第十一节	财务报告 .....	45

## 释义

释义项目	指	释义
公司、股份公司、本公司	指	四川福德机器人股份有限公司
福德安徽	指	福德机器人（安徽）有限公司
福德软件	指	绵阳福德软件有限责任公司
福德成都	指	福德机器人（成都）有限责任公司
福德重庆	指	重庆福德机器人有限责任公司
上海陇尚	指	上海陇尚机器人有限公司
金慧通投资基金	指	绵阳金慧通股权投资基金管理有限公司
全国股转公司、全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司、全国中小企业股份转让系统
安信证券、主办券商	指	安信证券股份有限公司
报告期	指	2018年1月1日至2018年12月31日
上期	指	2017年1月1日至2017年12月31日
元、万元	指	人民币元、万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
公司章程	指	四川福德机器人股份有限公司章程
机器人	指	一种半自主或全自主工作的、能够模仿人类某种技能的人工智能设备，它的任务是协助或代替人类进行工作
工业机器人	指	能自动控制、可重复编程、有3个以上自由度、可以在固定或移动平台上实现人类要求的工艺步骤（包括但不限于制造、检验、包装和装配等）的装备，是机器人的一个分类
自动化设备	指	自动化系统中的大型成套设备，又称自动化装置。是指机器或装置在无人干预的情况下按规定的程序或指令自动进行操作或控制的装置
本体、机器人本体	指	机器人的支承基础和执行机构，主要包括机体结构和机械传动系统
柔性	指	能够对变化作出快速适应的能力
减速机、减速器	指	在原动机和工作机或执行机构之间起匹配转速和传递转矩作用的精密机械，是机器人核心零部件之一
伺服电机	指	控制机械元件运转的原动机，可将电压信号转换为转矩、转速以驱动控制对象，是机器人核心零部件之一
控制器	指	机器人的控制装置，主要负责根据指令及传感信息指挥机器人来完成一定的动作或作业任务，是机器人核心零部件之一

## 第一节 声明与提示

**【声明】**公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司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。

公司负责人胡天链、主管会计工作负责人胡天链及会计机构负责人（会计主管人员）张帆保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
宏观经济与下游行业波动的风险	随着工业机器人应用领域的不断拓展，单个下游行业的起伏将越来越难以对工业机器人行业产生较大的影响，但总体而言，工业机器人的下游行业依然集中在偏向于劳动密集型的制造业。因此，宏观经济或制造业的波动仍然可能导致行业整体需求的变化，从而对行业内企业的经营带来冲击。
产能过剩的风险	近年来，我国已成为全球增长最快的工业机器人市场。在政策支持等有利因素的刺激下，全国各地的机器人产业园和产业基地不断涌现，相关投资持续增长。但目前，国内的大部分机器人企业依然缺乏核心技术、集中在低端市场，在国内的高端机器人市场和机器人核心零部件市场，国际知名厂商依然占主导地位。如果行业资源未得到有效的统筹整合，新增的机器人行业投资不仅不会转化为我国机器人企业技术与竞争力的提升，还可能导致我国工业机器人市场、尤其是低端市场的产能过剩风险，这也将对公司经营带来一定冲击。
技术更新换代的风险	机器人技术近年来进步较快、更新换代频繁，这在推动行业发展的同

	<p>时，也对行业内企业提出了挑战。如果公司因研发能力不足、人才流失、发展规划缺乏前瞻性等原因，无法及时跟进机器人技术的最新进展、适应技术与市场的变化潮流，则很可能在市场竞争中被淘汰。</p>
原材料价格波动的风险	<p>公司的采购内容主要包括金属材料、塑料材料、自动化零部件、机器人核心零部件等。目前，金属材料、塑料材料、自动化零部件的市场供应较为充足，但依然存在价格波动的风险。而对于机器人核心零部件，目前市场上有能力批量生产的厂商较少，其供应基本被掌握在国内外少数大型机器人厂商手中。目前，虽然公司能从市场上获得较为充分的核心零部件供应，但一旦核心零部件供应商的产品质量与供应状况出现变化、价格出现波动，公司经营将受到一定冲击。</p>
核心技术泄露的风险	<p>工业机器人行业的技术壁垒较高，对核心技术的掌握是行业内企业维持其竞争力的最重要手段之一。如果企业的核心技术出现泄露、被竞争对手模仿或复制，企业竞争力将受到较大的负面影响。目前，行业内掌握核心技术的企业均通过申请专利保护等措施对其核心技术进行保护，但技术泄露的风险依旧存在。</p>
人才流失的风险	<p>公司已经建立了一支年轻化、教育程度较高、专业程度较强的研发团队，这是公司维持其研发能力与竞争力的重要基础。此外，公司还拥有部分较为专业的系统集成、项目管理与市场营销人才，这都是国内较为稀缺的专业人才。如果以上专业人才出现流失，公司的竞争力与经营将受到冲击。技术研发人才的流失还可能导致公司核心技术泄露等不良后果。</p>
规模较小、发展资金不足的风险	<p>2018年，公司营业收入为20,514,318.03元，与行业龙头企业差距明显。规模较小、发展资金不足既降低了公司的抗风险能力，也是阻碍公司进一步发展的重要因素。</p>
持续亏损风险	<p>2018年度公司扣除非经常性损益后的净利润为负值，其主要原因是客户拖延了大量项目验收进度，增加了项目成本投入和持续进行研发投入形成的，如未来公司不能有效利用研发投入实现经济价值，并通过规模效应及成本控制手段降低边际成本，则公司面临继续亏损的风险。</p>
流动性风险	<p>2018年度，公司经营活动产生的现金流量净额分别为-1,034,360.55元。如果公司经营现金流量在未来持续为负，如公司的客户出现资金紧张</p>

	或出现支付困难拖欠公司经营款项，则将对公司现金流和资金周转产生一定的不利影响，公司可能会出现资金紧张的情形，若公司不能及时通过其他渠道获得资金，公司可能会面临流动性问题。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	四川福德机器人股份有限公司
英文名称及缩写	SICHUAN FUDE ROBOT CO., LTD
证券简称	川机器人
证券代码	835015
法定代表人	胡天链
办公地址	绵阳市飞云大道中段 386 号

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	何瑞
职务	董事会秘书、行政总监
电话	0816-2260292
传真	0816-2578560
电子邮箱	herui@fdrobot.com
公司网址	www.fdrobot.com
联系地址及邮政编码	联系地址：绵阳市飞云大道中段 386 号； 邮政编码：621000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2012 年 7 月 17 日
挂牌时间	2015 年 12 月 22 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C34 通用设备制造业-C349-C3490 其他通用设备制造业
主要产品与服务项目	工业机器人及其周边自动化设备的研发、生产、销售与相关技术服务，以及智能制造系统整体解决方案的设计、销售与实施。
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	51,145,500
优先股总股本（股）	0
控股股东	无
实际控制人及其一致行动人	胡天链、吴健、唐皇、陈刚、田超、梁艳阳、蒋明、罗乾又、王绍军、李才勇、宁桂林



#### 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	91510700599965705H	否
注册地址	绵阳市飞云大道中段 386 号	否
注册资本（元）	51,145,500.00	否

#### 五、 中介机构

主办券商	安信证券
主办券商办公地址	深圳市福田区金田路 4018 号安联大厦 35 层、28 层 A02 单元
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	邱鸿、张超
会计师事务所办公地址	浙江省杭州市西湖区西溪路 128 号 9 楼

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

2019 年 4 月 18 日公司第二届董事会第二次会议审议通过：《关于免去何瑞先生行政总监职务的议案》和《关于任命何瑞先生为公司副总经理的议案》，现何瑞先生任公司董事会秘书、副总经理。

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	20,514,318.03	9,223,346.37	122.42%
毛利率%	9.90%	21.32%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-7,959,071.52	-5,385,967.53	-47.77%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-8,789,311.19	-6,280,284.08	-39.95%
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）	-23.03%	-13.06%	-
加权平均净资产收益率%（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）	-25.43%	-15.23%	-
基本每股收益	-0.16	-0.11	-45.45%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	40,345,193.33	53,863,255.03	-25.10%
负债总计	9,768,498.79	15,327,488.97	-36.27%
归属于挂牌公司股东的净资产	30,576,694.54	38,535,766.06	-20.65%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.60	0.75	-20.00%
资产负债率%（母公司）	24.71%	28.72%	-
资产负债率%（合并）	24.21%	28.46%	-
流动比率	3.31	3.34	-
利息保障倍数	-	-	-

#### 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	-1,034,360.55	-6,128,623.67	83.12%
应收账款周转率	1.42	0.59	-
存货周转率	1.60	0.62	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-25.10%	0.44%	-
营业收入增长率%	122.42%	-56.1%	-
净利润增长率%	-47.77%	-505.82%	-

#### 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	51,145,500	51,145,500	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

#### 六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	714,297.11
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	115,942.56
<b>非经常性损益合计</b>	<b>830,239.67</b>
所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>830,239.67</b>

#### 七、 补充财务指标

适用 不适用

#### 八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据	3,320,319.00	0	3,489,426.43	0
应收账款	11,953,166.03	0	16,405,223.67	0
应收票据及应收账款	0	15,274,085.03	0	19,894,650.1
管理费用	4,996,016.83	4,149,622.13	4,183,896.83	3,969,249.26
研发费用	0	849,394.70	0	214,647.57

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

公司立足于机器人行业，拥有完善的研发团队，以及多项核心技术、专利与软件著作权等关键资源要素，并利用这些资源要素向客户提供机器人本体以及基于机器人本体的智能制造系统整体解决方案，主要服务对象为拥有劳动密集型生产线、对智能制造系统有需求的制造业企业。公司具体商业模式如下：

#### （一）盈利模式

公司主要通过向客户销售工业机器人本体、核心零部件、相关产品或智能制造系统整体解决方案，并收取相应合同款的方式获取利润。销售完成后，公司通常还会提供不低于一年的免费保修期，免费保修期结束后，公司可继续向客户提供维保、升级、改造等技术服务，并通过收取相应服务费的方式获取利润。2018 年度，公司的综合毛利率为 9.90%。

#### （二）研发模式

公司研发主要由研发部负责。公司营销部人员获取客户或市场对新产品的需求后，研发部人员将根据需求进行研发方案设计，并制定《项目设计/开发任务书》（以下简称“任务书”）。任务书经公司总经理批准后，技术部的具体项目负责人将制定研发工作计划，即明确研发各阶段的任务、职责、人员、资源配置和进度安排，研发过程中需要其它部门配合的工作统一以联络单的形式进行协调。研发设计完成后，由公司组织各部门人员进行阶段评审，评审内容主要包括功能性能要求分析、可制造性分析、可维护性分析、生产周期和成本预算分析等。评审通过后，公司即可启动制造流程，新产品经工厂装调完毕、完成出厂测试、符合出厂要求后，将进入资料完善、整理等程序，项目研发工作完成。与此同时，公司还积极与国内机器人、自动化行业专家进行技术交流，并与西南科技大学等国内院校或科研机构展开合作研发，以帮助公司不断学习与了解当前国内外先进的机器人及自动化研发制造技术和应用。

#### （三）采购模式

公司采购主要由采购部负责，采取按需采购、“以销定采”的模式。公司研发部、制造部会根据研发或生产需要下达采购订单。采购人员将根据采购订单的要求制定采购计划并执行采购。采购到货时，质检部将对采购内容进行质量检查，合格后方可入库。通过“以销定采”的采购模式以及公司各部门之间的良好配合，公司能够有效地降低库存成本。

公司生产所需原材料主要包括：钢材、铝合金等金属材料；PC、PVC 等塑料材料；电子元件、气动元件、液压元件、线缆管路等自动化零部件；机器人核心零部件。除机器人核心零部件外，以上原材料

市场上供应商较多，货源充足、渠道畅通、价格透明，产品质量、供给状况均能满足公司需求。对于部分技术门槛较高的机器人核心零部件，如减速机，其供应主要由国内外大型厂商所垄断，公司主要向国内大型厂商或国外厂商在国内的分支机构采购。目前，市场上机器人核心零部件的供应状况良好，能够满足公司的采购需求。公司已建立了合格供应商库，与主要供应商建立了长期稳定的合作关系。对于主要原材料的供应商，公司采取“主备原则”，即针对每种主要原材料，都与一个主要供应商和一个备用供应商建立合作关系，从而降低对单一供应商的依赖程度，并保证原材料供应的及时性、稳定性和高性价比。

#### （四）生产模式

公司生产主要由制造部负责，采取“以销定产”的模式。公司营销部首先会提供销售合同，研发部将根据销售合同和具体设计，向制造部下达制造订单。制造部将综合考虑制造订单、公司生产能力等因素制定生产计划、下达生产制造单，并及时进行备料作业、制订每日生产计划、对生产过程进行监督管理、协调各部门保证按期保质完成生产任务。生产完成后，公司制造部质检人员将对成品进行质量检验，合格品方可入库。

#### （五）销售模式

公司销售主要由营销部负责，采取直销的模式。公司销售人员主要通过网络、行业展会、客户及合作伙伴介绍等各种渠道获取潜在客户意向信息，然后主动接触潜在客户、了解其需求和实施意图。当客户为国有企业或大型企业，且项目金额达到规定值时，客户通常要求供应商通过市场公开招投标的方式获取项目。对于部分电力行业客户，通常是由第三方公司通过参与市场公开招投标的方式向电力企业获取整体项目后，再向公司采购机器人及自动化系统。当客户为中小企业或项目金额较低时，公司主要通过与客户直接进行商业谈判的方式完成销售。

#### （六）售后服务模式

公司建立了完善的售后服务体系。在销售完成并在客户现场完成系统安装后，公司将根据产品特点提供详细的培训方案，培训内容包括设备组成原理、设备操作、设备维护和检修等。公司还将通过理论讲授、上机实践等方式对客户指定人员进行培训并考核，以确保客户能够正确使用和维护公司产品。除售后培训外，公司还提供产品生命周期内的终身维保服务。首先，公司会根据产品特点制定详细的设备维护方案，方案主要包括维护工作、维护周期等内容。其次，公司将提供不低于一年的免费保修期，免费保修期通常自竣工验收之日起计算。免费保修期内，公司将免费提供异常处理、现场技术支持、软件升级、备件供应、定期维护等服务。在免费保修期结束前三个月，公司将对产品进行全面的维修。免费保修期结束后，公司将提供收费的售后服务，具体服务费用与客户协商确定。

在公司产品的生命周期内，当周边系统与公司产品接口部分出现调整、需要公司产品做出相应改变时，公司将积极配合客户完成接口修改及功能完善工作，具体服务费用与客户协商确定。当公司产品需要更换备件时，公司将确保备件为与原设备一致的产品或经客户同意的替用品，备件单价通常不高于原合同中相应设备的价格。

公司在继续执行好售后技术服务为 7×24 小时服务，并规定响应时间不大于 1 小时。当公司产品出现异常情况时，如公司有向客户现场派驻售后技术服务人员，可在现场及时处置，一般性异常情况通常在 4 小时内排除，异常部件会得到及时更换；如公司未向客户现场派驻售后技术服务人员，可按照远程支持流程向客户提供远程技术指导，若远程指导不能排除异常情况，公司还积极采用直接派驻售后技术服务人员，或就相对集中的客户区域建立售后服务办事处，调配售后技术服务人员 24 小时内赶到客户现场，特殊情况会与用户协商确定。若公司产品三次发生同一异常情况，公司将提供异常情况说明及解决方案。

除常规电话回访和例行检查外，公司营销部人员还会至少每半年进行一次现场回访，以了解客户对公司产品的使用情况与需求信息，并将信息反馈至公司相关部门。

报告期内，公司商业模式未发生变更；

报告期后至本年度报告披露之日，公司商业模式未发生变更。

**报告期内变化情况：**

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

**二、 经营情况回顾**

**(一) 经营计划**

报告期内，公司实现营业收入 20,514,318.03 元，同比增长 122.42%，实现归属于挂牌公司股东的净利润-7,959,071.52 元。截至 2018 年 12 月 31 日，公司总资产为 40,345,193.33 元，较期初减少 25.10%，归属于挂牌公司股东的净资产 30,576,694.54 元，同比减少 20.65%。报告期内，亏损幅度加大，其主要

原因受合同客户所在行业经济形势波动和自动化行业供应链持续紧张的影响，非标定制化项目的生产、验收周期较长，成本摊销相应增加；新项目上有所推迟，新产品研发费用超过预期。

## 2、研发投入

报告期内，为增强公司产品的核心竞争力，公司继续坚持谐波减速机、伺服驱动、控制器等核心零部件的研发。同时，公司注重引进研发人才，已初步形成一支拥有算法、软件、硬件、机械、项目等专业核心的研发队伍，并借助西南科技大学技术交流合作平台、“产学研”平台提升研发人员的综合技术能力。

## 3、业务拓展

一方面加强技术与营销能力，通过持续不断地推进研发技术创新，打造核心竞争力，提升产品竞争优势，聚焦我公司的优势行业，进一步巩固电能表检定机器人和智能燃气装备在行业内的领头地位，重点打磨行业、移动 AGV、仓储物流运输、工作站的市场推广与研发。对于公司重点推进的机器人三大核心零部件（控制器、伺服电机、减速机）业务，采用公司营销团队与代理商相结合的“双引擎”销售模式，目前已引进三具有行业优势、资本市场影响力、和海外业务能力的优质代理商，为减速机及其他核心零部件的营销业绩提升提供切实可行的保障措施。2018 年已完成工业机器人核心零部件中谐波减速机和控制器的实现小批量量产，形成一定的销售业绩。

## 4、人才引进

公司继续执行既定的人才引进、培养战略，以成都子公司为据点，积极引进更高素质和专业人员，和有行业项目经验的技术人才逐步构建符合公司发展需要的人才团队和业务模块。同时，公司积极提高员工的薪酬福利待遇，对部份核心员工实施股权激励计划，在员工的生活方面注重员工的归属感、参与感方面的文化建设，有计划的组织团队文化建设活动。

## （二） 行业情况

随着智能制造等工业需求的提升，机器人产业被写入国家战略层面，推出了《中国制造 2025》，在政策的大力支持下，我国机器人产业正在加速发展。截止目前，规划中提及的智能制造装备和产品，在部分领域国内企业已经从初步逐渐走向产业化。未来几年，机器人产业在中国市场将一直保持高速增长。

报告期内，本行业主要法律法规及相关政策未出现重大变化。



### (三) 财务分析

#### 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	2,142,453.31	5.31%	11,581,516.75	21.50%	-81.50%
应收票据与应收账款	17,007,323.21	42.15%	15,274,085.03	28.36%	11.35%
存货	5,773,257.47	14.31%	15,188,491.12	28.20%	-61.99%
投资性房地产					
长期股权投资	338,737.16	0.84%	421,427.08	0.78%	-19.62%
固定资产	1,907,079.96	4.73%	1,007,455.37	1.87%	89.30%
在建工程	407,773.51	1.01%			100%
开发支出	8,105,283.91	20.09%	5,696,240.63	10.58%	42.29%
短期借款					
长期借款					
资产总计	40,345,193.33		53,863,255.03	-	-25.10%

#### 资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金余额比年初减少 81.50%，主要是报告期应收账款大幅增长，报告期大量购置了设备占用资金所致。

2、存货余额较年初减少 61.99%，主要是报告期内加大推进项目验收力度，客户未验收项目减少所致。

3、开发支出较上年同期增加 42.29%，主要原因报告期内加大了机器人核心技术，关键零部件量产产品的研发力度，部分研发项目将于 2019 年年初验收，转入无形资产。

#### 2. 营业情况分析

##### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	20,514,318.03	-	9,223,346.37	-	122.42%
营业成本	18,484,410.39	90.10%	7,257,146.96	78.68%	154.71%
毛利率%	9.90%	-	21.32%	-	-
管理费用	4,966,483.84	24.21%	4,149,622.13	44.99%	19.69%
研发费用	1,399,123.95	6.82%	846,394.70	9.18%	65.30%
销售费用	2,735,407.85	13.33%	3,032,698.15	32.88%	-9.80%

财务费用	-112,354.62	-0.55%	-172,288.58	-1.87%	34.79%
资产减值损失	1,963,939.43	9.57%	449,631.45	4.87%	336.80%
其他收益	1,129,614.60	5.51%	778,762.28	8.44%	45.05%
投资收益	-55,489.70	-0.27%	-8,572.92	-0.09%	-547.27%
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	-8,075,014.08	-39.36%	-5,561,852.29	-60.30%	-45.19%
营业外收入	117,659.68	0.57%	507,017.28	5.50%	-76.79%
营业外支出	1,717.12	0.01%	-	-	100.00%
净利润	-7,959,071.52	-38.80%	-5,385,967.53	-58.39%	-47.77%

#### 项目重大变动原因：

- 1、营业收入较上年同期增加 122.42%，主要原因是报告期内加大推进以前项目的验收力度。
- 2、营业成本较上年同期增加 154.71%，主要原因是报告期内营业收入大幅度增加，伴随着营业收入的增加而增加。
- 3、毛利率较上年同期大幅下降，主要原因是本年交货验收项目技术及成本费用预估不足，客户拖延验收所致，导致实际成本费用支出加大。
- 4、管理费用较上年同期增加 19.69%，主要原因是前期研发项目形成无形资产本报告期内摊销及公司管理成本增加所致。
- 5、研发费用较上年同期增加 65.30%，主要原因是公司加大产品化的研发项目的推进力度所致。
- 6、净利润较上年同期下降 47.77%，主要原因是本年验收部分项目因客户拖延时间较长，及前期技术预估不足所致。

#### (2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	19,541,643.09	7,860,113.74	148.62%
其他业务收入	972,674.94	1,363,232.63	-28.65%
主营业务成本	17,792,319.84	5,938,918.81	199.59%
其他业务成本	692,090.55	1,051,056.80	-34.15%

#### 按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
机器人	19,541,643.09	95.26%	7,860,113.74	85.22%

其他业务收入	972,674.94	4.74%	1,363,232.63	14.78%
--------	------------	-------	--------------	--------

**按区域分类分析：**

适用 不适用

**收入构成变动的原因：**

本年度实现主营业务收入 19,541,643.09 元，较上年同期增加 148.62%，主要原因是本年度公司加强了项目的优化管理，同时加大了项目验收推进力度。

**(3) 主要客户情况**

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	上海真兰仪表科技股份有限公司	7,837,422.33	38.20%	否
2	山西华腾能源科技有限公司	4,085,470.18	19.92%	否
3	四川九洲电器集团有限责任公司	2,803,418.84	13.67%	否
4	国网电力科学研究院武汉南瑞有限责任公司	2,094,017.09	10.21%	否
5	山西粤通贸易有限公司	1,181,034.50	5.76%	否
合计		18,001,362.94	87.76%	-

**(4) 主要供应商情况**

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	杭州天马计量科技有限公司	840,000.04	7.82%	否
2	中山市诺信智能装备有限公司	576,724.14	5.37%	否
3	德派装配自动化技术（苏州）有限公司	436,239.00	4.06%	否
4	大连美德乐工业组装技术有限公司	401,202.15	3.74%	否
5	成都矩智科技有限责任公司	317,265.00	2.95%	否
合计		2,571,430.33	23.94%	-

**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	-1,034,360.55	-6,128,623.67	83.12%
投资活动产生的现金流量净额	-5,614,711.89	-2,867,373.98	-95.81%
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	-

**现金流量分析：**

1、经营活动产生的现金流量净额大幅增加主要原因是报告期内加大了应收账款的催收力度，加强

现金支出管理。

2、投资活动产生的现金流量净额大幅减少，主要原因是报告期内购置了大量的生产设备及加大了研发项目的研发力度。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、主要控股子公司、参股公司情况

截至报告期末，公司共有 4 家全资子公司和 1 家参股公司，具体情况如下：

1、2012 年 9 月 26 日，公司投资 100 万元成立全资子公司—绵阳福德软件有限责任公司，注册资本 100 万元，实收资本 100 万元，持股比例：100%。报告期内，绵阳福德软件有限责任公司的经营范围：计算机软件、硬件设计、开发，自动控制系统开发、系统集成，网站设计与开发，网页制作，网络工程设计，计算机产品及配件销售，技术咨询与服务。其主营业务：计算机软件、硬件设计、开发，自动控制系统开发、系统集成，网站设计与开发，网页制作。

报告期内，福德软件实现营业收入 0 元，净利润-1409.66 元；截至 2018 年 12 月 31 日，福德软件总资产 833,421.13 元，净资产 833,421.13 元。

2、2014 年 6 月 26 日，公司投资 3000 万元成立全资子公司—福德机器人（安徽）有限公司，注册资本 3000 万元，实收资本 46.99 万元，持股比例：100%。报告期内，福德机器人（安徽）有限公司的经营范围：工业机器人、特种机器人、服务机器人、机器人零部件、计算机软硬件、计算机配件、自动化生产线、智能设备、穿戴式智能设备、自动化设备与控制系统、机器零部件、计算机系统集成、仪器仪表、电子产品及耗材、网络工程的研发、设计、制造、销售、安装、调试、技术咨询、技术服务、技术转让；塑料原料及制品、金属材料（不含贵金属）及制品、化工材料（不含危化品）及制品、建筑材料的销售；自动化设备租赁（除特种设备）；自营和代理各类商品和技术的进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）。（以经营范围涉及前置许可的除外）。其主营业务：工业机器人、特种机器人、服务机器人、机器人零部件、计算机软硬件、计算机配件、自动化生产线、智能设备、穿戴式智能设备、自动化设备与控制系统。

报告期内，福德安徽子公司实现收入 0 元，净利润-2,396.05 元；截止 2018 年 12 月 31 日福德安徽子公司总资产 4219.01 元，净资产-23,380.39 元。

3、2015 年 8 月 19 日，公司投资 500 万元成立全资子公司—福德机器人（成都）有限责任公司，注册资本 500 万元，实收资本 456.5 万元，持股比例：100%。报告期内，福德机器人（成都）有限责任公司的经营范围：智能机器人及零部件、计算机硬件、自动化生产线、智能设备、自动化设备、仪器仪表的研发、制造、销售、安装、调试、租赁及技术咨询、技术服务、技术转让；研发、制造、销售：电子

产品及耗材、金属材料（不含贵金属）及制品、化工材料（不含危化品）及制品、建筑材料及制品；计算机软件、自动化设备控制系统研发；计算机网络工程设计；计算机信息系统集成服务；货物及技术进出口贸易；贸易经纪代理服务。（以上经营范围法律、行政法规、国务院决定限制或禁止的除外；依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。其主营业务：工业机器人、特种机器人、服务机器人、机器人零部件、计算机软硬件、计算机配件、自动化生产线、智能设备、穿戴式智能设备、自动化设备与控制系统。

报告期内，福德成都子公司实现收入 1,286,592.03 元，净利润-1,080,131.02 元；截止 2018 年 12 月 31 日福德成都子公司总资产 5,143,902.67 元，净资产 1,953,358.25 元。

4、2017 年 3 月 10 日，公司投资成立全资子公司-重庆福德机器人有限责任公司，注册资本 500 万元，持股比例：100%。报告期内，重庆福德机器人有限责任公司的经营范围：机器人及零部件、智能装备及自动化系统、自动化立体仓库及智能仓储物流设备、仪器仪表、零部件及耗材、计算机软件、计算机信息系统集成、自动化信息及控制系统、综合监控与安防系统、信息技术与网络系统、金属材料（不含贵金属）及制品、非金属材料（不含危险品）及制品、化工材料（不含危化品）及制品、建筑材料及制品的设计、研发、制造、销售、安装、调试、租赁及相关技术咨询、技术服务、技术转让，自营和代理货物及技术进出口。（以上范围，法律、法规禁止的不得经营；法律、法规规定应经许可审批的而未获许可审批前不得从事经营）。

报告期内，福德重庆子公司实现收入 275,145.62 元，净利润-255,597.26 元；截止 2018 年 12 月 31 日福德重庆子公司总资产 313,351.18 元，净资产 192,478.52 元。

5、2017 年 6 月 15 日，公司投资 430 万元成立参股公司-上海陇尚机器人有限公司，注册资本 1000 万，本公司持股比例占 43%。经营范围：机器人自动化设备技术、计算机科技、信息科技专业领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让，机器人自动化设备、计算机、软件及辅助设备、五金交电、建材、机械设备、电气设备、仪器仪表、办公用品的销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

报告期内，上海陇尚机器人有限公司实现收入 0 元，计提长期股权投资损失 55,489.70 元。

## 2、委托理财及衍生品投资情况

不适用

### (五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

## (六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

### 1. 重要会计政策变更

(1) 企业会计准则变化引起的会计政策变更

1) 本公司根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)及其解读和企业会计准则的要求编制 2018 年度财务报表, 此项会计政策变更采用追溯调整法。2017 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下:

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据	3,320,919.00	应收票据及应收账款	15,274,085.03
应收账款	11,953,166.03		
管理费用	4,996,016.83	管理费用	4,149,622.13
		研发费用	846,394.70

2) 财政部于 2017 年度颁布了《企业会计准则解释第 9 号——关于权益法下投资净损失的会计处理》《企业会计准则解释第 10 号——关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》《企业会计准则解释第 11 号——关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》及《企业会计准则解释第 12 号——关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》。公司自 2018 年 1 月 1 日起执行上述企业会计准则解释, 执行上述解释对公司期初财务数据无影响。

## (七) 合并报表范围的变化情况

□适用 √不适用

## (八) 企业社会责任

报告期内, 公司坚持从严治企, 自觉遵纪守法, 诚信经营; 坚持服务民生, 努力增加就业机会, 积极构建和谐劳动关系。把握员工需求, 建立健全员工关爱机制, 解决员工工作中的实际问题; 完善收入分配制度, 不断提高员工薪酬和福利, 实现大众成就大众分享; 完善教育培训, 注重培养和开发员工潜能, 促进员工健康成长; 着力培育积极履行社会责任的企业文化, 将其同员工培训相结合, 激发员工公益心、慈爱心和责任心。

## 三、持续经营评价

公司的主营业务是工业机器人及其周边自动化设备的研发、生产、销售与相关技术服务, 以及智能制造系统整体解决方案的设计、销售与实施。报告期内, 公司资产完整, 业务人员、财务、机构独立、

保持良好的自主经营能力。

公司连续三个会计年度亏损，且亏损额逐年扩大其主要原因是：受合同客户所在行业经济形势波动和自动化行业供应链持续紧张的影响，非标定制化项目的生产、验收周期较长，成本摊销相应增加；新项目上加大研发投入，同时加大产品化研发项目的推进力度所致。

报告期内，公司业务、资产、人员、机构、财务等完全独立，具有良好的独立经营能力；采购、生产、财务和风险控制等内部控制体系运行良好；公司整体经营情况稳定，资产结构良好。实际控制人及核心经营管理层稳定；最近年来的核心员工、技术人员和业务骨干人员也保持稳定，未发生重大变化，公司将不断提高经营管理水平，保持持续经营和发展。

综上所述，公司具有持续经营的能力。

#### 四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

#### 五、 风险因素

##### (一) 持续到本年度的风险因素

##### 1、宏观经济与下游行业波动的风险

随着工业机器人应用领域的不断拓展，单个下游行业的起伏将越来越难以对工业机器人行业产生较大的影响，但总体而言，工业机器人的下游行业依然集中在偏向于劳动密集型的制造业。因此，宏观经济或制造业的波动仍然可能导致行业整体需求的变化，从而对行业内企业的经营带来冲击。

应对措施：深入行业应用领域的市场推广和技术研发，减少经济形势的波动冲击。

##### 2、原材料价格波动的风险

公司的采购内容主要包括金属材料、塑料材料、自动化零部件、机器人核心零部件等。目前，金属材料、塑料材料、自动化零部件的市场供应较为充足，但依然存在价格波动的风险。而对于机器人核心零部件，目前市场上有能力批量生产的厂商较少，其供应基本被掌握在国内外少数大型机器人厂商手中。目前，虽然公司能从市场上获得较为充分的核心零部件供应，但一旦核心零部件供应商的产品质量与供应状况出现变化、价格出现波动，公司经营将受到一定冲击。

应对措施：建立完善《采购管理制度》；根据产品特征和市场情况公司已建立了合格供应商库，与主要供应商建立长期稳定的合作关系。对于主要原材料的供应商，公司采取“主备原则”，即针对每种主要原材料，都与一个主要供应商和一个备用供应商建立合作关系，从而降低对单一供应商的依赖程度，并保证原材料供应的及时性、稳定性和高性价比；同时，与主要供应商签订长期供货及价格让利协议。

### 3、技术更新换代的风险

机器人技术近年来进步较快、更新换代频繁，这在推动行业发展的同时，也对行业内企业提出了挑战。如果公司因研发能力不足、人才流失、发展规划缺乏前瞻性等原因，无法及时跟进机器人技术的最新进展、适应技术与市场的变化潮流，则很可能在市场竞争中被淘汰。

应对措施：坚持对机器人核心零部件的研发；引进外部视野开阔、技术实力雄厚的专家技术力量 and 国内机器人领域的知名的专家技术人员对研发人员进行技术交流活动，随时了解国内外先进的技术发展动向，结合公司产品特征进行研发。

### 4、产能过剩的风险

近年来，我国已成为全球增长最快的工业机器人市场。在政策支持等有利因素的刺激下，全国各地的机器人产业园和产业基地不断涌现，相关投资持续增长。但目前，国内的大部分机器人企业依然缺乏核心技术、集中在低端市场，在国内的高端机器人市场和机器人核心零部件市场，国际知名厂商依然占主导地位。如果行业资源未得到有效的统筹整合，新增的机器人行业投资不仅不会转化为我国机器人企业技术与竞争力的提升，还可能导致我国工业机器人市场、尤其是低端市场的产能过剩风险，这也将对公司经营带来一定冲击。

应对措施：坚持对机器人核心零部件的研发；按照公司的业务发展特点，对公司的产品进行品牌建设和推广；与国内外工业机器人顶尖企业采取错位发展的战略，例如：对工业机器人相对普及程度较高的焊接、纺织等领域不花更多的研发和市场成本，着重对燃气表、打磨、自动上下料、机器人核心零部件等领域进行发展，较少产能过剩带来的风险。

### 5、核心技术泄露的风险

工业机器人行业的技术壁垒较高，对核心技术的掌握是行业内企业维持其竞争力的最重要手段之一。如果企业的核心技术出现泄露、被竞争对手模仿或复制，企业竞争力将受到较大的负面影响。目前，行业内掌握核心技术的企业均通过申请专利保护等措施对其核心技术进行保护，但技术泄露的风险依旧存在。

应对措施：公司通过与全体员工签订《技术保密协议》、《竞业限制协议》，在协议期限内对员工进行就业跟踪；积极向国际知识产权申请专利和软件著作权等方式对公司知识产权进行保护，严格规范科研项目研发流程，运行好 ERP 软件系统、做好技术协议受控管理工作；同时，通过网络管控对邮件等电脑桌面进行管理，防止电子资料泄密，保障信息安全，降低技术泄露泄密风险

### 6、人才流失的风险

公司已经建立了一支年轻化、教育程度较高、专业程度较强的研发团队，这是公司维持其研发能力



与竞争力的重要基础。此外，公司还拥有部分较为专业的系统集成、项目管理与市场营销人才，这都是国内较为稀缺的专业人才。如果以上专业人才出现流失，公司的竞争力与经营将受到冲击。技术研发人才的流失还可能导致公司核心技术泄露等不良后果。

应对措施：公司积极提高技术人员的薪酬福利待遇，购买社保和住房公积金，同时把技术能力较强的人员认定为核心员工，参与公司的股权认购，保证员工的稳定性和工作积极性；继续执行既定的人才引进、培养战略，以成都子公司为据点，积极引进更高素质和专业人员，和有行业项目经验的技术人才逐步构建符合公司发展需要的人才团队和业务模块；在员工的生活方面注重员工的归属感、参与感方面的文化建设，有计划的组织团队文化建设活动。

#### 7、品牌影响力不足的风险

公司成立时间较短，目前正处于发展的初期阶段，在行业内的经验积累相对有限，客户数量较少且集中在川渝地区，已成功实施的项目案例数量也相对较少。因此，公司在国内工业机器人市场的品牌影响力相对不足，这导致公司较难获得大型客户的信任，给公司未来业务拓展带来了风险。

应对措施：按照公司的业务发展特点，对公司的产品进行品牌建设和推广；有计划的加入各种产业联盟和行业协议，截至目前，公司已经加入“中国机器人联盟”“重庆市机器人与智能装备产业联合会”以增强行业的影响能力扩大品牌宣传；参加国内有影响力的专业展会提升品牌知名度，例如：参加上海工博会、成都西博会、绵阳科博会等。

#### 8、规模较小

公司正处于发展的初期阶段，收入规模与客户数量都相对较少，2018 年度，公司营业收入为 20,514,318.03 元，与行业龙头企业差距明显。行业开发、聚焦等规模提升较慢是制约公司进一步发展的重要因素。

应对措施：公司采取与国内外工业机器人顶尖企业错位发展的战略，例如：放弃对工业机器人相对普及程度较高的焊接、纺织等领域，着重对燃气表、打磨、自动上下料、核心零部件等领域进行发展，减少规模劣势带来的不利因素；调整和发展各子公司的经营业务范围，增强各子公司的业务能力。

#### 9、持续亏损风险

2017 年度和 2018 年度公司扣除非经常性损益后的净利润均为负值，其主要原因是公司加大产品化的研发项目的推进力度，如未来公司不能有效利用研发投入实现经济价值，并通过规模效应及成本控制手段降低边际成本，则公司面临继续亏损的风险。

应对措施：一方面加强技术与营销能力，不断提升产品的市场竞争力与影响力，通过多种渠道努力拓展新客户，扩大市场份额，从而保证营业收入的增长。另一方面正在加强内部各项成本费用支出管理

力度，减少不合理的成本费用开支。

#### 10、流动性风险

2018 年度，公司经营活动产生的现金流量净额为-1,034,360.55 元，如果公司经营现金流量在未来持续为负，如公司的客户出现资金紧张或出现支付困难拖欠公司经营款项，则将对公司现金流和资金周转产生一定的不利影响，公司可能会出现资金紧张的情形，若公司不能及时通过其他渠道获得资金，公司可能会面临流动性问题。

应对措施：加强应收账款的管理，加速营运资金的运转，加强存货存量管理，减少营运资金占用。

#### 11、应收账款净额较大风险

公司业务日益扩大，营业收入增加，公司应收账款净额也随之增长。截止 2018 年 12 月 31 日，应收账款净额为 17,007,323.21 元。公司的应收账款的客户信誉良好，绝大多数为国有企业或上市公司，出现坏账的可能性较小。但同时也带来了付款程序繁琐、周期较长的缺点，但如果应收账款不能及时收回，对公司财务状况将产生较大不利影响。

应对措施：一方面，公司按照坏账准备计提政策计提充分的坏账准备；另一方面，对于应收账款余额较大的客户，公司既着力维护良好的客户关系又密切关注款项，按照供应合同及时回收应收账款，控制账龄结构，使其处于合理水平。

## (二) 报告期内新增的风险因素

无

## 第五节 重要事项

### 一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	√是 □否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	□是 √否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	□是 √否	
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在日常性关联交易事项	√是 □否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	√是 □否	五.二.(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	□是 √否	
是否存在股权激励事项	□是 √否	
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	五.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	□是 √否	
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	□是 √否	

### 二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 重大诉讼、仲裁事项

##### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

√是 □否

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	0	5,525,000.00	5,525,000.00	18.08%

##### 2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	占期末净资产比例%	是否形成预计负债	临时公告披露时间
九州证券股份有限公司	四川福德机器人股份有限公司	合同纠纷	5,525,000.00	18.08%	是	2018年6月12日
总计	-	-	5,525,000.00	18.08%	-	-

**未结案件的重大诉讼、仲裁事项的进展情况及对公司的影响：**

公司于 2018 年 6 月 9 日收到北京市西城区人民法院民事传票，本案于 2018 年 7 月 18 日在北京市西城区人民法院进行审理，于 2018 年 11 月 21 日在北京市西城区人民法院进行第二次开庭，截至本次年报披露之日，本案尚无判决或裁决情况。

公司将积极妥善处理本次诉讼，依法主张自身合法权益，避免对公司及投资者造成损失，由于本次诉讼尚未判决，公司将根据诉讼进展情况及时履行信息披露义务。

**3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项**

适用 不适用

**(二) 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. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	10,030,000.00	470,600.00
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	700,000.00	692,737.14
6. 其他	-	-

四川福德机器人股份有限公司于 2015 年 7 月 1 日与绵阳高新区弘泰科技有限公司签署《房屋租赁协议》，租赁其位于绵阳市飞云大道中段 386 号，作为公司生产及办公用房，绵阳高新区弘泰科技有限公司控股股东张沛拟为四川福德机器人股份有限公司现在册股东张光福之子，另一股东张兴川为张光福之妻，张光福近亲属为该公司实际控制人，故该次交易构成关联交易，按照《房屋租赁协议》的约定，该项日常性关联交易于 2018 年预计发生额为 700,000.00 元人民币（公告编号：2018-006）。实际发生 692,737.14 元人民币，未超出预计金额。

**(三) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况**

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
绵阳高新区弘泰科技有限公司	房屋租赁	1,312,500.00	已事前及时履行	2018 年 8 月 13 日	2018-014
四川走向未来智能科技有限公司	销售服务	45,000.00	已事后补充履行	2019 年 4 月 22 日	2019-006

**偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：**

本次关联方为公司提供租赁或销售服务，系正常经营往来行为，是公司业务发展和日常经营所需，未来可能会持续发生，将对公司的经营产生积极影响。不存在损害其他股东利益，符合全体股东和公司利益。对公司的财务状况，经营成果，业务完整性和独立性不会造成不利影响。

#### (四) 承诺事项的履行情况

##### 1、承诺人：核心技术人员

承诺事项：与上一家工作单位已经解除了劳动关系，

已与原单位解除了劳动关系，双方不存在尚未了结或可以合理预见的诉讼、仲裁或劳动争议仲裁案件，与原单位未曾签署竞业限制协议或其他类似禁止协议，也未获得竞业限制补偿金；有使用任何属于他人的技术秘密或其他商业秘密信息，亦未实施可能侵犯他人知识产权的行为，亦未存在因侵犯原任职单位知识产权、商业秘密而产生的纠纷或潜在纠纷。

履行情况：报告期内承诺人切实履行了上述承诺。

##### 2. 公司全体董事、监事及高级管理人员

承诺事项：

1) 将严格履行职责，坚决杜绝本人以及本人投资的其他企业占用公司资金的行为；

2) 避免同业竞争的承诺；

3) 公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

履行情况：报告期内承诺人切实履行了上述承诺。

##### 3、承诺人：实际控制人胡天链

承诺事项：

1) 对因未缴纳社保及住房公积金导致公司遭受相关部门处罚所造成的损失，由实际控制人承担；

2) 避免同业竞争承诺函

履行情况：报告期内承诺人切实履行了上述承诺。

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	28,472,178	55.67%	-1,383,706	27,088,472	52.96%
	其中：控股股东、实际控制人	1,803,626	3.53%	0	1,803,626	3.53%
	董事、监事、高管	4,821,577	9.43%	1,291,020	6,112,597	11.95%
	核心员工	0	0.00%	18,900	18,900	0.04%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	22,673,322	44.33%	1,383,706	24,057,028	47.04%
	其中：控股股东、实际控制人	5,260,884	10.29%	0	5,260,884	10.29%
	董事、监事、高管	12,678,241	24.79%	5,358,065	18,036,306	35.26%
	核心员工	567,000	1.11%	-18,900	548,100	1.07%
总股本		51,145,500	-	0	51,145,500	-
普通股股东人数						

#### (二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

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%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	胡天链	7,064,510	0	7,064,510	13.8126%	5,260,884	1,803,626
2	张光福	5,675,676	0	5,675,676	11.0971%	4,256,757	1,418,919
3	深圳睿沃股权投资 基金企业 (有限合伙)	4,634,379	0	4,634,379	9.0612%	0	4,634,379
4	吴健	4,497,180	0	4,497,180	8.7929%	3,372,885	1,124,295
5	陈刚	2,368,843	0	2,368,843	4.6315%	1,683,633	685,210
合计		24,240,588	0	24,240,588	47.3953%	14,574,159	9,666,429

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

2017 年 12 月 31 日，胡天链同吴健、唐皇、陈刚、田超、梁艳阳、蒋明、罗乾又、王绍军、李才勇、宁桂林签署一致行动协议，协议有效期至 2019 年 12 月 31 日，协议约定：各方将保证在公司的一致行动关系，并以胡天链意见作为一致行动的意见，以巩固胡天链在公司中的控制地位，故胡天链为公司实际控制人。

## 二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

### (一) 控股股东情况

报告期内，公司无控股股东。

### (二) 实际控制人情况

2017年12月31日，胡天链同吴健、唐皇、陈刚、田超、梁艳阳、蒋明、罗乾又、王绍军、李才勇、宁桂林签署一致行动协议，协议有效期至2019年12月31日，协议约定：各方将保证在公司的一致行动关系，并以胡天链意见作为一致行动的意见，以巩固胡天链在公司中的控制地位，故胡天链为公司实际控制人。

胡天链，生于1981年9月，男，中国籍，无境外永久居留权；2004年7月毕业于西南科技大学工程力学专业，本科学历；2010年7月毕业于西南科技大学模式识别与智能系统专业，硕士研究生学历；2004年9月至2015年3月，任西南科技大学教师；2012年7月至2015年8月，任有限公司执行董事兼总经理；现任股份公司董事长、总经理，任期自2015年8月23日至2021年9月5日。

报告期内，公司实际控制人未发生变更。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、债券融资情况

适用 不适用

#### 债券违约情况

适用 不适用

#### 公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

### 四、间接融资情况

适用 不适用

#### 违约情况

适用 不适用

### 五、权益分派情况

#### 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

#### 报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用



## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
胡天链	董事长、总经理	男	1981年9月	硕士	2018.09.06-2021.09.05	是
张光福	董事	男	1962年1月	专科	2018.09.06-2021.09.05	否
吴健	董事、副总经理	男	1981年11月	硕士	2018.09.06-2021.09.05	是
田超	董事、研发总监	男	1984年12月	本科	2018.09.06-2021.09.05	是
翁仲彪	董事	男	1962年6月	专科	2018.09.06-2021.09.05	否
陈刚	监事会主席	男	1985年4月	硕士	2018.09.06-2021.09.05	是
黄超	职工代表监事	男	1987年3月	本科	2018.09.06-2021.09.05	是
陈飞	监事	男	1983年10月	本科	2018.09.06-2021.09.05	否
何瑞	董事会秘书、行政总监	男	1982年9月	本科	2018.09.06-2021.09.05	是
张帆	财务主管	男	1981年6月	专科	2018.09.06-2021.09.05	是
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、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

2017年12月31日，胡天链同吴健、唐皇、陈刚、田超、梁艳阳、蒋明、罗乾又、王绍军、李才勇、宁桂林签署一致行动协议，协议有效期至2019年12月31日，协议约定：各方将保证在公司的一致行动关系，并以胡天链意见作为一致行动的意见，以巩固胡天链在公司中的控制地位，故胡天链为公司实际控制人。

#### (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
胡天链	董事长、总经理	7,064,510	0	7,064,510	13.81%	-
张光福	董事	5,675,676	0	5,675,676	11.10%	-
吴健	董事、副总经理	4,497,180	0	4,497,180	8.79%	-
田超	董事、研发总监	2,160,843	0	2,160,843	4.22%	-
翁仲彪	董事	465,000	425,000	890,000	1.74%	-
陈刚	监事会主席	2,368,843	0	2,368,843	4.63%	-
黄超	监事	63,000	0	63,000	0.12%	-

陈飞	监事	1,271,351	0	1,271,351	2.49%	-
何瑞	行政总监	105,000	0	105,000	0.21%	-
张帆	财务主管	52,500	0	52,500	0.10%	-
<b>合计</b>	-	23,723,903	425,000	24,148,903	47.21%	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
周剑	董事	换届	无	任期届满
王绍军	副总经理	换届	无	任期届满
翁仲彪	无	新任	董事	换届

#### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

翁仲彪，男，1962年6月生，中国国籍，身份证号：430425196206092171，无境外永久居留权，毕业于沈阳黄金专科学校，大专学历，曾研修北大EMBA总裁班。1982年8月至今在湖南省水口山有色金属集团公司柏坊铜矿工作，其中，自2006年1月至今停薪留职，到新加坡新兴栈集团属下的中国公司工作；2006年1月至2009年8月担任昆明合旺有色金属有限公司总经理；2009年9月至2013年3月担任新兴栈（重庆）建材有限公司总经理；2013年4月至2017年12月兼任石家庄盾石兴业房地产开发有限公司副总经理；2009年9月至今兼任新兴栈（重庆）房地产开发有限公司总经理；2014年8月至今担任新兴栈（绵阳）建材有限公司总经理。

## 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	期末人数
行政管理人员	20	21
生产人员	14	20
销售人员	3	3
技术人员	92	53
财务人员	3	5

员工总计	132	102
------	-----	-----

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	0
硕士	5	4
本科	68	41
专科	41	37
专科以下	17	20
员工总计	132	102

**员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：**

<p>1、薪酬政策：公司执行以能力定薪的规定，关键岗位在同行业有竞争力的薪酬，实行项目奖金制度，保证人才的稳定。</p> <p>2、培训：公司对新入职员工进行入职培训、定期组织员工进行新产品、新技术培训。</p> <p>3、截至 2018 年 12 月 31 日，无需企业承担费用的离退休人员。</p>
---

**(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况**

√适用 □不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	15	14
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	5	5

**核心人员的变动情况**

<p>根据我公司 2016 年 3 月 11 日召开的 2016 年第一次临时股东大会审议通过《关于提名郑湘等 17 人为公司核心员工的议案》，议案提名郑湘、朱科祥、张真、李锋、李波、夏延清、罗虎、郑锦超、谭玉佛、彭彬鑫、段贤鹏、刘辉、陈黎、侯友谊、郑小莉、罗定波、黄渭共计 17 名职工为公司核心员工。报告期内，核心员工罗虎已离职，对公司经营不会造成重大影响。核心技术人员为胡天链、田超、蒋明、陈刚、罗乾又，核心技术人员无变动。</p>
---

## 第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

## 第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置专门委员会	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》以及《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则》等有关法律、法规的要求，参照《上市公司治理准则》修订并不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、规范公司运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开程序符合有关法律、法规的要求以及《公司章程》的规定，公司认真履行信息披露义务，信息披露工作严格遵守相关法律、法规以及公司信息披露管理制度的规定，做到及时、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。报告期内，公司与四川走向未来智能科技股份有限公司发生的偶发性关联交易已于第二届董事会第二次会议审议通过，公司在相关法律法规的引导下，努力积极规范公司运作，完善公司法人治理机构，持续推进、构建及俱全现代企业制度，有效提高公司治理水平。经公司董事会评估认为，公司的治理机制给所有股东提供了合适的保护和平等权利，公司能够确保全体享有法律、法规和《公司章程》规定的合法权利，享有平等地位，保证所有股东能够充分行使自己的权利。公司严格按照现有的投资管理、风险控制、财务管理、信息披露、总经理工作细则等一系列公司基本管理制度要求进行财务核算及风险控制。公司不断改进整个管理系统，并在报告期内得以全方位的应用，公司的内控管理质量及效率均得到了充分的提升。

##### 2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

报告期内，公司董事会评估认为，符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，能够给所有股东合适的保护和平等权利保障。公司现有治理机制注重保护股东权益，并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。随着公司未来经营规模

的扩大，公司仍将不断完善现有的公司治理机制，以保证公司的决策程序和议事规则民主科学，保证为所有股东提供合适的保护及平等的权利。

### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

2018年度，公司重大事项均按照公司内部控制制度进行决策，履行了相应法律程序。公司重大的人事变动等均通过了公司董事会或股东大会审议，没有出现董事会、股东大会会议召集程序、表决方式违反法律、行政法规或者公司章程，或者决议内容违反公司章程的情形。公司制定内部控制制度以来，各项制度能够得到有效的执行，对于加强管理、规范运行、提高经济效益以及公司的长远发展发挥了积极有效的作用。

### 4、公司章程的修改情况

原规定：第五章第二节第99条（十）：聘任或者解聘公司总经理；根据总经理的提名，聘任或者解聘公司副总经理，并决定其报酬事项和奖惩事项；

修订后：第五章第二节第99条（十）：根据董事长的提名，聘任或者解聘公司总经理和董事会秘书；根据总经理的提名，聘任或者解聘公司副总经理、财务负责人等高级管理人员；决定公司高级管理人员报酬事项和奖惩事项；

原规定：第六章第117条：公司设总经理一名，由董事会聘任或解聘。公司设副总经理若干名，由董事会聘任或解聘。公司总经理、副总经理、财务主管、研发总监、行政总监为公司高级管理人员。

修订后：第六章第117条：公司设总经理一名，由董事会聘任或解聘。公司设副总经理若干名，由董事会聘任或解聘。公司总经理、副总经理、财务负责人、研发总监、行政总监、董事会秘书为公司高级管理人员。

原规定：第六章第125条：公司不设董事会秘书，由信息披露义务负责人负责公司股东大会和董事会会议的筹备、文件保管、信息披露以及公司股东资料管理等事宜。

修订后：第六章第125条：公司设董事会秘书或信息披露义务负责人负责公司股东大会和董事会会议的筹备、文件保管、信息披露以及公司股东资料管理等事宜。

除上述修订外，原《公司章程》其他条款内容保持不变。

本次《公司章程》的修订，不会对公司的生产经营及未来发展产生不利影响。

## (二) 三会运作情况

### 1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	4	<p>1、2018年4月20日，第一届董事会第十一次会议：审议并通过《关于审议〈四川福德机器人股份有限公司2017年度总经理工作报告〉的议案》、《关于审议〈四川福德机器人股份有限公司2017年度董事会工作报告〉的议案》、《关于审议〈四川福德机器人股份有限公司2017年度财务决算报告〉的议案》、《关于审议〈四川福德机器人股份有限公司2017年年度报告及其摘要〉的议案》、《关于审议四川福德机器人股份有限公司〈2017年度利润分配方案〉的议案》、《关于审议公司〈2017年募集资金存放与使用情况的专项报告〉的议案》、《关于审议〈公司预计2018年日常性关联交易〉的议案》、《关于审议续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为四川福德机器人股份有限公司2018年度审计机构的议案》、《关于审议〈会计政策变更〉的议案》、《关于提请召开四川福德机器人股份有限公司2017年年度股东大会的议案》。</p> <p>2、2018年8月10日，第一届董事会第十二次会议：审议并通过《关于公司未弥补亏损达实收股本总额三分之一的议案》、《关于审议公司与绵阳高新区弘泰科技有限公司偶发性关联交易的议案》、《关于提议召开公司2018年第一次临时股东大会的议案》。</p> <p>3、2018年8月17日，第一届董事会第十三次会议：审议并通过《关于公司〈2018年半年度报告〉》、《关于修改〈公司章程〉的议案》、《关于提名胡天链先生为公司第二届董事会董事的议案》、《关于提名张光福先生为公司第二届董事会董事的议案》、《关于提名吴健先生为公司第二届董事会董事的议案》、《关于提名田超先生为公司第二届董事会董事的议案》、《关于提名翁仲彪先生为公司第二届董事会董事的议案》、《关于提议召开公司2018年第二次临时股东大会的议案》。</p> <p>4、2018年9月6日，第二届董事会第一次会议：审议并通过《关于</p>

		<p>选举胡天链先生为公司第二届董事会董事长的议案》、《关于续聘胡天链先生为公司总经理的议案》、《关于续聘吴健先生为公司副总经理的议案》、《关于续聘田超先生为公司研发总监的议案》、《关于聘任何瑞先生为公司董事会秘书、行政总监的议案》、《关于续聘张帆先生为公司财务主管的议案》。</p>
监事会	3	<p>1、2018年4月20日，第一届监事会第七次会议：审议并通过《关于审议公司〈2017年度监事会工作报告〉的议案》、《关于审议〈2017年度财务决算报告〉的议案》、《关于审议〈2017年年度报告及摘要〉的议案》、《关于审议公司〈2017年度利润分配方案〉的议案》、《关于审议公司〈2017年募集资金存放与使用情况的专项报告〉的议案》、《关于审议〈预计公司2018年日常性关联交易〉的议案》、《关于审议续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为四川福德机器人股份有限公司2018年度审计机构的议案》、《关于审议〈会计政策变更〉的议案》。</p> <p>2、2018年8月17日，第一届监事会第八次会议：审议并通过《关于公司〈2018年半年度报告〉》、《关于修改〈公司章程〉的议案》、《关于提名陈刚先生为公司第二届监事会监事的议案》、《关于提名陈飞先生为公司第二届监事会监事的议案》。</p> <p>3、2018年9月6日，第二届监事会第一次会议：审议并通过《关于选举陈刚先生为公司第二届监事会主席的议案》。</p>
股东大会	3	<p>1、2018年5月18日，2017年年度股东大会：审议并通过《关于审议〈2017年度董事会工作报告〉的议案》、《关于审议〈2017年度监事会工作报告〉的议案》、《关于审议〈公司2017年度财务决算报告〉的议案》、《关于审议〈公司2017年年度报告及摘要〉的议案》、《关于审议〈公司2017年度利润分配方案〉的议案》、《关于审议〈公司2017年度募集资金存放与使用情况的专项报告〉的议案》、《关于审议〈预计公司2018年度日常性关联交易〉的议案》、《关于审议续聘天健</p>



		<p>会计师事务所（特殊普通合伙）为四川福德机器人股份有限公司2018年度审计机构的议案》、《关于审议〈公司会计政策变更〉的议案》。</p> <p>2、2018年8月28日，2018年第一次临时股东大会：审议并通过《关于公司未弥补亏损达实收股本总额三分之一的议案》、《关于审议公司与绵阳高新区弘泰科技有限公司偶发性关联交易的议案》。</p> <p>3、2018年9月6日，2018年第二次临时股东大会：审议并通过《关于修改〈公司章程〉的议案》、《关于选举胡天链先生为公司第二届董事会董事的议案》、《关于选举张光福先生为公司第二届董事会董事的议案》、《关于选举吴健先生为公司第二届董事会董事的议案》、《关于选举田超先生为公司第二届董事会董事的议案》、《关于选举翁仲彪先生为公司第二届董事会董事的议案》、《关于选举陈刚先生为公司第二届监事会监事的议案》、《关于选举陈飞先生为公司第二届监事会监事的议案》。</p>
--	--	--

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司2018年度召开的历次股东大会、董事会、监事会，均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

### （三）公司治理改进情况

报告期内，公司的股东大会、董事会、监事会和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，严格履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。公司治理的实际状况符合相关法律法规的要求。未来公司将继续加强对公司董事、监事、高级管理人员在公司治理方面的培训，并促使公司董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》和三会议事规则等规定，勤勉尽责地履行其义务，使公司治理更加规范。

#### (四) 投资者关系管理情况

公司通过全国股转系统信息披露平台 (<http://www.neeq.cn>) 及时按照相关法律法规的要求充分进行信息披露, 以便充分保证投资者的知情权益; 定期召开董事会、监事会、股东大会, 保障股东行使权利。同时在日常工作中, 公司通过电话、电子邮件、现场接待、投资人考察等方式进行投资者互动交流关系管理, 以确保和公司的股权投资人及潜在投资者之间形成畅通有效的沟通。

#### (五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

#### (六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现挂牌公司存在重大风险事项, 公司与四川走向未来智能科技有限公司发生的偶发性关联交易已于第二届监事会第二次会议审议通过, 对报告期内的监督事项无异议。具体意见如下:

(1) 公司依法运作的情况: 报告期内, 依据国家有关法律、法规和公司章程的规定, 公司建立了较完善的内部控制制度, 决策程序符合相关规定。公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时, 不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害公司及股东利益的行为。

(2) 检查公司财务情况: 报告期内, 监事会对公司的财务制度、内控制度和财务状况等进行了认真的检查, 认为公司财务会计内控制度执行良好, 会计无重大遗漏和虚假记载, 能够真实、准确、完整的反映公司的年度财务状况、经营成果和现金流量情况。

(3) 监事会对定期报告的审核意见: 董事会对定期报告的编制和审核程序符合法律、行政法规、中国证监会及全国中小企业股份转让系统有限责任公司的有关规定和公司章程, 报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司实际情况。

监事会对本年度内的监督事项无异议。

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司严格遵守《公司法》和《公司章程》等法律法规和规章制度规范运作, 逐步健全和完善公司法人治理结构, 在业务、资产、人员、财务、机构方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其

他企业，具体情况如下：

#### 1、业务独立

公司在业务上独立于股东和其他关联方。公司拥有独立的业务经营体系和直接面向市场独立经营的能力，拥有独立的技术研发支持体系、客户服务体系与市场营销体系。公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的经营能力，不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行生产经营的情形。

#### 2、资产独立

公司是由有限公司整体变更方式设立的股份公司，具备与经营业务体系相配套的资产。公司具有开展业务所需的技术、设备、设施、场所，同时具有与经营有关的品牌、专利。公司资产独立完整、产权明晰，不存在被控股股东、实际控制人及其控制的企业占用而损害公司利益的情形。

#### 3、人员独立

公司董事、监事和高级管理人员均系按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序产生，不存在股东干预公司人事任免的情形。公司总经理、财务负责人等高级管理人员均专职在本公司工作并领取薪酬，未在本公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。本公司遵守《劳动法》、《劳动合同法》相关的法律法规，与员工签订了劳动合同，并根据劳动保护和劳动保障相关的法律法规，为员工办理了基本养老、医疗、失业、工伤、生育等社会保险，并按期缴纳了上述社会保险。

#### 4、财务独立

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系，制定了独立的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策。公司拥有独立银行账户，依法独立纳税。本公司内部控制完整、有效。

#### 5、机构独立

公司机构设置完整。按照建立规范法人治理结构的要求，本公司设立了股东大会、董事会和监事会，实行董事会领导下的总经理负责制。公司根据生产经营的需要设置了完整的内部组织机构，各部门职责明确、工作流程清晰。公司组织机构独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在合署办公、混合经营的情形，自设立以来未发生股东干预本公司正常生产经营活动的现象。

### (三) 对重大内部管理制度的评价

一、内部控制制度建设情况：依据相关法律法规的要求，结合公司实际情况，公司制定、修订了一批内部管理制度，公司董事会严格按照公司内部控制制度进行公司内部管理及运行。

1、关于会计核算体系报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情

况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照规定要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

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

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

二、董事会关于内部控制的说明：公司董事会认为，公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合自身实际情况制定的，符合现代企业规范管理、治理的要求。公司内部控制制度在公司业务运营的各关键环节，均得到了较好的贯彻执行，发挥了较好的管理控制作用，对公司的经营风险起到有效的控制作用。公司内部的管理与控制是一项长期而持续的系统工程，需要在公司运营的实际操作中不断改进、不断完善。今后公司还会持续根据经营状况及发展情况不断调整内部控制制度，加强制度的执行与监督，促进公司平稳发展。

#### **(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况**

无

## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
	<input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落
审计报告编号	天健审（2019）11-57号
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	浙江省杭州市西湖区西溪路128号9楼
审计报告日期	2019年4月18日
注册会计师姓名	邱鸿、张超
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

**天健审（2019）11-57号**

四川福德机器人股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了四川福德机器人股份有限公司（以下简称川机器人公司）财务报表，包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，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，公允反映了川机器人公司2018年12月31日的合并及母公司财务状况，以及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，我们独立于川机器人公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、 其他信息

川机器人公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务

报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

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

#### **四、管理层和治理层对财务报表的责任**

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，管理层负责评估川机器人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，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

川机器人公司治理层（以下简称治理层）负责监督川机器人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：

（一）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。

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

（三）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。

（四）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，就可能导致对川机器人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川机器人公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易

和事项。

(六) 就川机器人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。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：邱鸿

中国·杭州

中国注册会计师：张超

二〇一九年四月十八日

## 二、 财务报表

### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1	2,142,453.31	11,581,516.75
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	2	17,007,323.21	15,274,085.03
预付款项	3	1,137,486.26	1,168,921.39
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	4	1,248,754.04	1,977,480.45
买入返售金融资产			
存货	5	5,773,257.47	15,188,491.12
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	6	41,918.47	570,376.58
<b>流动资产合计</b>		<b>27,351,192.76</b>	<b>45,760,871.32</b>

<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	7	338,737.16	421,427.08
投资性房地产			
固定资产	8	1,907,079.96	1,007,455.37
在建工程	9	407,773.51	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	10	2,235,126.03	769,840.63
开发支出	11	8,105,283.91	5,696,240.63
商誉			
长期待摊费用	12		207,420.00
递延所得税资产			
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		12,994,000.57	8,102,383.71
<b>资产总计</b>		40,345,193.33	53,863,255.03
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	13	1,754,119.75	1,371,731.43
预收款项	14	2,514,338.90	8,462,103.79
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	15	1,601,085.00	1,961,409.43
应交税费	16	2,260,906.52	1,867,636.04
其他应付款	17	140,048.62	56,124.28
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
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>		8,270,498.79	13,719,004.97
<b>非流动负债：</b>			



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	18	498,000.00	608,484.00
递延收益	19	1,000,000.00	1,000,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		1,498,000.00	1,608,484.00
<b>负债合计</b>		9,768,498.79	15,327,488.97
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	20	51,145,500.00	51,145,500.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	21	2,275,000.00	2,275,000.00
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			
一般风险准备			
未分配利润	22	-22,843,805.46	-14,884,733.94
归属于母公司所有者权益合计		30,576,694.54	38,535,766.06
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		30,576,694.54	38,535,766.06
<b>负债和所有者权益总计</b>		40,345,193.33	53,863,255.03

法定代表人：胡天链

主管会计工作负责人：胡天链

会计机构负责人：张帆

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,882,395.26	11,485,921.88
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	1	16,065,883.65	14,624,191.52
预付款项		1,161,891.56	1,146,989.99

其他应收款	2	1,230,146.56	1,960,143.10
存货		4,480,195.68	14,142,148.48
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		41,236.62	570,376.58
<b>流动资产合计</b>		24,861,749.33	43,929,771.55
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3	3,258,338.21	2,767,884.92
投资性房地产			
固定资产		1,720,060.81	743,238.86
在建工程		407,773.51	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		2,289,692.49	769,840.63
开发支出		8,131,616.75	5,758,811.10
商誉			
长期待摊费用			207,420.00
递延所得税资产			
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		15,807,481.77	10,247,195.51
<b>资产总计</b>		40,669,231.10	54,176,967.06
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		3,205,119.75	1,349,331.43
预收款项		1,031,552.90	8,444,368.75
应付职工薪酬		1,282,937.09	1,588,567.99
应交税费		2,260,821.36	1,808,417.40
其他应付款		812,282.62	812,282.62
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>		8,592,713.72	14,002,968.19
<b>非流动负债：</b>			
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		455,200.00	554,616.00
递延收益		1,000,000.00	1,000,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		1,455,200.00	1,554,616.00
<b>负债合计</b>		10,047,913.72	15,557,584.19
<b>所有者权益：</b>			
股本		51,145,500.00	51,145,500.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,275,000.00	2,275,000.00
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			
一般风险准备			
未分配利润		-22,799,182.62	-14,801,117.13
<b>所有者权益合计</b>		30,621,317.38	38,619,382.87
<b>负债和所有者权益合计</b>		40,669,231.10	54,176,967.06

### (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		20,514,318.03	9,223,346.37
其中：营业收入	1	20,514,318.03	9,223,346.37
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		29,663,457.01	15,591,822.49
其中：营业成本	1	18,484,410.39	7,257,146.96
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			

分保费用			
税金及附加	2	226,446.17	28,617.68
销售费用	3	2,735,407.85	3,032,698.15
管理费用	4	4,966,483.84	4,149,622.13
研发费用	5	1,399,123.95	846,394.70
财务费用	6	-112,354.62	-172,288.58
其中：利息费用		4,241.40	
利息收入		129,803.42	186,211.96
资产减值损失	7	1,963,939.43	449,631.45
加：其他收益	8	1,129,614.60	778,762.28
投资收益（损失以“-”号填列）	9	-55,489.70	-8,572.92
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	10		36,434.47
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-8,075,014.08	-5,561,852.29
加：营业外收入	11	117,659.68	507,017.28
减：营业外支出	12	1,717.12	-
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-7,959,071.52	-5,054,835.01
减：所得税费用			331,132.52
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-7,959,071.52	-5,385,967.53
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益			
2.归属于母公司所有者的净利润		-7,959,071.52	-5,385,967.53
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属于母公司所有者的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			
(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.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			

4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
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>		-7,959,071.52	-5,385,967.53
归属于母公司所有者的综合收益总额		-7,959,071.52	-5,385,967.53
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		-0.16	-0.11
（二）稀释每股收益		-0.16	-0.11

法定代表人：胡天链

主管会计工作负责人：胡天链

会计机构负责人：张帆

#### （四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	1	20,559,002.07	9,103,688.27
减：营业成本	1	18,592,655.00	7,054,450.29
税金及附加		223,364.74	21,084.37
销售费用		2,223,430.35	2,548,192.39
管理费用		4,462,558.81	3,702,041.85
研发费用	2	1,006,054.66	541,670.49
财务费用		-116,803.52	-176,142.60
其中：利息费用		4,241.40	
利息收入		129,222.92	185,888.05
资产减值损失		3,302,673.65	1,700,467.79
加：其他收益		1,101,896.49	775,964.20
投资收益（损失以“-”号填列）	3	-82,689.92	-8,572.92
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			36,434.47
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-8,115,725.05	-5,484,250.56
加：营业外收入		117,659.68	503,417.28
减：营业外支出		0.12	
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-7,998,065.49	-4,980,833.28
减：所得税费用			331,132.52
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-7,998,065.49	-5,311,965.80
（一）持续经营净利润		-7,998,065.49	-5,311,965.80
（二）终止经营净利润			

<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			
（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.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
<b>六、综合收益总额</b>		-7,998,065.49	-5,311,965.80
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

**（五） 合并现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<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		16,334,302.34	19,726,936.66
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
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			
收到的税费返还		415,317.49	427,897.48
收到其他与经营活动有关的现金	1	4,854,094.17	3,215,071.34
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>21,603,714.00</b>	<b>23,369,905.48</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		6,742,144.97	11,504,364.36
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			
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		8,790,558.60	9,491,246.15
支付的各项税费		660,047.48	934,728.47
支付其他与经营活动有关的现金	2	6,445,323.50	7,568,190.17
<b>经营活动现金流出小计</b>		22,638,074.55	29,498,529.15
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-1,034,360.55	-6,128,623.67
<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			42,000.00
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>			42,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,614,711.89	2,479,373.98
投资支付的现金			430,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		5,614,711.89	2,909,373.98
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-5,614,711.89	-2,867,373.98
<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			
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>			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
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>			
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-	-
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-6,649,072.44	-8,995,997.65
加：期初现金及现金等价物余额		8,791,525.75	17,787,523.40
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		2,142,453.31	8,791,525.75

法定代表人：胡天链

主管会计工作负责人：胡天链

会计机构负责人：张帆

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<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		15,009,513.34	19,454,674.56
收到的税费返还		415,317.49	427,897.48
收到其他与经营活动有关的现金		4,715,528.22	3,146,212.54
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>20,140,359.05</b>	<b>23,028,784.58</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		6,800,344.97	11,010,583.63
支付给职工以及为职工支付的现金		6,036,841.03	6,639,416.71
支付的各项税费		582,568.39	823,450.58
支付其他与经营活动有关的现金		5,949,428.39	7,806,167.23
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>19,369,182.78</b>	<b>26,279,618.15</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>771,176.27</b>	<b>-3,250,833.57</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			42,000.00
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>42,000.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,614,711.89	2,715,031.69
投资支付的现金		1,970,000.00	2,684,400.00
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>7,584,711.89</b>	<b>5,399,431.69</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-7,584,711.89</b>	<b>-5,357,431.69</b>
<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			
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>			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
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>			
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>			



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		-6,813,535.62	-8,608,265.26
加：期初现金及现金等价物余额		8,695,930.88	17,304,196.14
六、期末现金及现金等价物余额		1,882,395.26	8,695,930.88

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
	优先 股	永续 债	其他										
一、上年期末余额	51,145,500.00				2,275,000.00						-14,884,733.94		38,535,766.06
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	51,145,500.00				2,275,000.00						-14,884,733.94		38,535,766.06
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)											-7,959,071.52		-7,959,071.52
(一)综合收益总额											-7,959,071.52		-7,959,071.52
(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													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
<b>四、本年期末余额</b>	51,145,500.00				2,275,000.00							-22,843,805.46	30,576,694.54

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股 东 权 益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本 公 积	减： 库 存 股	其他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	51,145,500.00				2,275,000.00						-9,498,766.41		43,921,733.59
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	51,145,500.00				2,275,000.00						-9,498,766.41		43,921,733.59
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-5,385,967.53		-5,385,967.53
（一）综合收益总额											-5,385,967.53		-5,385,967.53
（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													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
<b>四、本年期末余额</b>	51,145,500.00				2,275,000.00							-14,884,733.94	38,535,766.06

法定代表人：胡天链

主管会计工作负责人：胡天链

会计机构负责人：张帆

（八） 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末余额	51,145,500.00				2,275,000.00						-14,801,117.13	38,619,382.87
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	51,145,500.00				2,275,000.00						-14,801,117.13	38,619,382.87
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-7,998,065.49	-7,998,065.49
（一）综合收益总额											-7,998,065.49	-7,998,065.49
（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												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												

4. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本(或股本)												
2.盈余公积转增资本(或股本)												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他												
(五)专项储备												
1.本期提取												
2.本期使用												
(六)其他												
<b>四、本年期末余额</b>	51,145,500.00				2,275,000.00						-22,799,182.62	30,621,317.38

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	51,145,500.00				2,275,000.00						-9,489,151.33	43,931,348.67
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												

二、本年期初余额	51,145,500.00				2,275,000.00							-9,489,151.33	43,931,348.67
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)												-5,311,965.80	-5,311,965.80
(一)综合收益总额												-5,311,965.80	-5,311,965.80
(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													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本(或股本)													
2.盈余公积转增资本(或股本)													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													



5.其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
<b>四、本年年末余额</b>	51,145,500.00				2,275,000.00						-14,801,117.13	38,619,382.87

# 四川福德机器人股份有限公司

## 财务报表附注

2018 年度

金额单位：人民币元

### 一、公司基本情况

四川福德机器人股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由绵阳福德机器人有限责任公司以 2015 年 5 月 31 日为基准日整体变更设立股份有限公司，于 2015 年 9 月 8 日在绵阳市工商行政管理局登记注册，总部位于四川省绵阳市。公司现持有统一社会信用代码为 91510700599965705H 的营业执照，注册资本 51,145,500.00 元，股份总数 51,145,500 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 24,057,028 股；无限售条件的流通股份 27,088,472 股。公司股票已于 2015 年 12 月 22 日在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。

本公司属通用设备制造行业。主要经营活动为工业机器人的研发、生产和销售。

本财务报表业经公司 2019 年 4 月 18 日第二届董事会第二次会议批准对外报出。

本公司将重庆福德机器人有限责任公司、福德机器人（成都）有限责任公司、绵阳福德软件有限责任公司和福德机器人（安徽）有限公司 4 家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

### 二、财务报表的编制基础

#### （一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### （二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

### 三、重要会计政策及会计估计

#### （一）遵循企业会计准则的声明

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

#### （二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### （三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

#### （四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

#### （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司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份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

## (六) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

## (七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

### 2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

## (八) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## (九) 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四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

## 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

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。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于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财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将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：1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

## 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。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) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资

产；(2) 未放弃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) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

#### 4. 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。

#### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

#### (3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 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；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

#### （十）应收款项

##### 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	本公司将金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项
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，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

##### 2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

###### （1）具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联往来组合	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

###### （2）账龄分析法

账 龄	应收账款 计提比例 (%)	其他应收款 计提比例 (%)
1 年以内（含，下同）	5	5
1-2 年	10	10

2-3 年	20	20
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

### 3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项，已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。
坏账准备的计提方法	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

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

#### (十一) 存货

##### 1. 存货的分类

存货包括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。

##### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用先进先出法。

##### 3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

##### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

##### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

###### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

###### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

#### (十二) 划分为持有待售的非流动资产或处置组

##### 1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

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

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；（2）因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

## 2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

### （1）初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

### （2）资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流



动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

### (3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

## (十三) 长期股权投资

### 1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

### 2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，根据合并后应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确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的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。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其

他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被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。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

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。

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

#### (2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的  
在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

#### 2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“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处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

### (十四) 固定资产

#### 1. 固定资产确认条件

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确

认。

## 2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
办公设备	平均年限法	5	5	19.00
运输工具	平均年限法	4	5	23.75
电子设备	平均年限法	3	5	31.67
生产设备	平均年限法	10	5	9.5

### (十五) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

### (十六) 借款费用

#### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

#### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若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，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者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，借款费用停止资本化。

#### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

### (十七) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
专利技术	5 年

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，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) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(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。

### (十八) 部分长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的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，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

### (十九) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的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。

### (二十) 职工薪酬

1. 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。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

#### 4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### 5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

### (二十一) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

### (二十二) 收入

#### 1. 收入确认原则

##### (1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相

关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

## (2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量),采用完工百分比法确认提供劳务的收入,并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的,若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿,按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入,并按相同金额结转劳务成本;若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿,将已经发生的劳务成本计入当期损益,不确认劳务收入。

## (3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时,确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定;使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 2. 收入确认的具体方法

工业机器人及配件等产品销售产品收入确认需满足以下条件:公司已根据合同约定将产品交付给购货方且已完成最终验收,且产品销售收入金额已确定,已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入,产品相关的成本能够可靠地计量。

## (二十三) 政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认:(1) 公司能够满足政府补助所附的条件;(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的,按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量;公允价值不能可靠取得的,按照名义金额计量。

### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定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。政府文件不明确的,以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断,以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助,冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的,在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。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。

### 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助,难以区分与资产相关或与收益相关的,整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的,确认为递延收益,在确认相关成本费用或损失的期间,计入当期损益或冲减相关

成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营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。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

#### 5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(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公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### (二十四) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

#### (二十五) 租赁

##### 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### (二十六) 重要会计政策和会计估计变更

##### 1. 重要会计政策变更

###### (1) 企业会计准则变化引起的会计政策变更

1) 本公司根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会(2018)15 号)及其解读和企业会计准则的要求编制 2018 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2017 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据	3,320,919.00	应收票据及应收	15,274,085.03
应收账款	11,953,166.03	账款	
管理费用	4,996,016.83	管理费用	4,149,622.13
		研发费用	846,394.70

2) 财政部于 2017 年度颁布了《企业会计准则解释第 9 号——关于权益法下投资净损失的会计处理》《企业会计准则解释第 10 号——关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》《企业会计准则解释第 11 号——关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》及《企业会计准则解释第 12 号——关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》。公司自 2018 年 1 月 1 日起执行上述企业会计准则解释，执行上述解释对公司期初财务数据无影响。

#### 四、税项

##### (一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、16%、6%、3%[注]
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

[注]：2018 年 5 月 1 日前为 17%、6%、3%，2018 年 5 月 1 日后为 16%、6%、3%

##### 不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
四川福德机器人股份有限公司	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

##### (二) 税收优惠

###### 1. 增值税

根据国家财税【2011】100 号文件的规定，公司销售自行开发生生产的软件产品按 17% 的税率征收后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分即征即退。

###### 2. 企业所得税

根据《中华人民共和国所得税税法》和《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税【2011】58 号）的文件精神，以及《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收问题的公告》（国家税务总局 2012 年第 12 号）文件精神，公司享受西部大



开发优惠政策,自获利年度起到 2020 年 12 月 31 日减按 15%税率缴纳企业所得税,已于 2013 年 5 月 27 日经绵阳市高新区国家税务局审批。公司自 2012 年度开始获利。

## 五、合并财务报表项目注释

### (一) 合并资产负债表项目注释

#### 1. 货币资金

项 目	期末数	期初数
库存现金	57,861.33	8,208.35
银行存款	2,084,591.98	8,783,317.40
其他货币资金		2,789,991.00
合 计	2,142,453.31	11,581,516.75

#### 2. 应收票据及应收账款

##### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收票据	3,250,205.00	3,320,919.00
应收账款	13,757,118.21	11,953,166.03
合 计	17,007,323.21	15,274,085.03

##### (2) 应收票据

##### 1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇 票	3,250,205.00		3,250,205.00	3,320,919.00		3,320,919.00
小 计	3,250,205.00		3,250,205.00	3,320,919.00		3,320,919.00

##### 2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

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	150,000.00	
小 计	150,000.00	

银行承兑汇票的承兑人是商业银行,由于商业银行具有较高的信用,银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低,故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付,依据《票据法》之规定,公司仍将对持票人承担连带责任。

##### (3) 应收账款

1) 明细情况

① 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	15,425,413.92	100.00	1,668,295.71	10.82	13,757,118.21
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
小 计	15,425,413.92	100.00	1,668,295.71	10.82	13,757,118.21

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	13,567,435.62	100.00	1,614,269.59	11.90	11,953,166.03
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
小 计	13,567,435.62	100.00	1,614,269.59	11.90	11,953,166.03

② 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	9,824,816.37	491,240.82	5.00
1-2 年	1,881,588.79	188,158.88	10.00
2-3 年	3,257,290.83	651,458.17	20.00
3-4 年	106,455.02	53,227.51	50.00
4-5 年	355,262.91	284,210.33	80.00
小 计	15,425,413.92	1,668,295.71	10.82

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备 54,026.12 元。

3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备

上海真兰仪表科技股份有限公司	2,766,228.00	17.93	138,311.40
国网电力科学研究院武汉南瑞有限责任公司	2,449,280.00	15.88	388,911.18
四川九洲电气集团有限公司	2,267,965.80	14.70	113,398.29
西南科技大学	1,212,376.98	7.86	121,237.70
国网重庆市电力公司电力科学研究院	1,080,409.64	7.00	54,020.48
小计	9,776,260.42	63.37	815,879.05

期末余额前5名的应收账款合计数为9,776,260.42元，占应收账款期末余额合计数的比例为63.37%，相应计提的坏账准备合计数为815,879.05元。

### 3. 预付款项

#### (1) 账龄分析

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	977,928.43	85.97		977,928.43	865,855.48	74.07		865,855.48
1-2 年	32,711.92	2.88		32,711.92	303,065.91	25.93		303,065.91
2-3 年	126,845.91	11.15		126,845.91				
合计	1,137,486.26	100.00		1,137,486.26	1,168,921.39	100.00		1,168,921.39

#### (2) 预付款项金额前5名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
绵阳高新区弘泰科技有限公司	357,142.86	31.40
无锡恒易通特钢材料有限公司	129,441.04	11.38
绵竹晶龙模锻有限责任公司	73,500.00	6.46
四川迪弗精工科技有限公司	63,493.10	5.58
传实精密机械(上海)有限公司	32,810.40	2.88
小计	656,387.40	57.70

期末余额前5名的预付款项合计数为656,387.40元，占预付款项期末余额合计数的比例为57.70%。

#### 4. 其他应收款

##### (1) 明细情况

##### ① 类别明细情况

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	2,105,804.73	100.00	857,050.69	40.70	1,248,754.04
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	2,105,804.73	100.00	857,050.69	40.70	1,248,754.04

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	2,366,641.34	100.00	389,160.89	16.44	1,977,480.45
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	2,366,641.34	100.00	389,160.89	16.44	1,977,480.45

##### ② 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	433,559.29	21,677.97	5.00
1-2年			10.00
2-3年	2,500.00	500.00	20.00
3-4年	1,669,745.44	834,872.72	50.00
小计	2,105,804.73	857,050.69	40.70

##### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备 467,889.80 元。

##### (3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
员工备用金	10,470.00	106,981.85
股改个人所得税	1,665,590.59	1,665,590.59

保证金押金	370,040.00	482,240.00
其他	59,704.14	111,828.90
合 计	2,105,804.73	2,366,641.34

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备	是否为关联方
胡天链	股改个人所得税	420,870.65	3-4 年	19.99	210,435.33	是
张光福	股改个人所得税	340,540.54	3-4 年	16.17	170,270.27	是
吴健	股改个人所得税	269,830.70	3-4 年	12.81	134,915.35	是
西南科技大学	保证金	210,240.00	1 年以内	9.98	10,512.00	否
梁艳阳	股改个人所得税	129,650.59	3-4 年	6.16	64,825.30	是
小 计		1,371,132.48		65.11	590,958.25	

5. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	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	734,165.29		734,165.29	726,575.76		726,575.76
在产品	6,176,996.64	1,666,310.77	4,510,685.87	14,157,796.11	224,287.26	13,933,508.85
库存商品	662,272.36	133,866.05	528,406.31	662,272.56	133,866.05	528,406.51
合 计	7,573,434.29	1,800,176.82	5,773,257.47	15,546,644.43	358,153.31	15,188,491.12

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
在产品	224,287.26	1,442,023.51				1,666,310.77
库存商品	133,866.05					133,866.05
小 计	358,153.31	1,442,023.51				1,800,176.82

2) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

根据 2018 年 12 月 31 日销售价格或合同价格扣除销售税金后的净额乘以相应产品数量计算可变现净值。

6. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
待抵扣增值税进项税	41,236.62	447,859.76
预交税金	681.85	122,516.82
合 计	41,918.47	570,376.58

7. 长期股权投资

(1) 分类情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	338,737.16		338,737.16	421,427.08		421,427.08
合 计	338,737.16		338,737.16	421,427.08		421,427.08

(2) 明细情况

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
联营企业					
上海陇尚机器人有限公司	421,427.08			-55,489.70	
小 计	421,427.08			-55,489.70	
合 计	421,427.08			-55,489.70	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业						
上海陇尚机器人有限公司				-27,200.22	338,737.16	
小 计				-27,200.22	338,737.16	
合 计				-27,200.22	338,737.16	

8. 固定资产

项 目	办公设备	运输设备	电子设备	生产设备	合 计
账面原值					

期初数	354,658.15	1,412,895.38	578,615.15	889,312.92	3,235,481.60
本期增加金额	16,412.92		22,672.89	1,101,557.25	1,140,643.06
1) 购置	11,343.96		22,672.89		34,016.85
2) 在建工程转入	5,068.96			1,101,557.25	1,106,626.21
本期减少金额					
1) 处置或报废					
期末数	371,071.07	1,412,895.38	601,288.04	1,990,870.17	4,376,124.66
累计折旧					
期初数	239,214.84	1,148,902.23	429,999.45	409,909.71	2,228,026.23
本期增加金额	32,484.07	65,965.83	58,515.41	84,053.16	241,018.47
1) 计提	32,484.07	65,965.83	58,515.41	84,053.16	241,018.47
本期减少金额					
1) 处置或报废					
期末数	271,698.91	1,214,868.06	488,514.86	493,962.87	2,469,044.70
账面价值					
期末账面价值	99,372.16	198,027.32	112,773.18	1,496,907.30	1,907,079.96
期初账面价值	115,443.31	263,993.15	148,615.70	479,403.21	1,007,455.37

#### 9. 在建工程

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
插齿机滚齿机	407,773.51		407,773.51			
合 计	407,773.51		407,773.51			

#### 10. 无形资产

项 目	软件	专有技术	合 计
账面原值			
期初数	616,249.17	265,922.42	882,171.59
本期增加金额	900,983.81	851,992.87	1,752,976.68

1) 购置	22,987.46		22,987.46
2) 内部研发	877,996.35	851,992.87	1,729,989.22
本期减少金额			
1) 处置			
期末数	1,517,232.98	1,117,915.29	2,635,148.27
累计摊销			
期初数	107,898.92	4,432.04	112,330.96
本期增加金额	92,507.98	195,183.30	287,691.28
1) 计提	92,507.98	195,183.30	287,691.28
本期减少金额			
1) 处置			
期末数	200,406.90	199,615.34	400,022.24
账面价值			
期末账面价值	1,316,826.08	918,299.95	2,235,126.03
期初账面价值	508,350.25	261,490.38	769,840.63

期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例为 75.74%。

## 11. 开发支出

### (1) 明细情况

项目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
生产信息管理软件开发	938,415.26	-60,418.91		877,996.35		
机器人控制器	831,227.65	69,599.38				900,827.03
伺服驱动系统	658,045.27	330,098.52				988,143.79
谐波减速机	2,008,863.86	2,167,195.08				4,176,058.94
灵巧型激光自动导引运输装置(AGV)研制及其产业化	456,588.08	1,583,666.07				2,040,254.15



自动磨锅机	803,100.51	48,892.36		851,992.87		
其他项目		1,399,123.95			1,399,123.95	
合计	5,696,240.63	5,538,156.45		1,729,989.22	1,399,123.95	8,105,283.91

(2) 其他说明

项目	资本化开始时点	资本化的具体依据	研发进度
机器人控制器	2015年8月	通过技术可行性及经济可行性研究,形成项目立项	产品测试
伺服驱动系统	2015年10月	通过技术可行性及经济可行性研究,形成项目立项	样件测试及优化
谐波减速机	2013年1月	通过技术可行性及经济可行性研究,形成项目立项	准备验收
灵巧型激光自动导引运输装置(AGV)研制及其产业化	2016年8月	通过技术可行性及经济可行性研究,形成项目立项	准备政府验收

12. 长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
装修费	207,420.00		207,420.00		
合计	207,420.00		207,420.00		

13. 应付票据及应付账款

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
应付票据		
应付账款	1,754,119.75	1,371,731.43
合计	1,754,119.75	1,371,731.43

(2) 应付账款

1) 明细情况

项目	期末数	期初数
货款	1,230,548.26	1,234,828.31
体检费		32,961.00

保险费	148,146.98	
办公款	25,032.00	
其他	350,392.51	103,942.12
小 计	1,754,119.75	1,371,731.43

2) 账龄 1 年以上重要的应付账款

项 目	期末数	未偿还或结转的原因
成都索泰工业自动化技术有限公司	148,702.13	产品未验收
天津雅飞科技有限公司	105,128.31	产品未验收
小 计	253,830.44	

14. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	2,514,338.90	8,462,103.79
合 计	2,514,338.90	8,462,103.79

(2) 账龄 1 年以上重要的预收款项

项 目	期末数	未偿还或结转的原因
重庆前卫科技集团有限公司	248,940.00	项目未验收
小 计	248,940.00	

15. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	1,912,208.74	10,361,813.43	10,672,937.17	1,601,085.00
离职后福利—设定提存计划	49,200.69	726,452.32	775,653.01	
合 计	1,961,409.43	11,088,265.75	11,448,590.18	1,601,085.00

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	1,763,190.73	9,230,798.17	9,412,711.19	1,581,277.71
职工福利费	90,637.31	462,629.11	543,604.13	9,662.29
社会保险费	20,007.69	465,120.21	485,127.90	

其中：医疗保险费	17,569.45	418,572.22	436,141.67	
工伤保险费	1,037.00	22,120.43	23,157.43	
生育保险费	1,401.24	24,427.56	25,828.80	
住房公积金	38,373.01	203,265.94	231,493.95	10,145.00
小计	1,912,208.74	10,361,813.43	10,672,937.17	1,601,085.00

(3) 设定提存计划明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	49,541.73	696,862.56	746,404.29	
失业保险费	-341.04	29,589.76	29,248.72	
小计	49,200.69	726,452.32	775,653.01	

16. 应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	531,724.20	168,986.60
代扣代缴个人所得税	1,670,962.20	1,681,319.75
城市维护建设税	26,586.21	9,183.15
教育费附加	15,951.73	4,875.92
地方教育附加	10,634.48	3,250.62
印花税	5,047.70	20.00
合计	2,260,906.52	1,867,636.04

17. 其他应付款

项目	期末数	期初数
房租物业费	116,966.00	49,762.40
其他	23,082.62	6,361.88
合计	140,048.62	56,124.28

18. 预计负债

项目	期末数	期初数	形成原因
未决诉讼	275,000.00		与九洲证券股份有限公司合同纠纷案
预计售后服务成本	223,000.00	608,484.00	企业预计已销售产品在质保期发生的售后维护费用
合计	498,000.00	608,484.00	

19. 递延收益

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	1,000,000.00			1,000,000.00	项目暂未完成,未摊销
合 计	1,000,000.00			1,000,000.00	

(2) 政府补助明细情况

项 目	期初数	本期新增 补助金额	本期计入当期 损益或冲减相 关成本金额	期末数	与资产相关/与 收益相关
AGV 专项研 发费用	1,000,000.0 0			1,000,000.0 0	与资产相关
小 计	1,000,000.0 0			1,000,000.0 0	

20. 股本

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	51,145,500.00						51,145,500.00

21. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	2,275,000.00			2,275,000.00
合 计	2,275,000.00			2,275,000.00

22. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	-14,884,733.94	-9,498,766.41
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-14,884,733.94	-9,498,766.41
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-7,959,071.52	-5,385,967.53
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		

转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-22,843,805.46	-14,884,733.94

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	19,541,643.09	17,792,319.84	7,860,113.74	6,206,090.16
其他业务收入	972,674.94	692,090.55	1,363,232.63	1,051,056.80
合 计	20,514,318.03	18,484,410.39	9,223,346.37	7,257,146.96

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	107,022.36	12,098.33
教育费附加	64,063.93	6,393.81
地方教育附加	42,709.28	4,262.54
印花税	12,650.60	5,863.00
合 计	226,446.17	28,617.68

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
售后维护费	693,960.79	1,735,149.74
工资福利费	425,073.37	490,334.04
宣传费	289,784.78	84,169.25
差旅费	204,845.13	176,754.30
业务招待费	110,691.30	98,355.24
折旧及摊销	4,911.31	6,470.06
评估项目	987,634.79	
运输费	2,905.66	
其他	15,600.72	441,465.52
合 计	2,735,407.85	3,032,698.15

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
工资薪酬	2,060,846.09	1,968,003.39
中介机构费用	944,643.76	854,653.56
折旧及摊销	531,863.61	347,387.41
物业管理费	354,453.79	128,655.32
办公、差旅费	330,313.84	276,189.77
车辆运维费	181,577.12	173,451.43
交通运输费	44,792.24	50,004.86
业务招待费	27,743.30	77,630.27
暂估诉讼赔偿款	275,000.00	
其他	215,250.09	273,646.12
合 计	4,966,483.84	4,149,622.13

#### 5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	1,076,099.76	583,683.48
材料费	146,096.72	141,762.36
差旅费	70,141.46	4,208.79
摊销	45,489.53	40,223.12
房租	35,971.69	21,313.63
折旧	10,531.19	7,717.93
电费	9,506.07	5,042.27
加工费用	4,575.64	2,368.09
其他	711.89	40,075.03
合 计	1,399,123.95	846,394.70

#### 6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	4,241.40	
减：利息收入	129,803.42	186,211.96
其他	13,207.40	13,923.38
合 计	-112,354.62	-172,288.58

#### 7. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	521,915.92	454,860.42
存货跌价损失	1,442,023.51	-5,228.97
合 计	1,963,939.43	449,631.45

#### 8. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与收益相关的政府补助	1,129,614.60	778,762.28	714,297.11
合 计	1,129,614.60	778,762.28	714,297.11

本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

#### 9. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	-55,489.70	-8,572.92
合 计	-55,489.70	-8,572.92

#### 10. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置收益		36,434.47	
合 计		36,434.47	

#### 11. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助		500,000.00	
其他	117,659.68	7,017.28	117,659.68
合 计	117,659.68	507,017.28	117,659.68

#### 12. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
赔偿金及违约金支出	1,717.00		1,717.00

其他	0.12		0.12
合计	1,717.12		1,717.12

### 13. 所得税费用

#### (1) 明细情况

项目	本期数	上年同期数
当期所得税费用		331,132.52
合计		331,132.52

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期数	上年同期数
利润总额	-7,959,071.52	-5,385,967.53
按母公司适用税率计算的所得税费用	-1,193,860.73	-807,895.13
子公司适用不同税率的影响	-133,953.40	-135,100.74
调整以前期间所得税的影响		331,132.52
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	9,300.84	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,318,513.29	942,995.87
所得税费用		331,132.52

### (三) 合并现金流量表项目注释

#### 1. 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期数	上年同期数
利息收入	129,803.42	186,211.96
收到的政府补助款	714,297.11	1,850,864.80
押金保证金	3,129,991.00	604,989.00
其他往来款项	880,002.64	573,005.58
合计	4,854,094.17	3,215,071.34

#### 2. 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期数	上年同期数
销售及管理费用	4,825,645.75	3,905,349.79



押金保证金	227,800.00	3,639,917.00
其他往来款项	1,391,877.75	22,923.38
合 计	6,445,323.50	7,568,190.17

### 3. 现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-7,959,071.52	-5,385,967.53
加: 资产减值准备	1,963,939.43	449,631.45
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	241,018.47	256,525.36
无形资产摊销	287,691.28	56,637.47
长期待摊费用摊销	207,420.00	248,904.00
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)		-36,434.47
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	4,241.40	
投资损失(收益以“-”号填列)	55,489.70	8,572.92
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	7,973,210.14	-7,647,912.85
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	1,824,138.40	879,434.19
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-5,632,437.85	5,041,985.79
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,034,360.55	-6,128,623.67
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		

融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	2,142,453.31	8,791,525.75
减: 现金的期初余额	8,791,525.75	17,787,523.40
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	-6,649,072.44	-8,995,997.65

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	2,142,453.31	8,791,525.75
其中: 库存现金	57,861.33	8,208.35
可随时用于支付的银行存款	2,084,591.98	8,783,317.40
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
2) 现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	2,142,453.31	8,791,525.75
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(3) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项 目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	500,000.00	100,000.00
其中: 支付货款	500,000.00	100,000.00

(四) 其他

政府补助

(1) 明细情况

1) 与资产相关的政府补助

项 目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列报项目	说明
AGV 专项研发费用	1,000,000.00			1,000,000.00		研发暂未完成, 未摊销
小 计	1,000,000.00			1,000,000.00		

2) 与收益相关, 且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
增值税即征即退	415,317.49	其他收益	《关于软件产品增值税政策的通知》(财税〔2011〕100号)
科技保险补贴	300,000.00	其他收益	《绵阳市开展科技保险工作的实施意见》(绵府办发〔2016〕28号)
绵阳市科学技术和知识产权局18年市双创促进计划款	200,000.00	其他收益	《绵阳市科学技术和知识产权局关于下达2018年度绵阳市“双创”促进计划项目资金的通知》(绵科知发〔2018〕76号)
其他	214,297.11	其他收益	
小 计	1,129,614.60		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为1,129,614.60元。

## 六、在其他主体中的权益

### (一) 在重要子公司中的权益

重要子公司的构成

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	
重庆福德机器人有限责任公司	重庆	重庆沙坪坝	机器人研发设计制造	100.00		新设
福德机器人(成都)有限责任公司	成都	四川成都	机器人研发设计制造	100.00		新设
绵阳福德软件有限责任公司	绵阳	四川绵阳	软件设计开发	100.00		新设
福德机器人(安徽)有限公司	安徽	安徽芜湖	机器人研发设计制造	100.00		新设

### (二) 在合营企业或联营企业中的权益

### 1. 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
上海陇尚机器人有限公司	上海	上海奉贤区	机器人相关产品销售	43.00		权益法核算

### 2. 重要联营企业的主要财务信息

项 目	期末数/本期数	期初数/上年同期数
	上海陇尚机器人有限公司	上海陇尚机器人有限公司
流动资产	860,359.33	980,272.98
非流动资产		
资产合计	860,359.33	980,272.98
流动负债	9,342.17	210.00
非流动负债		
负债合计	9,342.17	210.00
少数股东权益	365,937.38	421,427.08
归属于母公司所有者权益	485,079.78	558,635.90
按持股比例计算的净资产份额	365,937.38	421,427.08
调整事项		
商誉		
内部交易未实现利润	27,200.22	
其他		
对联营企业权益投资的账面价值	338,737.16	421,427.08
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润	-134,219.56	-19,937.02
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-134,219.56	-19,937.02
本期收到的来自联营企业的股利		

### 七、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡,将风险对本公司经营业绩的

负面影响降至最低水平，使股东和其他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认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，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内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2018 年 12 月 31 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 63.37% (2017 年 12 月 31 日：47.21%) 源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

(二) 流动风险

流动风险，是指本公司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。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司编制资金计划按计划进行支付，在必要时向银行申请贷款等形式进行融资。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付票据及应付账款	1,754,119.75	1,754,119.75			
小 计	1,754,119.75	1,754,119.75			

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付票据及	1,371,731.43	1,371,731.43			

应付账款					
小 计	1,371,731.43	1,371,731.43			

### (三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

#### 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司期末无借款，因此，本公司所承担的利率变动市场风险不重大。

#### 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

## 八、关联方及关联交易

### (一) 关联方情况

#### 1. 本公司的母公司情况

##### (1) 本公司的实质控制人

实质控制人名称	实质控制人对本公司的持股比例(%)	实质控制人对本公司的表决权比例(%)
胡天链[注]	13.81	13.81

注：本公司股东胡天链、吴健、唐皇、陈刚、田超、梁艳阳、蒋明、罗乾又、李海南、王绍军、李才勇、宁桂林于2015年8月签订《一致行动协议》，该协议于2017年12月31日到期，到期前2017年12月26日续签《一致行动协议》，协议约定各方拟保持在公司的一致行动关系，并以胡天链意见作为一致行动的意见，以巩固胡天链在公司控制地位，协议有效期至2019年12月31日；一致行动人合计持股比例47.43%。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

#### 3. 本公司的合营和联营企业情况

##### (1) 本公司的合营和联营企业

本公司重要的合营或联营企业详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本公司关系
上海陇尚机器人有限公司	联营企业

#### 4. 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
---------	-------------

梁艳阳	公司股东
蒋明	公司股东
罗乾又	公司股东
田超	公司股东
唐皇	公司股东
宁桂林	公司股东
陈刚	公司股东
张光福	公司股东
李海南	公司股东
吴健	公司股东
四川走向未来智能科技有限公司	董监高及重大影响投资方关系密切的家庭成员控制、共同控制或施加重大影响的其他企业
绵阳高新区弘泰科技有限公司	董监高及重大影响投资方关系密切的家庭成员控制、共同控制或施加重大影响的其他企业

## (二) 关联交易情况

### 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

#### (1) 明细情况

##### 1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
四川走向未来智能科技有限公司	接受劳务	45,000.00	

##### 2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
上海陇尚机器人有限公司	柔性化自动装车系统	470,600.00	

### 2. 关联租赁情况

#### 公司承租情况

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上年同期确认的租赁费
绵阳高新区弘泰科技有限公司	办公室及厂房租赁	692,737.14	587,845.24

### 3. 关键管理人员报酬

项目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	1,504,146.71	1,506,349.52

### (三) 关联方应收应付款项

#### 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款					
	梁艳阳	129,650.59	64,825.30	129,650.59	25,930.12
	蒋明	32,906.44	16,453.22	32,906.44	6,581.29
	罗乾又	32,906.44	16,453.22	32,906.44	6,581.29
	田超	129,650.59	64,825.30	129,650.59	25,930.12
	唐皇	129,650.59	64,825.30	129,650.59	25,930.12
	宁桂林	17,027.02	8,513.51	17,027.02	3,405.40
	陈刚	129,650.59	64,825.30	129,650.59	25,930.12
	张光福	340,540.54	170,270.27	340,540.54	68,108.11
	李海南	32,906.44	16,453.22	32,906.44	6,581.29
	胡天链	420,870.65	210,435.33	420,870.65	84,174.13
	吴健	269,830.70	134,915.35	269,830.70	53,966.14
小计		1,665,590.59	832,795.32	1,665,590.59	333,118.13

注：此其他应收款为公司股改时股东应承担的个人所得税，由公司代扣代缴，截至报告日尚未缴纳，不属于资金占用。

### 九、承诺及或有事项

#### (一) 重要承诺事项

截至2018年12月31日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

#### (二) 或有事项

未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

九州证券股份有限公司于2018年5月17日向北京市西城区人民法院起诉本公司，请求法院判令被告四川福德机器人股份有限公司回购原告所持有的被告股份，支付回购款525万元，并以此为基数，自合同解除之日起按照同期贷款利率的四倍支付利息损失直到实际支付之日止。请求法院判令被告四川福德机器人股份有限公司向原告支付违约金275,000.00元。

截至本财务报表批准报出日，法院尚未判决。基于本公司与九州证券签署的相关协议未约定回购事项，九州证券主张的回购义务没有法律依据；基于本公司与九州证券签署的相关协议约定九州证券股份认购款总额为275万元，因本公司原因导致本公司股票未能获准做市转让，九州证券有权要求本公司支付违约金，违约金=股份认购款总额\*10%，对该约定条款



的性质和效力双方存在较大分歧，现出于保守的风险评估考虑，本公司对可能的违约金赔偿义务于 2018 年度计提预计负债 275,000.00 元。

### 十三、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

### 十、其他重要事项

#### 分部信息

本公司不存在多种经营或跨地区经营，故无报告分部。本公司按产品主营业务收入及主营业务成本明细如下：

项 目	主营业务收入	主营业务成本
工业机器人产品	19,541,643.09	17,792,319.84
小 计	19,541,643.09	17,792,319.84

### 十一、母公司财务报表主要项目注释

#### (一) 母公司资产负债表项目注释

##### 1. 应收票据及应收账款

##### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收票据	1,750,205.00	2,541,630.00
应收账款	14,315,678.65	12,082,561.52
合 计	16,065,883.65	14,624,191.52

##### (2) 应收票据

##### 1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	1,750,205.00		1,750,205.00	2,541,630.00		2,541,630.00
小 计	1,750,205.00		1,750,205.00	2,541,630.00		2,541,630.00

##### 2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

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	150,000.00	
小 计	150,000.00	

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

(3) 应收账款

1) 明细情况

① 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	15,816,544.98	100.00	1,500,866.33	9.49	14,315,678.65
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
小 计	15,816,544.98	100.00	1,500,866.33	9.49	14,315,678.65

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	13,451,412.57	100.00	1,368,851.05	10.18	12,082,561.52
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
小 计	13,451,412.57	100.00	1,368,851.05	10.18	12,082,561.52

② 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	9,824,816.37	491,240.82	5.00
1-2 年	1,768,716.99	176,871.70	10.00
2-3 年	2,476,579.83	495,315.97	20.00
3-4 年	106,455.02	53,227.51	50.00
4-5 年	355,262.91	284,210.33	80.00
小 计	14,531,831.12	1,500,866.33	10.33

③ 组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
合并范围内关联往来组合	1,284,713.86		
小 计	1,284,713.86		

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备 132,015.28 元。

3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
上海真兰仪表科技股份有限公司	2,766,228.00	17.49	138,311.40
国网电力科学研究院武汉南瑞有限责任公司	2,449,280.00	15.49	388,911.18
四川九洲电气集团有限公司	2,267,965.80	14.34	113,398.29
福德机器人(成都)有限责任公司	1,284,713.86	8.12	
西南科技大学	1,212,376.98	7.67	121,237.70
小 计	9,980,564.64	63.11	761,858.57

期末余额前 5 名的应收账款合计数为 9,980,564.64 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 63.11%，相应计提的坏账准备合计数为 761,858.57 元。

2. 其他应收款

(1) 明细情况

① 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	2,085,707.38	100.00	855,560.82	41.02	1,230,146.56
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	2,085,707.38	100.00	855,560.82	41.02	1,230,146.56

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	

单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	2,348,270.44	100.00	388,127.34	16.53	1,960,143.10
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	2,348,270.44	100.00	388,127.34	16.53	1,960,143.10

② 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	412,961.94	20,648.10	5.00
1-2年			10.00
2-3年	200.00	40.00	20.00
3-4年	1,669,745.44	834,872.72	50.00
小计	2,082,907.38	855,560.82	41.08

③ 组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
合并范围内关联往来组合	2,800.00		
小计	2,800.00		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备 467,433.48 元。

(3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
员工备用金	10,470.00	106,981.85
股改个人所得税	1,665,590.59	1,665,590.59
保证金押金	357,240.00	472,240.00
其他	52,406.79	103,458.00
合计	2,085,707.38	2,348,270.44

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备	是否为关联方
胡天链	股改个人所得税	420,870.65	3-4年	20.18	210,435.33	是
张光福	股改个人所得税	340,540.54	3-4年	16.33	170,270.27	是
吴健	股改个人所得税	269,830.70	3-4年	12.94	134,915.35	是

西南科技大学	保证金	210,240.00	1年以内	10.08	10,512.00	否
梁艳阳	股改个人所得税	129,650.59	3-4年	6.22	64,825.30	是
小计		1,371,132.48		65.75	590,958.25	

### 3. 长期股权投资

#### (1) 明细情况

项目	期末数		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	6,484,900.00	3,565,298.95	2,919,601.05
对联营、合营企业投资	338,737.16		338,737.16
合计	6,823,637.16	3,565,298.95	3,258,338.21

(续上表)

项目	期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	4,514,900.00	2,168,442.16	2,346,457.84
对联营、合营企业投资	421,427.08		421,427.08
合计	4,936,327.08	2,168,442.16	2,767,884.92

#### (2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
重庆福德机器人有限责任公司	40,000.00	410,000.00		450,000.00	256,484.01	257,908.23
福德机器人(成都)有限责任公司	3,005,000.00	1,560,000.00		4,565,000.00	1,138,963.12	2,670,911.85
绵阳福德软件有限责任公司	1,000,000.00			1,000,000.00	1,409.66	166,578.87
福德机器人(安徽)有限公司	469,900.00			469,900.00		469,900.00
小计	4,514,900.00	1,970,000.00		6,484,900.00	1,396,856.79	3,565,298.95

#### (3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整

联营企业					
上海陇尚机器人有限公司	421,427.08			-82,689.92	
小 计	421,427.08			-82,689.92	
合 计	421,427.08			-82,689.92	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备 期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业						
上海陇尚机器人有限公司					338,737.16	
小 计					338,737.16	
合 计					338,737.16	

## (二) 母公司利润表项目注释

### 1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	19,670,042.65	17,888,021.49	7,740,455.64	6,003,393.49
其他业务收入	888,959.42	704,633.51	1,363,232.63	1,051,056.80
合 计	20,559,002.07	18,592,655.00	9,103,688.27	7,054,450.29

### 2. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	695,727.16	290,011.29
材料费	142,053.94	141,762.36
差旅费	67,611.46	4,208.79
摊销	45,489.53	40,223.12
房租	29,847.78	13,028.36
折旧	10,531.19	4,951.18
电费	9,506.07	5,042.27
加工费用	4,575.64	2,368.09
其他	711.89	40,075.03

合 计	1,006,054.66	541,670.49
-----	--------------	------------

### 3. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	-82,689.92	-8,572.92
合 计	-82,689.92	-8,572.92

## 十二、其他补充资料

### (一) 非经常性损益

#### 1. 非经常性损益明细表

##### (1) 明细情况

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	714,297.11	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		

单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	115,942.56	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	830,239.67	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）		
少数股东权益影响额（税后）		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	830,239.67	

## （二）净资产收益率及每股收益

### 1. 明细情况

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
归属于公司普通股股东的净利润	-23.03	-0.16	-0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-25.43	-0.17	-0.17

### 2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	-7,959,071.52
非经常性损益	B	830,239.67
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-8,789,311.19
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	38,535,766.06
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
报告期月份数	K	12.00



加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	34,556,230.30
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	-23.03%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	-25.43%

### 3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

#### (1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	-7,959,071.52
非经常性损益	B	830,239.67
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C = A - B$	-8,789,311.19
期初股份总数	D	51,145,500.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12.00
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times G/K - H \times I/K - J$	51,145,500.00
基本每股收益	$M = A/L$	-0.16
扣除非经常损益基本每股收益	$N = C/L$	-0.17

#### (2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

四川福德机器人股份有限公司

二〇一九年四月十八日

附：

### 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

四川福德机器人股份有限公司董事会秘书办公室