



辉科股份

NEEQ : 872073

东莞辉科机器人自动化股份有限公司

DongGuang Fityou Robot Automation Co.,Ltd.



年度报告

2018

公司年度大事记

目 录

第一节	声明与提示	4
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据和财务指标摘要	8
第四节	管理层讨论与分析	11
第五节	重要事项	21
第六节	股本变动及股东情况	23
第七节	融资及利润分配情况	25
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	26
第九节	行业信息	29
第十节	公司治理及内部控制	30
第十一节	财务报告	35

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、辉科股份	指	东莞辉科机器人自动化股份有限公司
安徽辉科	指	安徽辉科智能机器人自动化有限公司
绍兴辉科	指	绍兴市辉科智能科技有限公司
重庆合玉	指	重庆合玉智能装备有限公司
青岛辉科	指	青岛辉科机器人自动化有限公司
主办券商、东莞证券	指	东莞证券股份有限公司
山东江科	指	山东江科自动化科技有限公司
大信、会计师	指	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
公开转让	指	公司股份在全国中小企业股份转让系统进行公开转让
年度报告、本年报	指	2018 年度报告
上期、上年、上年度	指	2017 年度报告
公司法	指	中华人民共和国公司法
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
董事会	指	东莞辉科机器人自动化股份有限公司董事会
监事会	指	东莞辉科机器人自动化股份有限公司监事会
股东会	指	东莞辉科机器人自动化股份有限公司股东大会
三会	指	股东（大）会、董事会、监事会
公司章程	指	东莞辉科机器人自动化股份有限公司章程
元、万元	指	人民币元、人民币万元

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。

公司负责人吕立华、主管会计工作负责人刘芳及会计机构负责人（会计主管人员）向林方保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大信会计师事务所（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真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 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
本期重大风险是否发生重大变化：	是
业务拓展风险	公司产品是机电一体化的精密设备，使用年限较长。一般情况下，公司需不断发展代理商、开拓海外市场、提高产品综合性价比，但若公司在未来发展中业务拓展不利，则公司业绩将受到较大影响。 应对措施：报告期内，针对国内市场，公司采用子公司和代理商合作销售模式。公司在客户集中区设立子公司或发展代理商，推广公司产品。同时，公司设立外贸部门，加入知名的外贸平台，参与国际行业展会，积极发展国外客户。国外市场得到进一步开拓，品牌影响力得到进一步提升。此外，公司在不断开发新产品的同时加大对原有产品的优化升级，减少产品型号，标准化、规模化生产，提高产品的市场竞争力。
应收账款坏账风险	公司客户存在经营风险，造成坏账。另外，通过代理商销售的产品存在技术要求与直接客户交流不到位，造成客户期望与实际产品有差异风险。 应对措施：前端业务人员在交易前，了解客户的经营情况。代理商及子公司项目，公司总部安排技术人员到客户现场交流技术，了解客户需求，并将客户需求以文件形式交给设计工程师，避免客户需求与生产技术脱节，造成客户不满意。

公司治理的风险	公司于 2016 年 4 月 25 日整体变更为股份有限公司。虽然股份公司制定了新的《公司章程》、“三会”议事规则、《总经理工作细则》、《关联交易管理规则》等制度，建立了内部控制体系，完善了法人治理结构，提高了管理层的规范化意识，但由于股份公司成立时间较短，公司管理层及员工对相关制度的理解和执行尚需要一个过程。因此，短期内公司治理存在一定的不规范风险。 应对措施：公司将按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》的要求，进一步建立健全、科学、合理的公司治理机制以及目标明确、责权清晰、可执行、可衡量、可管控的目标管理运营体系。
技术及管理人才缺失的风险	工业机器人行业需要大批掌握自动化技术、网络技术、信息技术的技术人才，也需要大批对客户需求、下游行业生产工艺以及产品特征深入了解，并具备丰富项目实施经验的项目管理人才和市场营销人才。公司自成立以来就注重与科研院所的合作交流，公司现与北京理工大学珠海学院建立了产学研合作关系，在研发、生产及合作过程中培养人才。未来，随着公司业务的拓展，公司经营规模将迅速扩张，对人才的需求也将逐渐上升。此外，伴随着自动化领域高新技术的不断更新和市场竞争的不断加剧，行业内企业对优秀技术人才和管理人才的争夺也日益激烈。因此，公司存在潜在的人才流失风险。 应对措施：为稳定技术人员，公司建有科学的《绩效考核制度》，并制定了年度奖励计划。公司结合自身业务快速发展的需要，制定了员工晋升管理制度，为员工提供了广阔的上升空间。随着公司业务的扩张，公司将加强对员工的培训与开发，使员工具备完成其所在岗位工作的能力，满足公司对人才的需求。
税收优惠政策变化的风险	根据财政部、国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知（财税[2008]1 号）第一条（二）的规定，公司于2016年11月获取国家高新技术企业资质，并享受15%所得税税率，所得税税率的略有提高将对公司经营业绩产生一定影响。 应对措施：公司将努力通过扩大业务收入，实现业绩稳步、持续增长，减少因税收优惠政策变化带来的不利影响。

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	东莞辉科机器人自动化股份有限公司
英文名称及缩写	DongGuang Fityou Robot Automation Co.,Ltd
证券简称	辉科股份
证券代码	872073
法定代表人	吕立华
办公地址	广东省东莞市寮步镇上屯村富业街2号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	刘芳
职务	财务负责人、董事会秘书
电话	0769-38973158
传真	0769-38973159
电子邮箱	549656542@qq.com
公司网址	www.fitrobt.net
联系地址及邮政编码	523416
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	公司文件室

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	2008年4月28日
挂牌时间	2017年10月19日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	通用设备制造业-金属成形机床制造-工业机械制造业，行业代码12101511
主要产品与服务项目	工业机器人、冲压/锻压机械手、智能制造设备
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	10,500,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	吕立华
实际控制人及其一致行动人	吕立华、吕立贵

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	914419006731429002	否
注册地址	广东省东莞市寮步镇上屯村富业街 2 号	否
注册资本（元）	10,500,000.00	否

五、 中介机构

主办券商	东莞证券
主办券商办公地址	广东省东莞市莞城区可园南路 1 号金源中心
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	郭爱灵 刘满光
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路一号学院国际大厦 15 层

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	21,867,924.68	14,316,301.66	52.75%
毛利率%	39.92%	38.66%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,196,599.74	-2,488,323.78	148.09%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	44,162.96	-2,523,966.06	101.75%
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）	11.32%	-24.94%	-
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）	0.42%	-25.30%	-
基本每股收益	0.11	-0.24	145.83%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	26,024,343.38	20,398,179.10	27.58%
负债总计	14,492,362.86	10,267,128.64	41.15%
归属于挂牌公司股东的净资产	11,478,029.35	9,975,150.75	15.07%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.09	0.95	15.07%
资产负债率%（母公司）	53.78%	47.22%	-
资产负债率%（合并）	55.69%	50.33%	-
流动比率	1.46	1.54	-
利息保障倍数	6.88	-14.69	-

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	1,143,340.89	-3,726,606.14	130.68%
应收账款周转率	3.17	2.09	-
存货周转率	1.41	1.74	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	27.58%	21.00%	-
营业收入增长率%	52.75%	-12.19%	-
净利润增长率%	143.47%	-796.71%	-

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	10,500,000	10,500,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助，但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	1,268,432.21
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-107,114.37
非经常性损益合计	1,161,317.84
所得税影响数	8,131.47
少数股东权益影响额（税后）	749.59
非经常性损益净额	1,152,436.78

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
应收票据及应收账款	-	5,969,974.81	-	-

其他应收款	215,337.65	215,337.65	-	-
应付票据及应付账款	-	3,567,324.28	-	-
其他应付款	2,262,701.06	2,262,701.06	-	-
管理费用	6,180,879.40	5,420,700.78	-	-
研发费用	-	760,178.62	-	-

本期执行财会（2018）15 号的会计准则，会计政策变更的内容和原因如下：

- 1、应收票据和应收账款合并列示
- 2、应收利息、应收股利合并其他应收款项目列示
- 3、应付票据和应付账款合并列示
- 4、应付利息、应付股利计入其他应付款项目列示
- 5、管理费用列报调整
- 6、研发费用单独列示

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司立足于自动冲压、自动锻压机械手行业，通过自主研发及技术成果转化，已经取得 1 项发明专利及 19 项实用新型专利，并应用于公司主要产品中。公司拥有集研发、设计、生产、销售为一体的经营模式，专注于工业机器人、工业自动化设备研发与制造，以客户订单为导向，设计、生产自动冲压、自动锻压机械手及周边自动化设备产品，根据客户需求为其提供量身定做的机器人自动化产品和解决方案。

公司始终保持市场前瞻性，通过市场调研把握行业发展方向。针对行业中先进技术进行自主研发，以引领公司产品不断向高端前沿领域延伸，同时提高产品附加值。

公司采取直销模式及招投标方式取得下游客户定单，将产品销售给客户，子公司销售人员主要通过参加行业展会、拜访新老客户、行业客户介绍等途径来开发市场。经过多年的发展，公司以稳定的产品质量与良好的业内口碑赢得客户的信任。

报告期内及至报告披露日，公司的商业模式没有发生较大变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主营业务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主要产品或服务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
客户类型是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
关键资源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
销售渠道是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
收入来源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
商业模式是否发生变化	☐ 是 ☒ 否

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期内，公司期末资产总额 26,024,343.38 元，较年初资产总额 20,398,179.10 元，增长 27.58%，基本保持年初总资产规模。

报告期内实现营业收入 21,867,924.68 元，较去年同期营业收入 14,316,301.66 元，增长 52.75%，归属于挂牌公司净利润 1,196,599.74 元，相比去年同期净利润 -2,488,323.78 元，增长 148.09%，经营活动产生的现金流量净额为 1,143,340.89 元。

公司坚持机器人自动化产品为发展方向，不断研究行业工艺要求，不断改进工业机器人自动化产品。在原有标准机器基础上，优化机构，将同一机型不同规格的产品做成模组化、标准化，提升生产效率，更完善产品质量。

在产业布局上，公司以机器人自动化为主线，延伸到冲压和锻造生产，采用机器人自动化智能制造方式，与客户合作建立冲压和锻造生产公司，一方面为客户生产冲压件、锻造件，同时将整套自动生产线设备展示给客户，让客户很直观的了解智能制造的优势，坚定智能制造推广的决心。

在区域发展方面，公司增加北方市场的销售能力与样板展示，以便快捷服务客户。
在技术研发上，公司研发投入生产全自动轴承锻造生产线和轴承保持器自动生产样板线为公司核心竞争力的不断提升、未来的可持续发展奠定了坚实的基础。

（二） 行业情况

中国自 2013 年开始成为全球工业机器人第一大市场的位置，制造业“机器换人”需求旺盛，预计仍将保持快速增长，截至 2017 年我国工业机器人累计安装量为 45 万台。

工业机器人种类繁多，根据应用功能和技术性能的不同，单台售价差异较大，从十万元至百万元不等。以全球工业机器人均价为参考，假设每年降价幅度为 5%（规模化生产和技术进步），推算出 2017-2019 年，中国工业机器人本体销售额分别为 260 亿元、290 亿元、340 亿元，年均复合增速约为 15%。另外，根据 IFR 的数据，2013 年全球工业机器人系统集成行业的销售金额为 290 亿美元，市场规模为工业机器人本体的 3 倍左右。考虑到国内机器人厂商为了保持市场竞争优势，在系统集成方案报价上会采取更低的溢价策略，假设未来三年集成均价为本体的 1.5 倍，推算出 2017-2019 年，中国工业机器人系统集成销售额分别为 390 亿元、440 亿元、510 亿元。

综上，2019 年我国工业机器人市场规模有望达 850 亿元。

（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	2,269,048.48	8.72%	1057,882.58	5.19%	114.49%
应收票据与应收账款	5,808,330.82	22.32%	5,969,974.81	29.27%	-2.71%
存货	11,229,501.92	43.15%	7,409,657.97	36.33%	51.55%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	3,126,804.10	12.01%	3,026,088.81	14.84%	3.33%
在建工程					
短期借款	3,000,000.00	11.53%	1,743,119.65	8.55%	72.11%
长期借款					
其他应收款	1,093,746.70	4.20%	215,337.65	1.06%	407.92%
应付票据及应付账款	4,767,326.64	18.32%	3,567,324.28	17.49%	33.64%
预收款项	3,725,233.10	14.31%	1,957,696.98	9.60%	90.29%
其他应付款	2,132,991.01	8.20%	2,262,701.06	11.09%	-5.73%
资产总计	26,024,343.38		20,398,179.10		27.58%

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金较上年同期增加的主要原因：1）销售收入增加，收取的货币资金相应增加。2）根据公司

业务发展需要公司向银行授信增加至 3,000,000.00 元。

- 2、存货增加的主要原因为：主要原因是：1）本期销售增加，相应增加存货备库 2）为缩短交货周期生产库存标准机型所致。
- 3、短期借款较上年同期增加的主要原因：为保证公司以及新设立子公司的发展和生产经营充足的流动资金，公司向银行申请增加授信。
- 4、其他应收款较上年同期增加的主要原因：本期增加了贷款保证金 300,000.00 元以及购买土地预约金 500,000.00 元。
- 5、应付票据及应付账款较上年同期增加的主要原因：本期营收、成本增加应付票据及应付账款相应增加。
- 6、预收账款较上年同期增加的主要原因：本期客户签定合同付定金部份较上期增加。

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	21,867,924.68	-	14,316,301.66	-	52.75%
营业成本	13,137,785.29	60.08%	8,782,192.14	61.34%	49.60%
毛利率%	39.92%	-	38.66%	-	-
管理费用	3,711,718.10	16.97%	5,420,700.78	37.86%	-31.53%
研发费用	1,323,869.16	6.05%	760,178.62	5.31%	74.15%
销售费用	1,777,368.26	8.13%	1,449,017.07	10.12%	22.66%
财务费用	328,539.99	1.50%	208,951.31	1.46%	57.23%
资产减值损失	1,407,809.15	6.44%	402,945.95	2.81%	249.38%
其他收益	413,342.25	1.89%	75,080.00	0.52%	
投资收益	11,788.10	0.05%			
公允价值变动收益	0				
资产处置收益	0				
汇兑收益	0				
营业利润	480,537.61	2.2%	-2,717,076.18	-18.98%	-117.69%
营业外收入	1,150,000.00	5.26%	1,000,930.96	6.99%	14.89%
营业外支出	436,711.41	2.00%	1,031,208.39	7.20%	-57.65%
净利润	1,131,303.99	5.17%	-2,602,215.63	-18.18%	-143.47%

项目重大变动原因：

本期营业收入较上年同期增长，相应营业成本、销售费用增加。

- 1、营业收入较上年同期增长的主要原因：公司产品质量稳定、性价比高，市场认可度不断提升。
- 2、营业成本较上年同期增长的主要原因：营业收入增加营业成本相应增加。
- 3、管理费用较上年同期减少的主要原因：上年支付了挂牌费用135.26万元。
- 4、研发费用较上年同期增加的主要原因：报告期内公司研发投入生产全自动轴承锻造生产线和轴承保持器自动生产样板线，预计2019年达成投产。

- 5、财务费用较上年同期增加的主要原因为：本期增加了银行授信额度。
- 6、资产减值损失较上年同期增加的主要原因为：本期提取了坏账损失。为减少坏账损失，公司严格把控前端业务人员在交易前细致了解客户需求及经营情况，并将客户需求以书面形式交给设计工程师，避免客户需求与生产技术脱节，造成客户不满意。
- 7、营业利润较上年同期增长的主要原因为：1) 营业收入增加营业利润相应增加2) 上年支付了93.5万诉讼费及挂牌费用160.8万元。
- 8、营业外支出较上年同期下降的主要原因为：上期支付了诉讼赔款935,673.40元。
- 9、净利润较上年同期增长的主要原因为：本期收到新三板挂牌补贴1,150,000.00元。

(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	21,867,924.68	14,316,301.66	52.75%
其他业务收入	0		
主营业务成本	13,137,785.29	8,782,192.14	49.60%
其他业务成本	0		

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%
冲压机械手	6,871,247.46	31.42%	9,123,444.48	63.73%
锻压机械手	14,693,093.33	67.19%	4,013,589.84	28.04%
其他	303,583.89	1.39%	1,179,267.34	8.24%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的原因：

公司2018年着重开发锻压机械手，特别轴承锻造机械手项目获得国内轴承厂家的肯定，在2019年也将保持高速增长。

(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	河南智圆轴承科技有限公司	7,053,448.47	32.25%	否
2	福建龙溪轴承（集团）股份有限公司	1,250,000.00	5.72%	否
3	四季沐歌（洛阳）太阳能有限公司	947,536.10	4.33%	否
4	东莞领丰电子有限公司	1,640,193.10	7.50%	否
5	美利龙餐厨具（东莞）有限公司	1,051,282.06	4.81%	否
合计		11,942,459.73	54.61%	-

公司主营产品为锻压、冲压等工业机器设备，属客户固定资产非经常性采购。故主要客户会有变动。

(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	埃夫特智能装备股份有限公司	944,917.29	6.23%	否
2	东莞市石碣为维模具配件店	460,914.56	3.04%	否
3	东莞市腾睿精密五金有限公司	1,808,005.20	11.92%	否
4	深圳安纳赫科技有限公司	224,037.98	1.48%	否
5	广东鸿浩电气股份有限公司	570,570.68	3.76%	否
合计		4,008,445.71	26.43%	-

公司为提高技术工艺和产品质量，提升核心竞争力，会根据产品研发和生产情况，更换不同品牌的核心部件。故主要供应商会有变动。

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	1,143,340.89	-3,726,606.14	130.68%
投资活动产生的现金流量净额	-607,735.88	-141,895.27	328.30%
筹资活动产生的现金流量净额	675,560.89	4,124,520.45	-83.62%

现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加的原因：本期营业收入较上期增加755.16万元。
- 2、投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加的原因：本期投入了新设立全资子公司江西辉科机器人自动化科技有限公司50.00万元。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少的主要原因：本期偿还了银行及股东借款334.45万元。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

1、公司名称：东莞市迪科机器人有限公司

公司类型：有限责任公司（法人独资）

经营地址：东莞市寮步镇

法人：吕立华

注册资本：20 万元

成立日期：2015 年 7 月

经营范围：研发、设计、销售：软件、设计、生产、销售：机器人、自动化设行及软件。（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）。

股权结构为东莞辉科机器人自动化股份有限公司出资20万元,占比100%,为辉科股份之全资子公司。

2、公司名称：绍兴市辉科智能科技有限公司

公司类型：有限责任公司

经营地址：绍兴市袍江工业区

法人：王丽英

注册资本：500 万元

成立日期：2017 年 3 月

经营范围：研发、设计、安装、销售：机器人及其控制软件系统、机械手及其控制软件系统、冲压及锻压机械手、自动化设备、机电一体化设备、通用设备及零配件、模具及零配件；信息技术、软件及系统网络的研发及技术转让；机器人技术咨询；货物及技术进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可从事经营）。

股权结构为东莞辉科机器人自动化股份有限公司出资 10.00 万元,占比 50.8%,为辉科股份之控股子公司。

3、公司名称：安徽辉科智能机器人自动化有限公司

公司类型：其他有限责任公司

经营地址：安徽省滁州市

法人：贾海涛

注册资本：2000 万元

成立日期：2017 年 3 月

经营范围：研发、设计、生产、组装、租赁和销售：智能工业机器人及其控制软件系统、工业自动化设备、智能自动生产线、机电一体化设备、机械设备、模具及配件；自营和代理各类商品及其技术的进出口业务；（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）；智能化产品咨询及技术服务外包。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可从事经营）。

股权结构为东莞辉科机器人自动化股份有限公司出资 15.00 万元，占比 51%，为辉科股份之控股子公司。

4、公司名称：重庆合玉智能装备有限公司

公司类型：有限责任公司

经营地址：重庆市璧山区

法人：马兵

注册资本：500 万元

成立日期：2017 年 4 月

经营范围：研发、设计、生产、安装、销售：机器人及其控制软件系统、机械手及其控制软件系统、冲压及锻压机械手、自动化设备、机电一体化设备、通用设备及零配件、模具及零配件、五金制品；信息技术、软件及系统网络的研发及技术转让；机器人技术咨询；从事货物及技术进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可从事经营）

股权结构为东莞辉科机器人自动化股份有限公司出资 3.00 万元，占比 51%，为辉科股份之控股子公司。

报告期内，重庆合玉智能装备有限公司未投入资金失去控制权，报表合并至 2018 年 7 月 31 日。

5、公司名称：青岛辉科机器人自动化有限公司

公司类型：其他有限责任公司

经营地址：山东省青岛市

法人：韩冬梅

注册资本：500 万元

成立日期：2017 年 7 月

经营范围：研发、设计、生产、安装、销售：机器人及其控制软件系统、机械手及其控制软件系统、冲压及锻压机械手、自动化设备、机电一体化设备、通用设备及零配件、模具及零配件（以上范围不含特种设备）信息技术、软件及系统网络的研发及技术转让；机器人及其相关产业投资；机器人技术咨询；货物进出口，技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外，法律、行政法规限制的项目了得许可后方可经营。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可从事经营）暂未出资，以技术支持占比 51%，为辉科股份之控股子公司。报告期内，青岛辉科机器人自动化有限公司未投入资金失去控制权，报表合并至 2018 年 7 月 31 日。

6、公司名称：山东江科自动化科技有限公司

公司类型：其他有限责任公司

经营地址：山东省临清市

法人：吕立华

注册资本：1000 万元

成立日期：2018 年 7 月

经营范围：研发、设计、生产、安装、销售：机器人及其控制软件系统、机械手、工业自动化控制软件系统软件、工业自动化控制软件系统装置、通用设备及零配件、模具及零配件、汽车配件、农机配件、

轴承配件、机械配件、信息技术、软件及网络系统的开发与技术转让；机器人及自动化技术咨询；本公司所经营产品的进出口业务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可从事经营）。

股权结构为东莞辉科机器人自动化股份有限公司认缴出资 510 万元，占比 51%为辉科股份之控股子公司。

7、公司名称：江西辉科机器人自动化科技有限公司

公司类型：其他有限责任公司

经营地址：江西省萍乡市

法人：吕立华

注册资本：1000 万元

成立日期：2018 年 8 月

经营范围：机器人及其控制软件系统、机械手及其控制软件系统软件、冲压及锻压机械手、自动化设备、机电一体化设备、通用设备及零配件、模具及零配件的研发、设计、生产、安装、销售；信息技术、软件及系统网络的研发及技术转让；机器人及其相关产业投资；机器人技术咨询；货物及技术进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可从事经营）。

股权结构为东莞辉科机器人自动化股份有限公司认缴出资 1000 万元，占比 100%，为辉科股份之全资控股子公司。

2、委托理财及衍生品投资情况

无

（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

本期执行财会（2018）15 号的会计准则，会计政策变更的内容和原因如下：

- 1、应收票据和应收账款合并列示
- 2、应收利息、应收股利合并其他应收款项目列示
- 3、应付票据和应付账款合并列示
- 4、应付利息、应付股利计入其他应付款项目列示
- 5、管理费用列报调整
- 6、研发费用单独列示

(七) 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

1、新设子公司导致合并范围增加：

本期新增江西辉科机器人自动化科技有限公司，注册资本 1000 万。山东江科自动化科技有限公司，注册资本 1000 万。

2、其他原因导致合并范围减少：

报告期内，重庆合玉智能装备有限公司以及青岛辉科机器人自动化有限公司未投入资金失去控制权，报表合并至 2018 年 7 月 31 日。

(八) 企业社会责任

公司诚信经营，一直努力以技术创新的方式更好地为社会大众创造价值，始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中发展各项义务。依法保障员工的合法权益，使员工共享企业发展成果，不断提升员工满意度，同时不断改善员工工作环境，给员工创造一个良好的工作氛围。

三、 持续经营评价

公司自成立以来，以核心技术为起点、品质服务为目标、创新思想为宗旨，为客户提供专业化的人工智能设备解决方案。报告期内，公司业务进展顺利，各项资产、人员、财务完全独立，各项经营指标健康，经营管理层及业务人员未发生重大变化，公司和全体员工未发生违法、违规行为。公司不存在对持续经营能力产生重大影响的事项。

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****一、业务拓展风险**

公司产品是机电一体化的精密设备，使用年限较长。一般情况下，公司需不断发展代理商、开拓海外市场、提高产品综合性价比，但若公司在未来发展中业务拓展不利，则公司业绩将受到较大影响。

应对措施：报告期内，针对国内市场，公司采用子公司和代理商合作销售模式。公司在客户集中区设立子公司或发展代理商，推广公司产品。同时，公司设立外贸部门，加入知名的外贸平台，参与国际行业展会，积极发展国外客户。国外市场得到进一步开拓，品牌影响力得到进一步提升。此外，公司在不断开发新产品的同时加大对原有产品的优化升级，减少产品型号，标准化、规模化生产，提高产品的市场竞争力。

二、应收账款坏账风险

公司客户存在经营风险，造成坏账。另外，通过代理商销售的产品存在技术要求与直接客户交流不到位，造成客户期望与实际产品有差异风险。

应对措施：前端业务人员在交易前，了解客户的经营情况。代理商及子公司项目，公司总部安排技

术人员到客户现场交流技术，了解客户需求，并将客户需求以文件形式交给设计工程师，避免客户需求与生产技术脱节，造成客户不满意。

三、公司治理的风险

公司于 2016 年 4 月 25 日整体变更为股份有限公司。虽然股份公司制定了新的《公司章程》、“三会”议事规则、《总经理工作细则》、《关联交易管理规则》等制度，建立了内部控制体系，完善了法人治理结构，提高了管理层的规范化意识，但由于股份公司成立时间较短，公司管理层及员工对相关制度的理解和执行尚需要一个过程。因此，短期内公司治理存在一定的不规范风险。

应对措施：公司将按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》的要求，进一步建立健全、科学、合理的公司治理机制以及目标明确、责权清晰、可执行、可衡量、可管控的目标管理运营体系。

四、技术及管理人才缺失的风险

工业机器人行业需要大批掌握自动化技术、网络技术、信息技术的技术人才，也需要大批对客户需求、下游行业生产工艺以及产品特征深入了解，并具备丰富项目实施经验的项目管理人才和市场营销人才。公司自成立以来就注重与科研院所的合作交流，公司现与北京理工大学珠海学院建立了产学研合作关系，在研发、生产及合作过程中培养人才。未来，随着公司业务的拓展，公司经营规模将迅速扩张，对人才的需求也将逐渐上升。此外，伴随着自动化领域高新技术的不断更新和市场竞争的不断加剧，行业内企业对优秀技术人才和管理人才的争夺也日益激烈。因此，公司存在潜在的人才流失风险。

应对措施：为稳定技术人员，公司建有科学的《绩效考核制度》，并制定了年度奖励计划。公司结合自身业务快速发展的需要，制定了员工晋升管理制度，为员工提供了广阔的上升空间。随着公司业务的扩张，公司将加强对员工的培训与开发，使员工具备完成其所在岗位工作的能力，满足公司对人才的需求。

五、税收优惠政策变化的风险

根据财政部、国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知（财税[2008]1 号）第一条（二）的规定，公司于2016年11月获取国家高新技术企业资质，并享受15%所得税税率，所得税税率的略有提高将对公司经营业绩产生一定影响。

应对措施：公司将努力通过扩大业务收入，实现业绩稳步、持续增长，减少因税收优惠政策变化带来的不利影响。

（二） 报告期内新增的风险因素

一、业务拓展风险

公司产品是机电一体化的精密设备，使用年限较长。一般情况下，公司需不断发展代理商、开拓海外市场、提高产品综合性价比，但若公司在未来发展中业务拓展不利，则公司业绩将受到较大影响。

应对措施：报告期内，针对国内市场，公司采用子公司和代理商合作销售模式。公司在客户集中区设立子公司或发展代理商，推广公司产品。同时，公司设立外贸部门，加入知名的外贸平台，参与国际行业展会，积极发展国外客户。国外市场得到进一步开拓，品牌影响力得到进一步提升。此外，公司在不断开发新产品的同时加大对原有产品的优化升级，减少产品型号，标准化、规模化生产，提高产品的市场竞争力。

二、应收账款坏账风险

公司客户存在经营风险，造成坏账。另外，通过代理商销售的产品存在技术要求与直接客户交流不到位，造成客户期望与实际产品有差异风险。

应对措施：前端业务人员在交易前，了解客户的经营情况。代理商及子公司项目，公司总部安排技

术人员到客户现场交流技术，了解客户需求，并将客户需求以文件形式交给设计工程师，避免客户需求与生产技术脱节，造成客户不满意。

三、税收优惠政策变化的风险

根据财政部、国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知（财税[2008]1 号）第一条（二）的规定，公司于2016年11月获取国家高新技术企业资质，并享受15%所得税税率，所得税税率的略有提高将对公司经营业绩产生一定影响。

应对措施：公司将努力通过扩大业务收入，实现业绩稳步、持续增长，减少因税收优惠政策变化带来的不利影响。

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	
是否存在偶发性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(二)
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	五.二.(三)
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	
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

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

（二） 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
吕立华、吕立贵	贷款担保	2,000,000	已事前及时履行		
吕立华	提供借款	1,123,000	已事前及时履行		
吕立贵	提供借款	1,600,000	已事前及时履行	2018 年 1 月 3 日	2018-003
吕立华、吕立贵	贷款担保	3,000,000	已事前及时履行	2018 年 2 月 6 日	2018-006

			行	日	
--	--	--	---	---	--

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：

- 1、公司于2017年9月召开第一届董事会第五次会议及2017年第二次临时股东大会审议通过了本次偶发性关联交易，本次担保金额2,000,000.00元以及股东借款1,123,000.00元。由于公司挂牌时间为2017年10月，故无披露公告，此笔担保贷款在报告期内已经履行完毕。
 - 2、公司于2017年12月29日召开第一届董事会第六次会议及2018年第一次临时股东大会审议通过了本次《关于股东向公司提供借款的关联交易的议案》。本次提供借款金额1,600,000.00元。对公司的发展和生产经营提供了充足的流动资本。
 - 3、公司于2018年2月2日召开第一届董事会第七次会议及2018年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司向东莞银行股份有限公司申请贷款暨关联担保的议案》。本次贷款金额3,000,000.00元。对公司的发展和生产经营提供了充足的流动资本。
- 上述关联交易不存在损害公司和其他股东利益的情形，不影响公司的独立性。

（三） 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

2018年2月5日，公司召开第一届董事会第七次会议，审议《关于投资设立东莞市圆科机械模具科技有限公司的议案》于2018年2月26日召开第二次临时股东大会并审议通过。

2018年7月30日，公司召开第一届董事会第九次会议，审议《关于追认投资设立山东江科自动化科技有限公司的议案》《关于投资设立江西辉科机器人自动化科技有限公司的议案》于2018年8月15日召开第三次临时股东大会并审议通过。2018年10月30日，公司召开第一届董事会第十一次会议，审议《关于投资设立江苏辉科机器人自动化有限公司的议案》《关于投资设立福建辉科永和科技有限公司的议案》于2018年11月19日召开第四次临时股东大会并审议通过。

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	0	0	0	0	0
	其中：控股股东、实际控制人	0	0	0	0	0
	董事、监事、高管	0	0	0	0	0
	核心员工	0	0	0	0	0
有限售条件股份	有限售股份总数	10,500,000	100.00%	0	10,500,000	100%
	其中：控股股东、实际控制人	7,095,060	67.57%	0	7,095,060	67.57%
	董事、监事、高管	9,074,960	86.43%	0	9,074,960	86.43%
	核心员工	0	0	0	0	0
总股本		10,500,000	-	0	10,500,000	-
普通股股东人数		13				

(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	吕立华	3,618,510	0	3,618,510	34.46%	3,618,510	0
2	吕立贵	3,476,550	0	3,476,550	33.11%	3,476,550	0
3	黄桃萍	1,949,850	0	1,949,850	18.57%	1,949,850	0
4	李晓安	465,150	0	465,150	4.43%	465,150	0
5	刘亚兵	337,050	0	337,050	3.21%	337,050	0
合计		9,847,110	0	9,847,110	93.78%	9,847,110	0

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

公司股东吕立华和吕立贵为兄弟关系，其他股东相互之间无关联关系。

二、优先股股本基本情况

□适用 √不适用

三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

□是 √否

(一) 控股股东情况

吕立华，男，1971年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1994年9月至1995年7月，就职于江西萍乡小枧中心学校，担任教师；1995年7月至2001年11月，就职于精模电子科技(深圳)有限公司，任课长；2001年12月至2003年10月，就职于东莞蔻玛电子有限公司，任品管经理；2003年12月至2006年5月，就职于东莞长安街口康联电子厂，担任经理；2006年7月至2008年4月，就职于东莞市辉耀精密模具有限公司，担任总经理；2008年4月至2016年4月，就职于辉科有限，担任执行董事、经理；2016年4月至今，就职于辉科股份，担任董事长。

(二) 实际控制人情况

吕立华，男，1971年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1994年9月至1995年7月，就职于江西萍乡小枧中心学校，担任教师；1995年7月至2001年11月，就职于精模电子科技(深圳)有限公司，任课长；2001年12月至2003年10月，就职于东莞蔻玛电子有限公司，任品管经理；2003年12月至2006年5月，就职于东莞长安街口康联电子厂，担任经理；2006年7月至2008年4月，就职于东莞市辉耀精密模具有限公司，担任总经理；2008年4月至2016年4月，就职于辉科有限，担任执行董事、经理；2016年4月至今，就职于辉科股份，担任董事长。

吕立贵，男，1975年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2001年2月至2003年11月，就职于东莞泰瑞电子厂，任组长；2003年12月至2006年5月，就职于唯耀电子（东莞）有限公司，担任模具部主管；2006年5月至2008年3月，就职于东莞市辉耀精密模具有限公司，担任副总经理；2008年4月至2014年7月，就职于辉科有限，担任监事；2014年7月至2016年4月，就职于辉科有限，担任副总经理；2016年4月至今，就职于辉科股份，担任副总经理、董事。

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

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
借款	东莞银行	3,000,000.00	7.221%	1年	否
合计	-	-	-	-	-

公司于2018年2月2日召开第一届董事会第七次会议及2018年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司向东莞银行股份有限公司申请贷款暨关联担保的议案》。本次贷款金额3,000,000.00元。对公司的发展和生产经营提供了充足的流动资本。

上述关联交易不存在损害公司和其他股东利益的情形，不影响公司的独立性。

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
吕立华	董事长、总经理、核心技术人员	男	1971年1月	本科	董事长任期 2016.4.15-2019.4.15 总经理任期 2018.2.2-2019.4.15	是
黄桃萍	董事	男	1972年8月	本科	2016.4.15-2019.4.15	是
刘芳	董事、财务负责人、董事会秘书	女	1979年12月	大专	董事会秘书任期 2017.3.8-2019.4.15 财务负责人任期 2018.2.2-2019.4.15	是
吕立贵	副总经理、董事、核心技术人员	男	1975年10月	大专	2016.4.15-2019.4.15	是
李石军	董事	男	1989年12月	中专	2017.3.8-2019.4.15	是
谢起华	监事会主席	男	1980年3月	高中	2016.4.15-2019.4.15	否
巫申超	监事	男	1987年3月	高中	2016.4.15-2019.4.15	是
黄子康	监事	男	1992年8月	大专	2017.3.8-2019.4.15	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司董事吕立华与吕立贵兄弟关系、董事吕立贵与刘芳为夫妻关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
吕立华	董事长、核心技术人员、总经理	3,618,510		3,618,510	34.46%	
黄桃萍	董事	1,949,850		1,949,850	18.57%	
刘芳	董事、董事会秘书	-	-	-		
吕立贵	副总经理、董事、核心技术	3,476,550		3,476,550	33.11%	

	人员					
李石军	董事	30,030		30,030	0.29%	
谢起华	监事会主席	168,000		168,000	1.60%	
巫申超	监事	-	-	-	-	
黄子康	监事	-	-	-	-	
合计	-	9,242,940	0	9,242,940	88.03%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 ☐不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
黄桃萍	董事、总经理、财务负责人	离任	董事	个人原因
吕立华	董事长	新任	董事长、总经理	新任
刘芳	董事会秘书	新任	董事会秘书、财务负责人	新任

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

吕立华，男，1971年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1994年9月至1995年7月，就职于江西萍乡小枧中心学校，担任教师；1995年7月至2001年11月，就职于精模电子科技(深圳)有限公司，任课长；2001年12月至2003年10月，就职于东莞蔻玛电子有限公司，任品管经理；2003年12月至2006年5月，就职于东莞长安街口康联电子厂，担任经理；2006年7月至2008年4月，就职于东莞市辉耀精密模具有限公司，担任总经理；2008年4月至2016年4月，就职于辉科有限，担任执行董事、经理；2016年4月至今，就职于辉科股份，担任董事长。

刘芳，女，1979年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2002年4月至2004年6月，就职于东莞长安街口康联电子厂，任总助；2004年6月至2006年1月，就职于群光电能科技(东莞)有限公司，任采购员；2006年2月至2006年5月，就职于唯耀电子(东莞)有限公司，任会计助理(统计专员)；2006年6月至2008年5月，就职于东莞市辉耀精密模具有限公司，任采购员；2008年5月至2011年5月，就职于群光电能科技(东莞)有限公司，担任采购员；2011年6月至2016年3月，就职于辉科有限，担任监事；2015年7月至2017年2月，就职于迪科有限，担任监事；2016年4月至2017年3月，就职于辉科股份，担任董事会秘书；2017年3月至今，担任董事、董事会秘书。

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	7	5
生产人员	20	20
销售人员	8	8
技术人员	6	10
财务人员	7	4
员工总计	48	47

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	5	5
专科	10	14
专科以下	33	28
员工总计	48	47

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：

1、员工培训

公司建立了完善的培训发展体系，制定了《员工培训管理制度》等相关的规章制度，依据年度教育培训计划，实施分层分类教育培训。包括新员工培训、通用类培训、专业培训、转岗培训等。

2、员工薪酬政策

公司实行全员劳动合同制，依据国家和地方相关法律，与员工签订《劳动合同书》；并按照国家 and 地方有关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育等社会保险。

3、需公司承担费用的离退休职工人数

报告期内，不存在需要公司承担费用的离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

☐适用 ☒不适用

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。

报告期内，公司严格依照《公司法》和《公司章程》的相关规定，按时召开股东大会、董事会及监事会。股份公司的重大事项能够按照三会议事规则等公司制度规范运行，决策程序、决策内容合法有效，三会运行良好。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司严格按照《公司法》《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》《公司章程》等相关规定和要求，召集、召开股东大会，平等对待所有股东，确保全体股东、特别是中小股东能够充分的行使自己的合法权利。《公司章程》中明确规定了股东大会的召集、召开及表决程序、股东的参会资格和对董事会的授权原则等。经董事会评估认为，公司的治理机制完善，符合相关法律、法规及规范性文件的要求，能够给公司所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司本年度在进行对外投资、关联交易等重大决策事项中都按规定程序履行，未发生重要人事变动、担保等重大决策事项。

4、 公司章程的修改情况

报告期内未有修改公司章程的情况。

(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	7	1、第一届董事会第六次会议审议通过了：《关

	于股东向公司提供借款的关联交易的议案》 《提请召开 2018 年第一次临时股东大会的议案》。 2、第一届董事会第七次会议审议通过了：《关于公司向东莞银行股份有限公司申请贷款暨关联担保的议案》《关于投资设立东莞市圆科机械模具科技有限公司的议案》《关于聘用公司总经理、财务负责人的议案》《提请召开 2018 年第二次临时股东大会的议案》。 3、第一届董事会第八次会议审议通过了：《关于公司 2017 年度董事会工作报告的议案》《关于公司 2017 年度总经理工作报告的议案》《关于公司 2017 年年度报告及摘要的议案》《关于公司 2017 年度财务决算和 2018 年财务预算报告的议案》《关于公司 2017 年度利润分配方案的议案》《关于公司续聘大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年审计机构的议案》《关于年报信息披露重大差错责任追究制度的议案》《关于提请召开 2017 年年度股东大会的议案》。 4、第一届董事会第九次会议审议通过了：《关于追认投资设立山东江科自动化科技有限公司的议案》《关于投资设立江西辉科机器人自动化科技有限公司的议案》《提请召开 2018 年度第三次临时股东大会的议案》。 5、第一届董事会第十次会议审议通过了：《2018 年半年度报告的议案》。 6、第一届董事会第十一次会议审议通过了：《关于投资设立江苏辉科机器人自动化有限公司的议案》《关于投资设立福建辉科永和科技有限公司的议案》《关于提请召开 2018 年第四次临时股东大会的议案》。 7、第一届董事会第十二次会议审议通过了：《关于预计 2019 年日常性关联交易的议案》《关于注销控股子公司的议案》《关于修订对外投资管理制度的议案》《关于提请召开 2018 年
--	--

		第五次临时股东大会的议案》。
监事会	2	1、第一届监事会第六次会议审议通过了： 《关于公司 2017 年度监事会工作报告的议案》 《关于公司 2017 年年度报告及摘要的议案》 《关于公司 2017 年度财务决算报告和 2018 年财务预算报告的议案》《关于公司续聘大信会计事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年审计机构的议案》《关于公司 2017 年度利润分配方案的议案》。 2、第一届监事会第七次会议审议通过了： 《2018 年半年度报告的议案》。
股东大会	6	1、2018 年第一次临时股东大会审议通过了： 《关于股东向公司提供借款的关联交易的议案》。 2、2018 年第二次临时股东大会审议通过了： 《关于公司向东莞银行股份有限公司申请贷款暨关联担保的议案》《关于投资设立东莞市圆科机械模具科技有限公司的议案》。 3、2017 年度股东大会审议通过了：《关于公司 2017 年度董事会工作报告的议案》《关于公司 2017 年年度报告及摘要的议案》《关于公司 2017 年度财务决算报告和 2018 年财务预算报告的议案》《关于公司 2017 年度利润分配方案的议案》《关于公司续聘大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年审计机构的议案》《关于公司 2017 年度监事会工作报告的议案》。 4、2018 年第三次临时股东大会审议通过了： 《关于追认投资设立山东江科自动化科技有限公司的议案》《关于投资设立江西辉科机器人自动化科技有限公司的议案》。 5、2018 年第四次临时股东大会审议通过了： 《关于投资设立江苏辉科机器人自动化有限公司的议案》《关于投资设立福建辉科永和科技有限公司的议案》。 6、2018 年第五次临时股东大会审议通过了： 《关于预计 2019 年日常性关联交易的议案》

		《关于注销控股子公司的议案》《关于修订对外投资管理制度的议案》。
--	--	----------------------------------

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等均符合《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

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律法规及规范性文件的要求，履行各自的权利和义务，公司重大决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，不存在违法违规行为，能够切实履行应尽的职责和义务。

公司于2018年12月4日、2018年12月21日召开第一届董事会第十二次会议、2018年第五次临时股东大会，审议通过了《关于修订对外投资管理制度的议案》。

（四） 投资者关系管理情况

报告期内，公司管理层未引入职业经理人，且无外部股东或代表参与公司管理。

（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

报告期内，监事会未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期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

1、业务独立

公司从事工业机器设备从设计、研发、生产拥有独立完整的产、供、销系统，具有完整的业务流程、独立的生产经营场所以及供应、销售部门和渠道。具有独立自主的经营能力。公司业务独立。

2、资产独立

公司具备与生产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，同时具有与生产经营有关的品牌、专利、非专利技术。公司资产独立完整、产权明晰，不存在被控股股东占用而损害公司利益的情形。公司资产独立。

3、人员独立

公司的董事、监事以及总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员的选聘程序均符

合《公司法》、《公司章程》及其他法律、法规、规范性文件的规定。报告期内，公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领取薪酬。公司财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司人员独立。

4、财务独立

公司建立了独立的财务部门，财务人员专职在公司工作，不存在兼职情形；公司建立了独立的财务核算体系，独立进行财务决策；公司开立了独立的银行账号，办理了独立的税务登记证、独立纳税。公司财务独立。

5、机构独立

本公司依照《公司法》等有关法律、法规和规范性文件的相关规定，按照法定程序制订了《公司章程》并设置了相应的组织机构，建立了以股东大会为最高权力机构、董事会为决策机构、监事会为监督机构的法人治理结构。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。公司机构独立。

综上所述，公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构等方面相互独立，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

（三） 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部管理制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合企业规范管理、规范治理的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。内部控制制度是一项长期而持续的系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格贯彻国家法律法规，规范公司会计核算体系，依法开展会计核算工作。

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。

报告期内，公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。

（四） 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司定期报告未发生重大差错情况。公司信息披露责任人、公司高级管理人员及其他信息披露相关人员，严格按照《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《全国中小企业股份转让系统信息披露细则》及股转系统相关业务指引履行披露义务。

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	☒ 无 ☐ 强调事项段 ☐ 其他事项段 ☐ 持续经营重大不确定段落 ☐ 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	大信审字[2019]第 18-00020 号
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区知春路一号学院国际大厦 15 层
审计报告日期	2018-04-03
注册会计师姓名	郭爱灵 刘满光
会计师事务所是否变更	否
审计报告正文：	

东莞辉科机器人自动化股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了东莞辉科机器人自动化股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，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、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

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，公允反映了贵公司 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，我们独立于贵公司，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

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见并不涵盖其他信息，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，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵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，就可能导致对贵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贵公司不能持续经营。

（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）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，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。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：郭爱灵

中 国 • 北 京

中国注册会计师：刘满光

二〇一九年四月三日

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
流动资产：			
货币资金	五、（一）	2,269,048.48	1057,882.58
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五、（二）	5,808,330.82	5,969,974.81
预付款项	五、（三）	703,123.96	713,190.57
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、（四）	1,093,746.70	215337.65
买入返售金融资产			
存货	五、（五）	11,229,501.92	7,409,657.97
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			3,164.24
流动资产合计		21,103,751.88	15,369,207.82
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	五、（六）	30,000.00	
投资性房地产			
固定资产	五、（七）	3,126,804.10	3,026,088.81
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、（八）	19,472.99	48,462.71
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、（九）	601,281.70	871,738.42
递延所得税资产	五、（十）	286,682.70	217,681.33
其他非流动资产	五、（十一）	856,350.01	865,000.01

非流动资产合计		4,920,591.50	5,028,971.28
资产总计		26,024,343.38	20,398,179.10
流动负债：			
短期借款	五、（十二）	3,000,000.00	1,743,119.65
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五、（十三）	4,767,326.64	3,567,324.28
预收款项	五、（十四）	3,725,233.10	1,957,696.98
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、（十五）	328,915.96	282,490.37
应交税费	五、（十六）	537,896.15	170,567.40
其他应付款	五、（十七）	2,132,991.01	2,262,701.06
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			
流动负债合计		14,492,362.86	9,983,899.74
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	五、（十八）		283,228.90
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			283,228.90
负债合计		14,492,362.86	10,267,128.64
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（十九）	10,500,000.00	10,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	五、（二十）	1,925,517.16	1,619,238.30
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、（二十一）	10,803.96	10,803.96
一般风险准备			
未分配利润	五、（二十二）	-958,291.77	-2,154,891.51
归属于母公司所有者权益合计		11,478,029.35	9,975,150.75
少数股东权益		53,951.17	155,899.71
所有者权益合计		11,531,980.52	10,131,050.46
负债和所有者权益总计		26,024,343.38	20,398,179.10

法定代表人：吕立华

主管会计工作负责人：刘芳

会计机构负责人：向林方

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		2,093,800.79	416,635.65
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	十二、（一）	5,371,195.16	5,388,955.81
预付款项		521,800.35	519,788.29
其他应收款	十二、（二）	948,099.01	403,675.97
存货		11,139,242.33	7,181,908.64
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			3,164.24
流动资产合计		20,074,137.64	13,914,128.60
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二、（三）	2,122,086.97	347,086.97
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		30,000.00	
投资性房地产			
固定资产		2,451,273.84	2,999,612.30
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产		19,472.99	48,462.71
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		597,476.04	865,246.44
递延所得税资产		280,892.88	229,449.10
其他非流动资产		856,350.01	865,000.01
非流动资产合计		6,357,552.73	5,354,857.53
资产总计		26,431,690.37	19,268,986.13
流动负债：			
短期借款		3,000,000.00	1,743,119.65
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		4,728,585.65	3,334,968.15
预收款项		3,620,108.00	1,571,480.98
合同负债			
应付职工薪酬		299,180.82	259,879.03
应交税费		717,638.12	107,476.19
其他应付款		1,850,547.34	1,800,292.62
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		14,216,059.93	8,817,216.62
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			283,228.90
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			283,228.90
负债合计		14,216,059.93	9,100,445.52
所有者权益：			
股本		10,500,000.00	10,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,925,517.16	1,619,238.30
减：库存股			
其他综合收益			

专项储备			
盈余公积		10,803.96	10,803.96
一般风险准备			
未分配利润		-220,690.68	-1,961,501.65
所有者权益合计		12,215,630.44	10,168,540.61
负债和所有者权益合计		26,431,690.37	19,268,986.13

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	五、(二十三)	21,867,924.68	14,316,301.66
其中：营业收入		21,867,924.68	14,316,301.66
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		21,812,517.42	17,108,457.84
其中：营业成本	五、(二十三)	13,137,785.29	8,782,192.14
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	五、(二十四)	125,427.47	84,471.97
销售费用	五、(二十五)	1,777,368.26	1,449,017.07
管理费用	五、(二十六)	3,711,718.10	5,420,700.78
研发费用	五、(二十七)	1,323,869.16	760,178.62
财务费用	五、(二十八)	328,539.99	208,951.31
其中：利息费用			
利息收入			
资产减值损失	五、(二十九)	1,407,809.15	402,945.95
信用减值损失			
加：其他收益	五、(三十)	413,342.25	75,080.00
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(三十一)	11,788.10	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			

三、营业利润（亏损以“－”号填列）		480,537.61	-2,717,076.18
加：营业外收入	五、（三十二）	1,150,000.00	1,000,930.96
减：营业外支出	五、（三十三）	436,711.41	1,031,208.39
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		1,193,826.20	-2,747,353.61
减：所得税费用	五、（三十四）	62,522.21	-145,137.98
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		1,131,303.99	-2,602,215.63
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）		1,131,303.99	-2,602,215.63
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		-65,295.75	-113,891.85
2.归属于母公司所有者的净利润		1,196,599.74	-2,488,323.78
六、其他综合收益的税后净额			
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			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		1,131,303.99	-2,602,215.63
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,196,599.74	-2,488,323.78
归属于少数股东的综合收益总额		-65,295.75	-113,891.85
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.11	-0.24
（二）稀释每股收益		0.0042	-0.24

法定代表人：吕立华

主管会计工作负责人：刘芳

会计机构负责人：向林方

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
----	----	------	------

一、营业收入	十二、(四)	21,954,089.96	12,444,243.09
减：营业成本	十二、(四)	13,605,166.02	7,433,233.48
税金及附加		121,692.12	69,810.39
销售费用		1,590,966.62	1,325,439.46
管理费用		2,971,013.35	4,563,846.97
研发费用		1,320,369.16	760,178.62
财务费用		320,795.98	209,133.98
其中：利息费用			
利息收入			
资产减值损失		1,339,302.29	324,932.19
信用减值损失			
加：其他收益		393,682.04	75,080.00
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,078,466.46	-2,167,252.00
加：营业外收入		1,150,000.00	1,000,047.54
减：营业外支出		436,703.27	1,031,208.39
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,791,763.19	-2,198,412.85
减：所得税费用		50,952.22	-139,675.52
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,740,810.97	-2,058,737.33
（一）持续经营净利润		1,740,810.97	-2,058,737.33
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		1,740,810.97	-2,058,737.33
七、每股收益：			
（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
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		27,112,924.51	18,286,439.23
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			
收到其他与经营活动有关的现金	五、（三十五）	1,319,591.94	1,765,255.22
经营活动现金流入小计		28,432,516.45	20,051,694.45
购买商品、接受劳务支付的现金		17,484,561.27	13,404,438.65
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		4,018,506.70	4,221,126.54
支付的各项税费		777,165.86	1,018,404.65
支付其他与经营活动有关的现金	五、（三十五）	5,008,941.73	5,134,330.75
经营活动现金流出小计		27,289,175.56	23,778,300.59
经营活动产生的现金流量净额		1,143,340.89	-3,726,606.14
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			

收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		500,000.00	141,895.27
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	五、（三十五）	107,735.88	
投资活动现金流出小计		607,735.88	141,895.27
投资活动产生的现金流量净额		-607,735.88	-141,895.27
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			1,205,464.96
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		4,601,417.37	2,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、（三十五）	2,231,433.14	2,806,067.97
筹资活动现金流入小计		6,832,850.51	6,011,532.93
偿还债务支付的现金		3,344,537.02	256,880.35
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		231,189.30	175,133.59
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、（三十五）	2,581,563.30	1,454,998.54
筹资活动现金流出小计		6,157,289.62	1,887,012.48
筹资活动产生的现金流量净额		675,560.89	4,124,520.45
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		1,211,165.90	256,019.04
加：期初现金及现金等价物余额		1,057,882.58	801,863.54
六、期末现金及现金等价物余额		2,269,048.48	1,057,882.58

法定代表人：吕立华

主管会计工作负责人：刘芳

会计机构负责人：向林方

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		25,250,521.97	15,993,434.70
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,134,662.70	1,565,305.82
经营活动现金流入小计		26,385,184.67	17,558,740.52
购买商品、接受劳务支付的现金		16,085,347.80	11,691,230.93

支付给职工以及为职工支付的现金		3,459,991.07	3,662,774.21
支付的各项税费		678,062.11	980,931.47
支付其他与经营活动有关的现金		4,660,179.44	4,638,996.10
经营活动现金流出小计		24,883,580.42	20,973,932.71
经营活动产生的现金流量净额		1,501,604.25	-3,415,192.19
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			141,895.27
投资支付的现金		500,000.00	280,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		500,000.00	421,895.27
投资活动产生的现金流量净额		-500,000.00	-421,895.27
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			935,673.40
取得借款收到的现金		4,601,417.37	2,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		2,231,433.14	2,575,859.53
筹资活动现金流入小计		6,832,850.51	5,511,532.93
偿还债务支付的现金		3,344,537.02	256,880.35
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		231,189.30	175,133.59
支付其他与筹资活动有关的现金		2,581,563.30	1,454,998.54
筹资活动现金流出小计		6,157,289.62	1,887,012.48
筹资活动产生的现金流量净额		675,560.89	3,624,520.45
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		1,677,165.14	-212,567.01
加：期初现金及现金等价物余额		416,635.65	629,202.66
六、期末现金及现金等价物余额		2,093,800.79	416,635.65

(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	10,500,000.00				1,619,238.30				10,803.96		-2,154,891.51	155,899.71	10,131,050.46
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	10,500,000.00				1,619,238.30				10,803.96		-2,154,891.51	155,899.71	10,131,050.46
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					306,278.86						1,196,599.74	-101,948.54	1,400,930.06
（一）综合收益总额											1,196,599.74	-65,295.75	1,131,303.99
（二）所有者投入和减少资本					306,278.86							-36,652.79	269,626.07
1．股东投入的普通股												-36,652.79	-36,652.79
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					306,278.86								306,278.86
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. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	10,500,000.00				1,925,517.16				10,803.96		-958,291.77	53,951.17	11,531,980.52

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	10,500,000.00				377,286.04				10,803.96		333,432.27		11,221,522.27
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	10,500,000.00				377,286.04				10,803.96		333,432.27		11,221,522.27
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,241,952.26						-2,488,323.78	155,899.71	-1,090,471.81
（一）综合收益总额											-2,488,323.78	-113,891.85	-2,602,215.63
（二）所有者投入和减少资本					1,241,952.26							269,791.56	1,511,743.82
1. 股东投入的普通股					935,673.40						935,673.40	269,791.56	1,205,464.96
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					306,278.86						306,278.86		306,278.86
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. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	10,500,000.00				1,619,238.30				10,803.96		-2,154,891.51	155,899.71	10,131,050.46

法定代表人：吕立华

主管会计工作负责人：刘芳

会计机构负责人：向林方

(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	10,500,000.00				1,619,238.30				10,803.96		-1,961,501.65	10,168,540.61
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	10,500,000.00				1,619,238.30				10,803.96		-1,961,501.65	10,168,540.61
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					306,278.86						1,740,810.97	2,047,089.83
（一）综合收益总额											1,740,810.97	1,740,810.97
（二）所有者投入和减少资本					306,278.86							306,278.86
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					306,278.86							306,278.86
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. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	10,500,000.00				1,925,517.16					10,803.96	-220,690.68	12,215,630.44

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	10,500,000.00				377,286.04				10,803.96		97,235.68	10,985,325.68

加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	10,500,000.00				377,286.04				10,803.96		97,235.68	10,985,325.68
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,241,952.26						-2,058,737.33	-816,785.07
（一）综合收益总额											-2,058,737.33	-2,058,737.33
（二）所有者投入和减少资本					1,241,952.26							1,241,952.26
1．股东投入的普通股					935,673.40							935,673.40
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					306,278.86							306,278.86
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.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年年末余额	10,500,000.00				1,619,238.30				10,803.96		-1,961,501.65	10,168,540.61

东莞辉科机器人自动化股份有限公司

财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、企业的基本情况

（一）企业注册地、组织形式和总部地址。

东莞辉科机器人自动化股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身系东莞市辉科自动化科技有限公司，有限公司系由自然人吕立华、吕立贵、何春宗共同出资组建，于 2008 年 4 月 28 日在东莞市工商行政管理局登记注册的企业法人。有限公司成立时注册资本为人民币 10 万元，经历次股权变更及增资后，截止 2015 年 12 月 31 日，注册资本和实收资本为 1,050 万元。

有限公司以 2015 年 12 月 31 日为基准日，整体变更为股份有限公司，于 2016 年 4 月 25 日在东莞市工商行政管理局登记注册，取得注册号 914419006731429002 的企业法人营业执照，法定代表人为吕立华，注册地址：东莞市寮步镇上屯村富业街 2 号，现有注册资本 1050 万元，股份总数为 1050 万股（每股面值 1 元）。

本公司的基本组织结构为：股东大会是公司的权力机构，董事会是股东大会的执行机构，总经理负责公司的日常经营管理工作，监事会是公司的内部监督管理机构。公司下设采购部、业务部、研发部、制造部、行政部、财务部、售后部等部门。

（二）企业的业务性质和主要经营活动。如企业所处的行业、所提供的主要产品或服务、客户的性质、销售策略、监管环境的性质等。

公司所处行业属于通用设备制造业。

本公司经营范围：研发、设计、生产、安装、销售：机器人及其控制软件系统、机械手及其控制软件系统、冲压及锻压机械手、自动化设备、机电一体化设备、通用设备及零配件、模具及零配件；信息技术、软件及系统网络的研发及技术转让；机器人及其相关产业投资；机器人技术咨询；货物及技术进出口。公司销售产品类别分为冲压机械手、锻压机械手及其他自动化设备、通用机械及零配件。

（三）财务报告的批准报出者。

本财务报告经公司董事会批准。

（四）本年度合并财务报表范围

本公司纳入合并范围的子公司有：东莞市迪科机器人有限公司、安徽辉科智能机器人有

限公司、绍兴市辉科智能科技有限公司、重庆合玉智能装备有限公司、青岛辉科机器人自动化有限公司、江西辉科机器人自动化科技有限公司、山东江科自动化科技有限公司。其他详见本附注六、合并范围的变更”“本附注七、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营：自报告期末起 12 个月具有持续经营能力，本公司的持续经营能力不存在任何疑虑。

三、重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况、2018 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2. 统一子公司与本公司的会计政策、统一子公司与本公司的资产负债表日及会计期间

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

3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

(六) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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。

(七) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收票据及应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

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	金额在 50.00 万以上(含)或占应收账款账面余额 10% 以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	风险特征
账龄组合	账龄
不计提坏账准备组合	纳入合并范围内的往来款项、押金、备用金、社保公积金等
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法

3. 单项金额虽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	有确凿证据表明可收回性存在明显差异
-------------	-------------------

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明可收回性存在明显差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据预计未来现金流量现值低于其账面价值差额确认坏账准备

(八) 存货

1. 存货的分类

存货是指本公司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。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货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

低值易耗品和包装物采用一次转销法或五五摊销法摊销。

(九) 长期股权投资

1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，应当按照购买日确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论

以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司都应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	10	0.55-5.85	9.5
电子设备	5	5	19
运输设备	5	5	19
其他设备	5	5	19

(十一) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以

资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，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；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

(十二) 无形资产

1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
软件使用权	5	直线法

2. 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他

法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3. 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

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；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

（十三）长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（十四）长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若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。

（十五）职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬

或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2. 离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，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：本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；本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。

4. 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(十六) 股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例

进行分摊。

(十七) 收入

销售商品收入：公司主要销售机械手及周边自动化设备，考虑到自动化行业特点，产品销售收入确认需满足以下条件：公司在产品发货出库且已完成安装经客户验收合格时确认收入。

(十八) 政府补助

1. 政府补助类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认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企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，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；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

(十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

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，确定该计税基础为其差额），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. 递延所得税资产的确认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。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

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

（二十） 其他重要的会计政策和会计估计

包括但不限于：采用套期会计的依据、会计处理方法，与回购公司股份相关的会计处理方法，资产证券化业务的会计处理方法等。

（二十一）主要会计政策变更、会计估计变更的说明

本公司执行财会〔2018〕15 号的主要影响如下：

会计政策变更内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额	上期重述金额	上期列报的报表项目及金额
1.应收票据和应收账款合并列示	应收票据及应收账款	5,808,330.82 元	5,969,974.81 元	应收票据：266,000.00 元 应收账款：5,703,974.81 元
2.应收利息、应收股利并其他应收款项目列示	其他应收款	1,093,746.70 元	215,337.65 元	其他应收款：215,337.65 元
3.应付票据和应付账款合并列示	应付票据及应付账款	4,767,326.64 元	3,567,324.28 元	应付账款：3,567,324.28 元
4.应付利息、应付股利计入其他应付款项目列示	其他应付款	2,132,991.01 元	2,262,701.06 元	其他应付款：2,262,701.06 元
5.管理费用列报调整	管理费用	3,711,718.10 元	5,420,700.78 元	6,180,879.40 元
6.研发费用单独列示	研发费用	1,323,869.16 元	760,178.62 元	—

四、税项

（一）主要税种及税率

1、本公司税种及适用税率

税 种	计税依据	税率%
增值税	销售货物或应税劳务	16

税 种	计税依据	税率%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	5
教育费附加	应缴纳流转税额	3
地方教育费附加	应缴纳流转税额	2
企业所得税	应纳税所得额	15

2、子公司东莞市迪科机器人有限公司税种及适用税率

税 种	计税依据	税率%
增值税	销售货物或应税劳务	3
城市维护建设税	应缴纳流转税额	5
教育费附加	应缴纳流转税额	3
地方教育费附加	应缴纳流转税额	2
企业所得税	应纳税所得额	25

4、其他子公司税种及适用税率

税 种	计税依据	税率%
增值税	销售货物或应税劳务	16
城市维护建设税	应缴纳流转税额	7
教育费附加	应缴纳流转税额	3
地方教育费附加	应缴纳流转税额	2
企业所得税	应纳税所得额	25

(二)重要税收优惠及批文

1、本公司 2016 年 11 月，被认定为国家高新技术企业（GR201644000027），2016-2018 年按税法规定可以享受高新技术认定企业 15%的优惠税率；

2、根据 2018 年(财税(2018) 77 号，本公司及子公司在报告期内符合小型微利企业所得税优惠政策，其所得减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；

五、合并财务报表重要项目注释

(一)货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	90,239.48	156,389.93
银行存款	2,178,809.00	901,492.65
合 计	2,269,048.48	1,057,882.58

(二)应收票据及应收账款

类 别	期末余额	期初余额
-----	------	------

类 别	期末余额	期初余额
应收票据	500,000.00	266,000.00
应收账款	7,312,341.00	6,469,138.70
减：坏账准备	2,004,010.18	765,163.89
合 计	5,808,330.82	5,969,974.81

1. 应收票据

类 别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	500,000.00	266,000.00
合 计	500,000.00	266,000.00

截止 2018 年 12 月 31 日，尚未到期的应收票据金额合计 1,877,961.10 元，其中已背书转让的票据金额合计 1,377,961.10 元，截至到 12 月 31 日余留票据合计 500,000.00 元；

2. 应收账款

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款	7,312,341.00	100.00	2,004,010.18	27.41
合 计	7,312,341.00	100.00	2,004,010.18	27.41

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款	6,469,138.70	100	765,163.89	11.83
合 计	6,469,138.70	100	765,163.89	11.83

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

① 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	3,320,924.51	5	166,046.23	2,908,127.69	5	145,406.39
1 至 2 年	1,018,731.99	10	101,873.20	2,242,729.01	10	224,272.90
2 至 3 年	1,766,562.50	30	529,968.75	1,318,282.00	30	395,484.60
3 年以上	1,206,122.00	100	1,206,122.00			
合 计	7,312,341.00		2,004,010.18	6,469,138.70		765,163.89

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 1,238,846.29 元；本期收回或转回坏账准备金额为 0 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
福建龙溪轴承(集团)股份有限公司	1,015,000.00	13.88	50,750.00
重庆合玉智能装备有限公司	447,351.96	6.12	22,367.60
淄博鲁川汽车配件有限公司	428,000.00	5.85	428,000.00
天津鑫瑞锦源机械设备销售有限公司	400,000.00	5.47	204,000.00
天津静东汽车部件制造有限公司	310,000.00	4.24	31,000.00
合 计	2,600,351.96	35.56	736,117.60

(三) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	578,460.55	82.27	624,799.60	87.60
1 至 2 年	116,397.41	16.55	62,370.93	8.75
2 至 3 年	8,266.00	1.18	26,020.04	3.65
合 计	703,123.96	100.00	713,190.57	100.00

账龄超过 1 年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
本公司	东莞市寮步金铝建材经营部	20,870.00	1-2 年	未验收结算
本公司	东莞市高尚机械有限公司	30,000.00	1-2 年	未验收结算
本公司	武汉帕尔菲特机械设备有限公司	48,500.00	1-2 年	未验收结算
合 计		99,370.00		

2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
洛阳亚盛商贸有限公司	187,667.20	16.56
西安博大感应科技有限公司	87,000.00	7.68
扬力集团股份有限公司	50,431.03	4.45
常州冠云机电工程有限公司	50,000.00	4.41
武汉帕尔菲特机械设备有限公司	48,500.00	4.28
合 计	423,598.23	37.38

(四) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	1,101,903.90	271,368.50

类 别	期末余额	期初余额
减：坏账准备	8,157.20	56,030.85
合 计	1,093,746.70	215,337.65

1. 其他应收款项

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款项	1,101,903.90	100	8,157.20	0.74
其中：账龄组合	159,144.00	14.44	8,157.20	5.13
无信用风险组合	942,759.90	85.56		
合 计	1,101,903.90	100	8,157.20	0.74

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款项	265,368.50	97.79	50,030.85	18.85
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项	6,000.00	2.21	6,000.00	100.00
合 计	271,368.50	100.00	56,030.85	

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款项

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	155,144.00	5	7,757.20	94,196.00	5	4,709.80
1 至 2 年	4,000.00	10	400.00	30,153.50	10	3,015.35
2 至 3 年				141,019.00	30	42,305.70
合 计	159,144.00		8,157.20	265,368.50		50,030.85

②采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款项

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
不计提坏账准备组合	942,759.90					
合 计	942,759.90					

注：纳入合并范围内的往来款项、押金、备用金、预约金、社保公积金等

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 0 元；本期转回坏账准备金额为 41,873.65 元。

(2) 其他应收款项按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
押金保证金预约金	929,960.00	116,000.00
员工借款	61,144.00	68,389.15
代垫员工社保公积金	12,799.90	8,691.75
往来	98,000.00	66,937.60
分公司借款		11,350.00
合计	1,101,903.90	271,368.50

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
萍乡经济技术开发区财政局	预约金	500,000.00	1 年以内	45.38	
东莞银行股份有限公司寮步支行	保证金	300,000.00	1 年以内	27.23	
梁棠友	押金	116,000.00	3 年以上	10.53	
滁州市巨鼎金属制品有限公司	往来	55,000.00	1 年以内	4.99	2,750.00
金晓飞	员工借款	45,800.00	1 年以内	4.16	2,290.00
合 计		1,016,800.00	-	92.29	5,040.00

(五) 存货

1. 存货的分类

存货类别	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	6,940,263.40		6,940,263.40	3,545,553.59		3,545,553.59
低值易耗品	4,380.00		4,380.00			
在产品	1,692,648.67		1,692,648.67	1,414,399.62		1,414,399.62
库存商品	2,592,209.85		2,592,209.85	1,981,520.51		1,981,520.51
发出商品				463,804.25		463,804.25
其他				4,380.00		4,380.00
合 计	11,229,501.92		11,229,501.92	7,409,657.97		7,409,657.97

(六) 可供出售金融资产

1. 可供出售金融资产情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具						

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	30,000.00		30,000.00			
其中：按公允价值计量的	-		-			
按成本计量的	30,000.00		30,000.00			
合 计	30,000.00		30,000.00			

2. 期末以成本计量的重要权益工具投资明细

被投资单位	账面余额				跌价准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
重庆合玉智能装备有限公司		30,000.00		30,000.00					13.00	
合 计		30,000.00		30,000.00						

(七) 固定资产

类 别	期末余额	期初余额
固定资产	3,126,804.10	3,026,088.81
固定资产清理		
减：减值准备		
合 计	3,126,804.10	3,026,088.81

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	机器设备	运输设备	电子设备	合计
一、账面原值				
1.期初余额	2,460,749.15	1,414,317.09	431,721.45	4,306,787.69
2.本期增加金额	661,513.54			661,513.54
(1) 其他增加	661,513.54			661,513.54
3.本期减少金额	7,521.36			7,521.36
(1) 其他减少	7,521.36			7,521.36
4.期末余额	3,122,262.69	1,414,317.09	424,200.09	4,960,779.87
二、累计折旧				
1.期初余额	631,231.31	520,977.21	128,490.36	1,280,698.88
2.本期增加金额	241,062.84	268,740.24	43,592.90	553,395.98
(1) 计提	241,062.84	268,740.24	43,592.90	553,395.98
3.本期减少金额			119.09	119.09
(1) 其他减少			119.09	119.09
4.期末余额	872,294.15	789,717.45	171,964.17	1,833,975.77

四、账面价值				
1.期末账面价值	2,249,968.54	644,886.83	231,948.73	3,126,804.10
2.期初账面价值	1,829,517.84	893,339.88	303,231.09	3,026,088.81

(八)无形资产

项 目	软件	合计
一、账面原值		
1.期初余额	96,502.98	96,502.98
2. 期末余额	96,502.98	96,502.98
二、累计摊销		
1.期初余额	48,040.27	48,040.27
2.本期增加金额	28,989.72	28,989.72
(1) 计提	28,989.72	28,989.72
3. 期末余额	77,029.99	77,029.99
三、账面价值		
1.期末账面价值	19,472.99	19,472.99
2.期初账面价值	48,462.71	48,462.71

(九)长期待摊费用

类 别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	期末余额
装修费	871,738.42		270,456.72	601,281.70
合 计	871,738.42		270,456.72	601,281.70

(十)递延所得税资产、递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣/应纳税暂时性差异
资产减值准备	195,426.93	2,012,167.38	126,739.50	872,160.46
应付职工薪酬	91,255.77	912,557.72	90,941.83	606,278.86
小 计	286,682.70	2,924,725.10	217,681.33	1,478,439.32

(十一) 其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预付设备款	856,350.01	865,000.01
合 计	856,350.01	865,000.01

(十二) 短期借款

1. 短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
保证借款	3,000,000.00	1,743,119.65
合 计	3,000,000.00	1,743,119.65

(十三) 应付票据及应付账款

项 目	期末余额	期初余额
应付票据		
应付账款	4,767,326.64	3,567,324.28
合 计	4,767,326.64	3,567,324.28

1. 应付账款

(1) 应付账款分类

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	4,068,500.66	3,211,670.57
1 年以上	698,825.98	355,653.71
合 计	4,767,326.64	3,567,324.28

(2) 账龄超过 1 年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
东莞市湘杰钢材有限公司	126,856.38	未结算
武汉帕尔特机械设备有限公司	72,649.57	未结算
东莞市湘胜五金制品有限公司	54,091.03	未结算
东莞市科亚自动化科技有限公司	35,000.00	未结算
合 计	288,596.98	

(十四) 预收款项

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	3,621,017.10	1,957,696.98
1 年以上	104,216.00	
合 计	3,725,233.10	1,957,696.98

账龄超过 1 年的大额预收款项

债权单位名称	期末余额	未结转原因
上海尚雷机械进出口有限公司	20,000.00	未结算
杭州万鼎实业有限公司	84,216.00	未结算
合 计	104,216.00	

(十五) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	282,490.37	3,896,464.18	3,850,038.59	328,915.96
离职后福利-设定提存计划		172,481.84	172,481.84	
合 计	282,490.37	4,068,946.02	4,022,520.43	328,915.96

2. 短期职工薪酬情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	282,490.37	3,539,331.42	3,492,905.83	328,915.96
职工福利费		144.00	144.00	
社会保险费		41,893.90	41,893.90	
其中： 医疗保险费		29,176.37	29,176.37	
工伤保险费		4,160.03	4,160.03	
生育保险费		8,557.50	8,557.50	
住房公积金		8,816.00	306,278.86	
其他		306,278.86	8,557.50	
合 计		3,896,464.18	3,850,038.59	328,915.96

3. 设定提存计划情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		166,486.38	166,486.38	
失业保险费		5,995.46	5,995.46	
合 计		172,481.84	172,481.84	

(十六) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税	425,302.93	133,089.27
企业所得税	56,885.67	2,161.17
城市维护建设税	25,169.65	11,550.30
个人所得税	123.64	11,000.71
教育费附加	27,544.14	10,007.13
其他税费	2,870.12	2,758.82
合 计	537,896.15	170,567.40

(十七) 其他应付款

类 别	期末余额	期初余额
其他应付款项	2,132,991.01	2,262,701.06
合 计	2,132,991.01	2,262,701.06

1. 其他应付款项

(1) 其他应付款项分类

款项性质	期末余额	期初余额
股东借款	1,802,343.79	1,819,836.74
代垫款项	7,497.60	
其他往来	303,149.62	308,584.32
厂房租金	20,000.00	
装修款		91,080.00
网络服务费		43,200.00
合 计	2,132,991.01	2,262,701.06

(2) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因
吕立华	640,000.00	未结算
洪大通	300,000.00	未结算
合 计	1,206,461.44	—

(十八) 长期应付款

款项性质	期末余额	期初余额
非银行金融机构借款本金和		303,074.00
非银行金融机构借款利息（未确认融资费用）		-19,845.10
合 计		283,228.90

(十九) 股本

项 目	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行 新股	送 股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	10,500,000.00						10,500,000.00

(二十) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价	27,729.04			27,729.04
二、其他资本公积	1,591,509.26	306,278.86		1,897,788.12
合 计	1,619,238.30	306,278.86		1,925,517.16

注：股份支付承担金额为 306,278.86 元；

(二十一) 盈余公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	10,803.96			10,803.96
合 计	10,803.96			10,803.96

(二十二) 未分配利润

项 目	期末余额	
	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-2,154,891.51	
调整后期初未分配利润	-2,154,891.51	
加：本期归属于母公司股东的净利润	1,196,599.74	
期末未分配利润	-958,291.77	

(二十三) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	21,867,924.68	13,266,953.44	14,316,301.66	8,782,192.14
冲压机械手	6,871,247.46	3,700,819.24	9,123,444.48	5,559,853.78
锻压机械手	14,693,093.33	9,244,765.58	4,013,589.84	2,369,292.29
其他	303,583.89	192,200.47	1,179,267.34	853,046.07
合 计	21,867,924.68	13,137,785.29	14,316,301.66	8,782,192.14

(二十四) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	60,181.01	38,144.61
教育费附加	58,756.18	36,269.50
印花税	6,392.79	8,932.19
其他	97.49	1,125.67
合 计	125,427.47	84,471.97

(二十五) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
员工工资	691,927.59	633,425.24
差旅费	550,716.93	405,156.66
运费	293,602.16	127,765.64
招待费	105,561.61	24,465.00
广告费	65,894.29	88,550.94
汽车费用	35,675.00	30,308.72
折旧费	15,401.38	14,930.52
展会费	12,895.60	33,780.00
其他	5,693.70	90,634.35
合 计	1,777,368.26	1,449,017.07

(二十六) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
员工工资	1,389,032.77	1,508,089.50
资产折旧摊销费	559,559.64	592,078.22

中介费用	255,479.20	1,608,194.61
其他	299,189.27	345,814.56
五险一金	254,291.75	251,751.27
房租水电费	210,007.31	284,498.89
差旅费	337,165.09	508,516.67
福利费	116,404.06	108,017.12
保险费	88,926.69	21,617.92
办公费	97,352.42	92,060.52
业务招待费	104,309.90	100,061.50
合 计	3,711,718.10	5,420,700.78

(二十七) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
材料费用	894,416.22	310,933.42
研发工资	362,439.50	362,708.38
差旅费	28,982.26	57,564.50
专利费	13,325.00	9,900.00
折旧费	9,361.32	9,361.32
租金	8,074.48	9,096.00
招待费	7,116.38	-
其他	154.00	615.00
合计	1,323,869.16	760,178.62

(二十八) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	202,974.25	175,133.59
利息收入	1,679.80	-4,428.39
手续费	127,245.54	38,246.11
合 计	328,539.99	208,951.31

(二十九) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	1,407,809.15	402,945.95
合 计	1,407,809.15	402,945.95

(三十) 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
与日常活动相关的政府补助	83,745.21	75,080.00	与收益相关
其他收益	329,597.04		与收益相关
合 计	413,342.25	75,080.00	

2. 计入其他收益的政府补助

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
-----	-------	-------	---------------

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
收到 2016 省级财政补助项目资金（研发费用）		71,700.00	
东莞市科学技术局粤财工企业研发补助	64,085.0	3,380.00	64,085.0
未达到起征点增值税免征额	4,660.21		4,660.21
财政补贴机器人展示费	15,000.00		15,000.00
合 计	83,745.21	75,080.00	83,745.21

(三十一) 投资收益

类 别	本期发生额	上期发生额
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	11,788.10	
合 计	11,788.10	

(三十二) 营业外收入

1. 营业外收入分项列示

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
补贴收入	1,150,000.00	400,000.00	1,268,432.21
无法支付的应付款项		147,347.54	198,445.89
其他		453,583.42	131,151.15
合 计	1,150,000.0	1,000,930.96	1,598,029.25

2. 计入营业外收入的政府补助

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
新三板挂牌补贴	1,150,000.00		1,150,000.00
东莞市科学技术局粤财工企业研发补助		100,000.00	
高新技术企业款-市科技局高新技术企业培育		300,000.00	-
合 计	1,150,000.00	400,000.00	1,150,000.00

(三十三) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
债务重组损失	355,404.86	16,288.70	355,404.86
税收滞纳金	56,458.64	2,266.00	56,458.64
违约金罚款	22,847.91	11,500.00	22,847.91
赞助款	2,000.00	2,500.00	2,000.00
其他		62,980.29	
诉讼赔款		935,673.40	

合 计	436,711.41	1,031,208.39	436,711.41
-----	------------	--------------	------------

(三十四) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	113,306.74	2,161.17
递延所得税费用	-50,784.53	-147,299.15
合 计	62,522.21	-145,137.98

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期发生额	上期发生额
利润总额	1,193,826.20	-2,747,353.61
按法定/适用税率计算的所得税费用	119,382.62	-412,103.04
适用不同税率的影响	13,770.35	20,247.18
调整以前期间所得税的影响	45,510.33	1,029.46
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	112,029.18	63,819.83
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-213,676.10	-45,000.00
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或亏损的影响	5,436.12	226,868.59
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-19,930.30	
额外可扣除费用的影响	112,029.18	
所得税费用	62,522.21	-145,137.98

(三十五) 现金流量表

1. 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	1,319,591.94	1,765,255.22
其中：公司往来款	1,319,591.94	1,765,255.22
支付其他与经营活动有关的现金	5,008,941.73	5,134,330.75
其中：公司往来款	973,385.48	1,031,208.39
期间费用	4,035,556.25	4,103,122.36

2. 收到或支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
支付其他与经营活动有关的现金	107,735.88	
其中：处置子公司现金减少	107,735.88	

3. 收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与筹资活动有关的现金	2,231,433.14	2,806,067.97

项 目	本期发生额	上期发生额
其中：取得的非银行金融机构的借款	2,231,433.14	2,806,067.97
支付其他与经营活动有关的现金	2,581,563.30	1,454,998.54
其中：支付非银行金融机构本金	2,557,024.19	1,388,888.45
支付非银行金融机构利息	24,539.11	66,110.09

(三十六) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	1,131,303.99	-2,602,215.63
加：资产减值准备	1,407,809.15	402,945.95
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	553,515.07	552,797.44
无形资产摊销	28,989.72	28,989.72
长期待摊费用摊销	270,456.72	270,895.95
财务费用（收益以“－”号填列）	202,974.25	208,951.31
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-69,001.37	-147,299.15
存货的减少（增加以“－”号填列）	-3,819,843.95	-4,727,460.30
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-1,034,706.48	703,829.88
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	2,471,843.79	1,581,958.69
经营活动产生的现金流量净额	1,143,340.89	-3,726,606.14
2. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	2,269,048.48	1,057,882.58
减：现金的期初余额	1,057,882.58	801,863.54
现金及现金等价物净增加额	1,211,165.90	256,019.04

4. 现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	2,269,048.48	1,057,882.58
其中：库存现金	90,239.48	156,389.93
可随时用于支付的银行存款	2,178,809.00	901,492.65
二、期末现金及现金等价物余额	2,269,048.48	1,057,882.58

六、合并范围的变更

(一) 本期新设二家子公司，纳入合并范围

序号	子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	原持股比例%	享有的表决权%	取得方式	投资日期
1	江西辉科机器人自动化科技有限	江西省 萍乡市	江西省 萍乡市	工业机器人 及控制软件	100	100	直接投资设立	2018年8月

序号	子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	原持股比例%	享有的表决权%	取得方式	投资日期
	公司							
2	山东江科自动化科技有限公司	山东省临清市	临清市	工业机器人及控制软件	51	51	直接投资设立	2018 年 7 月

(二) 原二家子公司丧失控制权，持股比例下降到 20%以下，不具有重大影响。

序号	子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	原持股比例%	变更后持股比例%	变更方式	变更日期
1	重庆合玉智能装备有限公司	重庆市	重庆市	工业机器人及控制软件	51	13	丧失控制权	2018 年 7 月
2	青岛辉科机器人自动化有限公司	山东省青岛市	山东省青岛市	工业机器人及控制软件	51	18	丧失控制权	2018 年 7 月

七、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
东莞市迪科机器人有限公司	东莞市	东莞市	生活机器人及控制软件	100.00		设立
安徽辉科智能机器人有限公司	安徽省滁州市	安徽省滁州市	工业机器人及控制软件	51.00		设立
绍兴市辉科智能科技有限公司	绍兴市	绍兴市	工业机器人及控制软件	50.80		设立
江西辉科机器人自动化科技有限公司	江西省萍乡市	江西省萍乡市	工业机器人及控制软件	100		新设
山东江科自动化科技有限公司	山东省临清市	山东省临清市	工业机器人及控制软件	51		新设

2. 重要的非全资子公司情况

序号	公司名称	少数股东持股比例	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东宣告分派的股利	期末累计少数股东权益
1	安徽辉科智能机器人有限公司	49.00	-62,301.54		57,281.12
2	绍兴市辉科智能科技有限公司	49.2	-56,239.24		-967.59
3	青岛辉科机器人自动化有限公司	49.00	-24,977.34		
4	重庆合玉智能装备有限公司	49.00	80,584.73		
5	山东江科自动化科技有限公司	49.00	-2,362.36		-2,362.36
			-65,295.75		53,951.17

3. 重要的非全资子公司主要财务信息（划分为持有待售的除外）

子公司名称	期末余额
-------	------

	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
安徽辉科	487,625.53	18,388.08	506,013.61	389,113.37		389,113.37
绍兴辉科	237,310.52	469.12	237,779.64	239,746.29		239,746.29
山东江科	205,178.86	1,124,999.98	1,330,178.84	29,999.98		29,999.98

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
安徽辉科	744,570.76	27,913.13	772,483.89	528,437.65		528,437.65
绍兴辉科	376,944.80	987.46	377,932.26	265,591.51		265,591.51
青岛辉科	108,322.73	50.00	108,372.73	92,352.42		92,352.42
重庆合玉	614,543.66	7,969.77	622,513.43	677,216.57		677,216.57

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
安徽辉科	126,581.20	-127,146.00	-127,146.00	-37,993.52
绍兴辉科	261,538.47	-114,307.40	-114,307.40	-85,539.08
青岛辉科	331,498.68	-50,974.17	-50,974.17	-54,673.79
重庆合玉	2,743,007.99	164,458.64	164,458.64	-186,285.24
山东江科		-4,821.14	-4,821.14	5,491.66

子公司名称	上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
安徽辉科	2,162,222.27	-50,071.41	-50,071.41	100,763.36
绍兴辉科	965,812.02	-84,509.63	-84,509.63	189,327.41
青岛辉科	186,752.13	16,020.31	16,020.31	98,822.73
重庆合玉	294,017.11	-113,526.67	-113,526.67	249,872.18

八、关联方关系及其交易

(一) 本公司实际控制人

关联方名称	关联关系	性质或类型	身份证号码	任职情况	持股比例 (%)
吕立华	本公司之股东	自然人	360311197101183555	董事长	34.462
吕立贵	本公司之股东	自然人	360311197510073576	副总经理、董事	33.110

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
吕立华	董事长、总经理
吕立贵	副总经理、董事
黄桃萍	董事、持公司股份 18.57%
李石军	董事
刘芳	董事、董事会秘书、财务负责人
谢起华	监事会主席
黄子康	监事
巫申超	监事
江西旺利服饰有限公司	公司之董事黄桃萍所实际控制的企业

(四) 关联交易情况

1. 关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
吕立华	171,000.00	180,000.00
吕立贵	159,000.00	168,000.00
黄桃萍		108,000.00
巫申超	143,129.66	114,000.00
李石军	105,125.03	92,400.00
刘芳	74,000.00	72,000.00
黄子康	63,962.18	
合 计	716,216.87	734,400.00

(五) 关联方应收应付款项

1. 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	巫申超			4,117.00	205.85
合 计				4,117.00	205.85

2. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	吕立华	640,000.00	912,328.16
其他应付款	吕立贵	906,461.44	445,500.14
其他应付款	谢起华		91,080.00

3. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
吕立华 吕立贵	本公司	3,000,000.00	2018.1.31	2019.1.30	否

九、股份支付

激励计划规定，李石军、刘亚兵两位管理层员工从2016年1月1日起在公司连续服务3年的，所授予股票将于2019年1月1日全部解锁；期间离职的，大股东吕立华、吕立贵将按照原授予价格回购。2016年1月1日至2019年1月1日期间，所授予股票不得上市流通或转让；激励对象因获授限制性股票而取得的现金股利由公司代管，作为应付股利在解锁时向激励对象支付；对于未能解锁的限制性股票，大股东吕立华、吕立贵在回购股票时应扣除激励对象已享有的该部分现金分红。

本公司增发对管理层员工发行限制性股票367,080.00股，金额为912,557.72元，公司将在员工受益期内分期确认股权支付金额；本年和上年以及2016年分别已确认306,278.86元、306,278.86元和300,000.00元，计入管理费用和资本公积，已全部计入完毕；

十、承诺及或有事项

截止于2018年12月31日，本公司不存在需披露的承诺及或有事项；

十一、资产负债表日后事项

截止于报告批准报出日，本公司不存在需披露的资产负债表日后事项。

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据及应收账款

类 别	期末余额	期初余额
应收票据	500,000.00	306,000.00
应收账款	6,764,009.01	5,778,618.71
减：坏账准备	1,892,813.85	695,662.90
合 计	5,371,195.16	5,388,955.81

其中：应收账款分类披露

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款	6,764,009.01	100.00	1,892,813.85	27.98
合 计	6,764,009.01	100.00	1,892,813.85	27.98

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款	5,778,618.71	100.00	695,662.90	12.04
合 计	5,778,618.71	100.00	695,662.90	12.04

2. 按组合计提坏账准备的应收账款

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	3,143,661.98	5	157,183.10	2,152,108.00	5	107,605.40
1 至 2 年	946,400.00	10	94,640.00	1,925,729.01	10	192,572.90
2 至 3 年	1,449,562.50	30	434,868.75	1,318,282.00	30	395,484.60
3 年以上	1,206,122.00	100	1,206,122.00			
合 计	6,745,746.48		1,892,813.85	5,396,119.01		695,662.90

(2) 采用其他组合方法计提坏账准备的应收账款情况

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
不计提坏账准备组合	880,512.21					
合 计	880,512.21					

注：纳入合并范围内的往来款项、押金、备用金、预约金、社保公积金等

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
福建龙溪轴承（集团）股份有限公司	1,015,000.00	13.88	50,750.00
重庆合玉智能装备有限公司	447,351.96	6.12	22,367.60
淄博鲁川汽车配件有限公司	428,000.00	5.85	428,000.00
天津鑫瑞锦源机械设备销售有限公司	400,000.00	5.47	204,000.00
天津静东汽车部件制造有限公司	310,000.00	4.24	31,000.00
合 计	2,600,351.96	35.56	736,117.60

(二) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
其他应收款项	951,656.21	457,695.15
减：坏账准备	3,557.20	54,019.18
合计	948,099.01	403,675.97

其中：其他应收款项分类披露

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款项	951,656.21	100	3,557.20	0.37
其中：账龄组合	71,144.00	7.47	3,557.20	5
无信用风险组合	880,512.21	92.53		
合 计	951,656.21	100	3,557.20	0.37

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项	230,935.15	50.46	48,019.18	20.79
按组合计提坏账准备的其他应收款项	220,760.00	48.23		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	6,000.00	1.31	6,000.00	100.00
合 计	457,695.15	100.00	54,019.18	11.80

2. 按组合计提坏账准备的其他应收款项

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	71,144.00	5	3,557.20	61,722.65	5	3,086.13
1 至 2 年				29,153.50	10	2,915.35
2 至 3 年				140,059.00	30	42,017.70
合 计	71,144.00	5	3,557.20	230,935.15		48,019.18

(2) 采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款项

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
组合 1	880,512.21					
合 计	880,512.21					

注：纳入合并范围内的往来款项、押金、备用金、预约金、社保公积金等

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 0 元；本期转回坏账准备金额为 50,461.98 元。

5. 其他应收款项按款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金预约金	418,000.00	32,504.25
员工借款	61,144.00	184,389.15
代垫员工社保公积金	11,247.46	8,691.75
合并范围内	451,264.75	220,760.00
往来	10,000.00	11,350.00
合 计	951,656.21	457,695.15

6. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项比例(%)	坏账准备余额
东莞银行股份有限公司寮步支行	保证金	300,000.00	1年以内	31.52	
山东江科自动化科技有限公司	子公司往来	210,000.00	1年以内	22.07	
东莞市迪科机器人有限公司	子公司往来	156,264.75	1年以内	16.42	
梁棠友	押金	116,000.00	3年以上	12.19	
江西辉科机器人自动化科技有限公司	子公司往来	85,000.00	1年以内	8.93	
合 计		867,264.75	-	91.13	

(三) 长期股权投资

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,255,000.00	132,913.03	2,122,086.97	480,000.00	132,913.03	347,086.97
合 计	2,255,000.00	132,913.03	2,122,086.97	480,000.00	132,913.03	347,086.97

1. 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
东莞市迪科	200,000.00			200,000.00		132,913.03
绍兴市辉科	100,000.00			100,000.00		
安徽辉科	150,000.00			150,000.00		
重庆合玉	30,000.00		30,000.00			
山东江科		1,305,000.00		1,305,000.00		
江西辉科		500,000.00		500,000.00		
小计	480,000.00	1,805,000.00	30,000.00	2,255,000.00		132,913.03

(四) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	21,954,089.96	13,605,166.02	12,444,243.09	7,433,233.48
冲压机械手	6,775,723.01	3,722,309.69	8,073,119.66	4,731,850.48

锻压机械手	14,892,437.46	9,703,931.72	3,613,931.61	2,154,239.91
其他	285,929.49	178,924.61	757,191.82	547,143.09
合计	21,954,089.96	13,605,166.02	12,444,243.09	7,433,233.48

十三、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	2018 年度	2017 年度
3. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,268,432.21	475,080.00
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		-998,653.69
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-436,711.41	568,376.26
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目	329,597.04	
22. 所得税影响额	8,131.47	9,160.29
23. 少数股东影响额	749.59	
合 计	1,152,436.78	35,642.28

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率 (%)		每股收益			
			基本每股收益		稀释每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	11.16	-0.25	0.11	-0.25	0.11	-0.25
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.41	-0.24	0.0042	-0.24	0.0042	-0.24

东莞辉科机器人自动化股份有限公司

二〇一九年四月十九日

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：

东莞市寮步镇上屯村富业街 2 号