



中设智能

NEEQ : 871623

广州中设机器人智能装备股份有限公司

Guangzhou ZS-Robot Intelligent Equipment Co., Ltd.



半年度报告

— 2019 —

公司半年度大事记

一、2019年1月，公司与南京埃斯顿自动化股份有限公司(002747.SZ)签署战略合作协议，公司以定向增发方式引进埃斯顿作为重要战略投资者。

二、2019年3月，公司获得广汽丰田汽车有限公司颁发的2018年度“品质协力奖”和“原价优良奖”。

三、2019年3月，公司“015B车型汽车前纵梁智能柔性焊装生产线”获广东省机械工程学会和广东省机械行业协会颁发“广东省机械工程学会科学技术奖励”和“广东省机械工业科学技术奖励”。

四、2019年6月，公司获广东省工业和信息化厅颁发的“广东省高成长中小企业”荣誉。



目 录

声明与提示	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	14
第五节 股本变动及股东情况	22
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	24
第七节 财务报告	27
第八节 财务报表附注.....	39

释义

释义项目		释义
中设智能，公司，本公司	指	广州中设机器人智能装备股份有限公司
武汉兴中设	指	武汉兴中设自动化有限公司
武汉中设	指	广州中设机器人智能装备（武汉）有限公司
天津中设	指	天津中设机器人科技有限公司
广州宇龙	指	广州宇龙汽车零部件有限公司，公司参股公司
OTC	指	Osaka Transformer Co., Ltd.，一家机器人制造公司，中译“欧地希”
NACHI	指	中译“那智”，株式会社不二越所持商标
报告期	指	2019年1月1日至2019年6月30日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

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。

公司负责人姚汉侨、主管会计工作负责人梁全仔及会计机构负责人（会计主管人员）杨高桃保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会秘书办公室
备查文件	（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）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。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	广州中设机器人智能装备股份有限公司
英文名称及缩写	Guangzhou ZS-Robot Intelligent Equipment Co., Ltd.
证券简称	中设智能
证券代码	871623
法定代表人	姚汉侨
办公地址	广州市黄埔区云埔工业区方达路6号101房

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	梁全仔
是否具备全国股转系统董事会秘书 任职资格	是
电话	020-28078588
传真	020-28078599
电子邮箱	liangqz@zsrobot.cn
公司网址	www.zsrobot.cn
联系地址及邮政编码	广州市黄埔区云埔工业区方达路6号101房，510530
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2008年7月23日
挂牌时间	2017年6月14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-34通用设备制造业-349其他通用设备制造业-3490 其他通用设备制造业
主要产品与服务项目	机器人系统集成
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	20,761,176
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	无
实际控制人及其一致行动人	刘长盛、陈德强

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	914401016777787461	否
注册地址	广州市黄埔区云埔工业区方达路 6号101房	否
注册资本（元）	20,761,176	是

五、 中介机构

主办券商	海通证券
主办券商办公地址	上海市广东路689号
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	牛良文、田磊
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路1号学院国际大厦1504室

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 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	115,691,795.00	100,860,258.78	14.71%
毛利率%	26.24%	25.26%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	14,131,245.27	10,086,145.50	40.11%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	11,408,510.90	8,677,077.48	31.48%
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）	12.86%	15.60%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	10.38%	13.42%	-
基本每股收益	0.72	0.57	25.70%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	216,104,189.01	251,809,254.74	-14.18%
负债总计	91,663,391.60	168,295,607.69	-45.53%
归属于挂牌公司股东的净资产	120,701,803.83	79,871,561.86	51.12%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	5.81	4.53	28.45%
资产负债率%（母公司）	38.05%	66.03%	-
资产负债率%（合并）	42.42%	66.83%	-
流动比率	231.62%	145.64%	-
利息保障倍数	30.04	18.87	-

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	-25,437,332.50	-7,617,185.39	-233.95%
应收账款周转率	1.16	1.53	-
存货周转率	1.01	1.13	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-14.18%	-2.35%	-
营业收入增长率%	14.71%	16.85%	-
净利润增长率%	39.26%	68.14%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	20,761,176	17,647,000	17.65%
计入权益的优先股数量	0	0	
计入负债的优先股数量	0	0	

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
1. 处置长期股权投资产生的投资收益	
2. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	106,169.32
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）	3,063,900.00
4. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	33,147.59
非经常性损益合计	3,203,216.91
所得税影响数	480,482.54
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	2,722,734.37

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 其他原因 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司是一家国内领先的智能装备系统集成的高新技术企业。公司主要产品与服务包括机器人应用系统集成、机器人及附属设备销售和技术服务。机器人应用系统集成是指公司按照客户的需求研发设计集成方案,外购本体机器人并进行操作及控制系统的配置;机器人及附属设备销售是指代理销售 OTC 和 Nachi 的机器人本体产品和配套装备;技术服务是指为客户提供已有生产线的改造方案、质保期外的机器人生产线维修和产品生产线操作员工的培训服务。公司依靠优质的产品 & 良好的售后服务提高客户的忠诚度,在拥有众多优质客户的同时不断拓展新客户,确保公司未来营业收入的稳步增长。

(一) 采购模式

公司的采购方式主要有招标采购和非招标采购。其中招标采购是指由公司提出招标条件和合同条件,由多家供应商同时投标报价;非招标采购是指以公开招标和邀请招标之外的方式取得货物、工程、服务所采用的采购方式,分为询价、比价、议价等方式。

(二) 生产模式

公司在取得订单后,技术部门首先进行方案设计,输出 2D/3D 图纸,确定需要采购的原材料种类及数量;采购部门向供应商采购机器人本体等原材料;制造部门按照图纸要求,配置相应的配套设备,将上述部件进行系统集成;技术部门进行控制系统编程,测试合格后运送至客户处,在客户处进行安装调试和操作员工的培训,由客户进行验收。

(三) 销售模式

公司目前采用直销及代理销售的方式。公司成立了专门的营业部,负责产品销售、客户管理及维护。公司产品在汽车整车和零部件制造领域内为通用设备,公司在行业内的定位为工业自动化领域的整体解决方案的提供商。直销的是智能装备整体解决方案及技术服务,代理销售的是 OTC 和 Nachi 的本体机器人产品和配套装备。

(四) 盈利模式

公司的收入主要来源于产品销售。产品销售收入主要为向汽车零部件生产商及其他工商业客户提供机器人系统集成,生产线周边焊具、治具、夹具等配套设备,代销 Nachi 和 OTC 的机器人以及提供有偿技术服务。

公司的产品和服务广泛应用于汽车制造、农牧装备、3C 制造、智能物流、智能家居等领域。公司高度重视产品和技术的研发。公司拥有自动生产线技术、机器人焊接系统、离线仿真系统技术、涂胶系统技术和机器人视觉识别系统等技术体系。中设智能及控股子公司拥有专利数量 43 项,其中发明专利 11 项;拥有软件著作权 2 项。

报告期内,公司的商业模式较上年度没有发生变化。

商业模式变化情况:

适用 不适用

二、 经营情况回顾

报告期内,公司积极开拓市场,在全国汽车制造业需求整体下滑的情况下,仍保持较好态势,营业收入及归属于挂牌公司股东的净利润均有所增长。主要生产经营情况如下:

1、 经营成果情况

公司 2019 年上半年实现营业收入 11,569.18 万元,比去年同期增长 14.71%,实现归属于挂牌公司股东的净利润 1,413.12 万元,比去年同期增长 40.11%。

2、 财务状况

截至 2019 年 6 月 30 日，公司总资产为 21,610.42 万元，比本期期初减少 14.18%。归属于挂牌公司股东的净资产为 12,070.18 万元，比本期期初增长 51.12%。

其中：应收款项比期初减少 2,559.18 万元，主要是因为公司加大了应收账款的催收力度，积极催收到期账款；存货比期初减少 1,277.95 万元，主要是受行业趋势影响，上半年订单较往年减少导致；非流动资产比期初增加 223.24 万元，主要是母公司技术研发中心改造以及子公司武汉中设新厂房建设投入导致；应付账款与预收账款比期初减少 6,395.07 万元，应付账款减少主要是公司用增发股票募集资金支付了大部分应付账款，预收账款减少主要是新增订单减少导致；应付职工薪酬比期初减少 444.15 万元，主要是支付了上年计提未发放的年终奖导致；其他应付款比期初减少 390.19 万元，主要是归还了向关联方暂借的周转款项导致；股本比期初增加 311.42 万元，主要是增发股票收到股本导致；资本公积比期初增加 3,396.54 万元，主要是增发股票的溢价减去中介费用后的净额计入资本公积导致。

3、现金流量情况

(1) “经营活动产生的现金流量净额”为-2,543.73 万元，比上年同期减少 1,782.01 万元，减幅 233.95%，经营现金流减少的主要原因如下：

a) “收到其他与经营活动有关的现金”较上年同期减少 488.19 万元，而“支付其他与经营活动有关的现金”较上年同期增加 57.72 万元，两者导致经营现金流净流出 545.91 万元，主要是公司归还了部分关联方往来款项及支付的投标保证金增多造成的。

b) “支付给职工以及为职工支付的现金”及“支付的各项税费”较上年同期增加 1138.11 万元，主要是因为工资调整、年终奖发放方式改变和缴纳的增值税及附加增长导致。

(2) “投资活动产生的现金流量净额”为-210.57 万元，主要是母公司技术研发中心改造及子公司新厂房建设投入导致。

(3) “筹资活动产生的现金流量净额”为 2,552.25 万元，主要是公司发行股票取得的投资款影响。

三、 风险与价值

1、宏观经济周期性波动影响的风险

公司所处的行业属于制造业内的通用设备制造，行业供需状况与下游行业，尤其是汽车行业的固定资产投资规模和增速紧密相关，受到国家宏观经济发展变化和产业政策的影响，公司下游行业的固定资产投资需求有一定的波动性，从而可能对公司的机器人生产线成套设备的需求造成影响。

应对措施：针对市场竞争风险，公司在保持现有产品和服务的技术优势与服务优势的同时，通过完善市场、销售和研发等部门职能，采取差异化的竞争策略，保持灵活和敏锐的市场触角，探寻新的工业自动化领域，寻求新的发展机会。

2、客户相对集中风险

目前，公司前五大客户销售收入占比较大。若公司与广汽集团、丰田系客户的合作规模减小，且在维护老客户的基础上未能积极有效开拓新客户，将对公司的生产经营造成一定的负面影响。

应对措施：在与前五大客户保持良好合作的同时，公司凭借研发实力、产品创新、质量控制、产品性能等多方面优势努力提高市场占有率，公司已成功开发了一汽丰田、江铃汽车等重要新客户，积极拓展欧系、美系及国产优质客户，并计划未来在工农业、物流、建材、化工、民爆、医药、半导体、食品等行业，围绕细分市场努力寻求差异化的发展。

3、地域相对集中风险

公司收入来源主要来自广东省内，占比较大，公司对广东省内业务高度依赖，若公司未能积极有

效开拓新客户，将对公司的生产经营造成一定的负面影响。

应对措施：公司报告期内积极开拓上海、武汉、天津、江西等地客户。随着子公司的运营步入正轨，公司的地域辐射效力将会加强。

4、经营管理风险

股份公司成立后，建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的公司治理结构，制定了较为完备的《公司章程》、“三会”议事规则和《关联交易决策制度》等规章制度，明确了“三会”的职责划分，形成了有效约束机制及内部管理制度。但是随着将来公司业务规模的不断扩大，公司需要对资源整合、市场开拓、质量管理、财务管理和内部控制等众多方面进行优化，这对公司治理及各部门工作的协调性、严密性和连续性将提出更高要求。如果公司的治理结构和管理层的管理水平不能适应公司扩张需要，组织模式和管理制度未能随着公司规模扩大而及时调整和完善，公司将面临经营管理风险。

应对措施：针对以上风险，公司将继续严格按照《公司法》、《公司章程》及相关规定规范运作“三会”，完善法人治理结构。公司管理层将在今后加强学习，在日常经营管理中严格执行各项内部规章制度，使公司朝着更加规范化的方向发展。

5、公司人才流失风险

公司所研发生产的工业机器人系统，对从业人员在技术和经验方面的积累提出了较高的要求，技术人员需要不断的提高科学技术的应用创新能力，这就使得这一行业的人才培养周期变长，人才的培养成本加大。随着公司业务的快速扩张，公司对于专业人才和经营骨干的需求更为强烈，如果公司不能在稳定现有专业人才和骨干团队的基础上吸引更多优秀人才，甚至造成人才流失，将对公司日常经营和长远发展产生不利影响。

应对措施：人才培养和引进是公司未来发展的关键所在，公司拟通过内部培养、外部聘用等方式来保障公司的人才队伍建设。目前公司已建立了关键部门及岗位的核心骨干队伍，但是还需要继续培养和引进人才。未来两年，公司将完善现有的薪酬制度和绩效考核制度，改进晋级激励办法，稳定现有核心团队，引入竞争机制，实现优胜劣汰。此外，公司将不断引进与企业文化相契合的具有特定行业背景的优秀人才，通过建立择优、培养、定位、激励的人才资源管理模式，为人才提供施展的舞台，组建富有竞争力和凝聚力的人才梯队。

6、市场竞争风险

近几年来，工业机器人行业巨头纷纷加大在中国的投资力度，扩充在华的生产基地，国内一些上市公司也加大在机器人产业的投入。国内外厂商的进入，使国内机器人的市场竞争更加激烈。公司目前在承接大项目的能力、资产规模及抗风险能力等方面与国际知名企业相比仍有一定差距，如果公司不能在短时间内迅速扩大经营规模，增强资本实力，提升市场份额，将面临较大的市场竞争风险。

应对措施：公司深知技术创新能力是企业发展的基础，公司自设立之初起，即将自主创新作为经营的核心宗旨，并努力贯彻到公司的各个层面，切实把握客户的实际使用要求，利用自身有限的资源，定期进行产品升级换代和功能革新。未来公司将进一步依托产品创新提高经营规模，增强资本实力，扩大市场份额。

四、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

（二） 其他社会责任履行情况

报告期内，公司诚信经营，按时纳税，安全生产。公司积极吸纳就业并保障员工合法权益，恪守职责，公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置。公司积极承担社会责任，同社会共享企业发展

成果。

五、对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(六)
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情

(一) 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	20,000,000.00	1,987,880.53
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	50,000,000.00	1,011,044.06
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	50,000,000.00	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
6. 其他（接受担保、厂房租赁）	53,500,000.00	34,498,217.04

(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	临时公告披露时间	临时公告编号
-----	------	------	------------	----------	--------

杨燕	拆入资金	1,243,900.00	已事后补充履行	2019-6-19	2019-036
刘洪丰	拆入资金	430,000.00	已事后补充履行	2019-6-19	2019-036

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

(1) 关联方杨燕向武汉中设提供借款，系武汉中设临时资金周转需要，可以缓解武汉中设的资金压力，为武汉中设的经营发展提供必要的资金支持。

(2) 关联方刘洪丰向天津中设提供借款，系天津中设临时资金周转需要，可以缓解天津中设的资金压力，为天津中设的经营发展提供必要的资金支持。

(三) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2016/8/20	2019/8/20	挂牌	一致行动承诺	承诺在处理有关公司经营发展且根据公司法等有关法律法规和公司章程需要由公司董事会作出决议的事项时均应采取一致行动。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017/1/1	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺未从事或参与与中设智能存在同业竞争的行为，将来也不从事或参与与中设智能存在同业竞争的行为。	正在履行中
其他股东	2017/1/1	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺未从事或参与与中设智能存在同业竞争的行为，将来也不从事或参与与中设智能存在同业竞争的行为。	正在履行中
董监高	2017/1/1	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺未从事或参与与中设智能存	正在履行中

					在同业竞争的行为，将来也不从事或参与与中设智能存在同业竞争的行为。	
实际控制人或控股股东	2017/1/1	-	挂牌	规范和减少关联交易承诺	承诺不利用现有职位影响公司的独立运作；促使与公司之间进行的关联交易按照公平、公开的市场原则进行，并依法履行相应的交易程序；不会通过与公司的关联交易谋求特殊或不当利益，不进行有损公司利益的关联交易。	正在履行中
其他股东	2017/1/1	-	挂牌	规范和减少关联交易承诺	承诺不利用现有职位影响公司的独立运作；促使与公司之间进行的关联交易按照公平、公开的市场原则进行，并依法履行相应的交易程序；不会通过与公司的关联交易谋求特殊或不当利益，不进行有损公司利益的关联交易。	正在履行中
董监高	2017/1/1	-	挂牌	规范和减少关联交易承诺	承诺不利用现有职位影响公司的独立运作；促使与公司之间进行的关联交易按照公平、公开的市场原则进行，并依法履行	正在履行中

					相应的交易程序；不会通过与公司的关联交易谋求特殊或不当利益，不进行有损公司利益的关联交易。	
实际控制人或控股股东	2019/1/13	2021/12/31	发行	业绩补偿承诺	承诺未来三年（考核周期从2019年1月1日至2021年12月31日）达成以下业绩目标：在2019/2020/2021三年发行人采购认购人除 SCARA 机器人以外的关节机器人的数量分别不少于 100/300/500 台；同时2019/2020/2021三年发行人的销售净利润不低于 3255 万/4400 万 /5950。发行人承诺使用的国产机器人均为埃斯顿机器人，特殊情况可与认购人协商。	正在履行中
其他股东	2019/1/13	2021/12/31	发行	业绩补偿承诺	承诺未来三年（考核周期从2019年1月1日至2021年12月31日）达成以下业绩目标：在2019/2020/2021三年发行人采购认购人除 SCARA 机器人以外的关节机器人的数量分别不少于	正在履行中

					100/300/500台；同时2019/2020/2021三年发行人的销售净利润不低于3255万/4400万/5950。发行人承诺使用的国产机器人均为埃斯顿机器人，特殊情况可与认购人协商。	
--	--	--	--	--	--	--

承诺事项详细情况：

（一）一致行动人协议的承诺：公司股东刘长盛、陈德强于2016年8月20日签署了不可撤销的《一致行动人协议》，承诺主要内容如下：

（1）在处理有关公司经营发展且根据公司法等有关法律法规和公司章程需要由公司股东大会、董事会作出决议的事项时均应采取一致行动。

（2）采取一致行动的方式为：就有关公司经营发展的重大事项向股东大会、董事会行使提案权和在相关股东大会、董事会上行使表决权时保持一致；

（3）本协议自签署之日起生效，至本协议签订之日起满36个月时终止；本协议一经签订即不可撤销，除非本协议所规定的期限届满。

此协议于2019年8月20日到期，已重新续签，期限自2019年8月19日起满36个月时终止。

（二）关于避免同业竞争的承诺：公司实际控制人及全体董事、监事、高级管理人员出具了不可撤销的《关于避免同业竞争的承诺函》，确认未从事或参与与中设智能存在同业竞争的行为，将来也不从事或参与与中设智能存在同业竞争的行为；愿意承担因违反上述承诺而给中设智能造成的全部经济损失及相关法律责任。

（三）关于减少和规范关联交易的承诺：公司实际控制人及全体董事、监事、高级管理人员出具了不可撤销的《关于减少和规范关联交易的承诺函》，承诺内容如下：

（1）本公司/本人承诺将不利用现有地位影响中设智能的独立运作，并将保持中设智能在资产、人员、组织机构、财务和业务上的独立性。

（2）本公司/本人保证截止本承诺函出具之日，除已披露的情形外，本公司/本人及本公司/本人投资或控制的企业（以下简称“相关企业”）与中设智能之间不存在其他重大关联交易。在不违反法律法规、行政规章、规范性文件及公司规章制度等的前提下，本公司/本人将促使本公司/本人以及相关企业与中设智能之间进行的关联交易按照公平、公开的市场原则进行，并依法履行相应的交易决策程序。本公司/本人将确保本公司/本人以及相关企业不会通过与中设智能之间的关联交易谋求特殊或不当利益，不会进行有损中设智能利益的关联交易。

(3) 本承诺函自出具之日起生效，为不可撤销承诺。

(四) 业绩补偿承诺：2019年1月13日，公司与南京埃斯顿自动化股份有限公司签署《股票认购合同》，向南京埃斯顿自动化股份有限公司定向发行股票311.4176万股。合同中相关业绩补偿承诺如下：

(1) 发行人承诺未来三年（考核周期从2019年1月1日至2021年12月31日）达成以下业绩目标：在2019/2020/2021三年发行人采购认购人除SCARA机器人以外的关节机器人的数量分别不少于100/300/500台；同时2019/2020/2021三年发行人的销售净利润不低于3225万/4400万/5950万。发行人承诺使用的国产机器人均为埃斯顿机器人，特殊情况可与认购人协商。

(2) 对于认购人提供给发行人的机器人的性能、价格、交期、竞争保护等条款，由认购人与发行人另行约定；

(3) 本协议签订后，认购人将发行人作为机器人战略合作伙伴，并给予发行人适当的采购信用额度以支持发行人发展。信用额度标准等内容以实际签订的《战略合作协议》为准。

(4) 估值调整条款：

在考核周期内，发行人如未能达到累计承诺采购量、累计承诺净利润，则认购人将于2021年发行人审计报告出具后按照以下公式重新计算发行人投后估值：

发行人调整后投后估值 = (发行人三年累计实际有效采购认购人机器人的数量/发行人三年承诺累计采购机器人数量*90%+发行人三年累计经审计净利润/发行人三年承诺累计净利润*10%)*25000万

补偿义务人按照 (25000万-发行人调整后投后估值) × 其各自截至本次股票发行完成后的持股比例 × 本次发行完成后认购人持股比例，分别对认购人进行现金补偿。

考核周期届满后，如触发估值调整条款，认购人与补偿义务人可采用上述方式或者其他各方协商一致的补偿方式。补偿方式不得违反法律法规或全国股转系统的相关制度。

(5) 在考核周期内，发行人如超额完成累计承诺采购量时，认购人将对发行人经营团队给予现金奖励：超出累计承诺采购量的，按时间先后顺序统计累计超出的机器人数量所形成发行人营业收入（不含税）的3%；

(6) 发行人如超额完成累计承诺净利润，在保证发行人经营现金流的基础上，认购人同意发行人董事会可就超额利润部分对发行人管理层进行一定金额的奖励，具体由发行人董事会决定。

(7) 自合同签订日起，发行人在2019年1月1日前销售的认购人自有产品将计入2019年承诺业绩。

(8) 发行人不承担补偿义务。

上述承诺正在履行中。

(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
定期存单	质押	601,500.00	0.28%	向银行借款

(GZY476100120180006)				
定期存单 (GZY476100120180078)	质押	600,000.00	0.28%	向银行借款
工业土地使用权 (GDY476100120180060)	抵押	5,363,100.00	2.48%	向银行借款
合计	-	6,564,600.00	3.04%	-

(五) 利润分配与公积金转增股本的情况

1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

√适用 □不适用

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2019 年 5 月 31 日	5	0	0
合计	5	0	0

2、报告期内的权益分派预案

√适用 □不适用

单位：元或股

项目	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
半年度分派预案	4	0	0

报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

√适用 □不适用

公司于 2019 年 4 月 26 日和 2019 年 5 月 23 日分别经公司《第一届董事会第十六次会议》和《2018 年年度股东大会》审议通过《2018 年度权益分派预案》，以公司现有总股本 20,761,176 股为基数，向全体股东每 10 股派 5 元人民币现金。2019 年 5 月 24 日发布《2018 年年度权益分派实施公告》(2019-034 号)，股权登记日 2019 年 5 月 31 日，除权除息日 2019 年 6 月 3 日。公司已于 2019 年 5 月 29 日将现金红利 10,380,588.00 元划入中国证券登记结算有限责任公司北京分公司账户，委托中国证券登记结算有限责任公司北京分公司代派给各股东。

(六) 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

1、股票发行情况

√适用 □不适用

单位：元或股

发行次数	发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	标的资产情况	募集金额	募集资金用途 (请列示具体用途)
1	2019/1/11	2019/4/7	12.04	3,114,176	不适用	37,494,679.04	支付货款 支付厂房租金

							工资及社保费用 偿还中国银行 贷款

2、 存续至报告期的募集资金使用情况

√适用 □不适用

单位：元

发行次数	发行情况报告书披露时间	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	是否履行必要决策程序
1	2019/4/1	37,494,679.04	35,231,296.53	否	不适用	-	已事前及时履行

募集资金使用详细情况：

截至 2019 年 6 月 30 日止，募集资金(含利息收入 15,083.29 元)已使用 35,231,296.53 元(含手续费支出 1,165.54 元)，剩余 2,278,465.80 元尚未使用，具体使用情况详见《广州中设机器人智能装备股份有限公司 2019 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》（公告编号：2019-045）。

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售 条件股 份	无限售股份总数	10,665,385	60.44%	3,114,176	13,779,561	66.37%
	其中：控股股东、实际控制人	2,327,205	13.19%		2,327,205	11.21%
	董事、监事、高管	0	0%			
	核心员工	0	0%			
有限售 条件股 份	有限售股份总数	6,981,615	39.56%		6,981,615	33.63%
	其中：控股股东、实际控制人	6,981,615	39.56%		6,981,615	33.63%
	董事、监事、高管					
	核心员工					
总股本		17,647,000	-	3,114,176	20,761,176	-
普通股股东人数						5

(二) 报告期期末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	广东侨丰实业股份有限公司	8,337,180		8,337,180	40.16%		8,337,180
2	刘长盛	6,058,820		6,058,820	29.18%	4,544,115	1,514,705
3	陈德强	3,250,000		3,250,000	15.65%	2,437,500	812,500
4	南京埃斯顿自动化股份有限公司		3,114,176	3,114,176	15%		3,114,176
5	广州胜途科技投资有限公司	1,000		1,000	0.01%		1,000
合计		17,647,000	3,114,176	20,761,176	100%	6,981,615	13,779,561
前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明： 刘长盛、陈德强是一致行动人，为公司的实际控制人。							

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

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

无

(二) 实际控制人情况

刘长盛，男，1970年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，1993年7月毕业于南方冶金学院工业电气自动化专业，大学专科学历；中山大学管理学院EMBA，暨南大学管理学院广东企业与企业家研究中心理事；被中国高科技产业化研究会和发现杂志社等评为“2016年度科技创新先进个人”。1993年8月至1996年6月任江西气体压缩机厂广州分公司经理；1996年7月至1997年10月任厦门松兴机器有限公司经理；1997年11月至2007年5月任广州日松工业自动化有限公司副总经理；2007年6月至2008年6月任广州松兴电气有限公司常务副总经理；2008年7月至今任广州中设机器人智能装备股份有限公司董事、总经理。

陈德强，男，1970年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，1993年6月毕业于华南师范大学日语专业，大学本科学历；中山大学管理学院EMBA。1993年7月至2000年9月任松下万宝压缩机有限公司采购科系长；2001年10月至2009年2月任广州日松工业自动化有限公司营业部经理；2009年3月至今任广州中设机器人智能装备股份有限公司董事、副总经理。

报告期内，公司的实际控制人没有发生变化。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
姚汉侨	董事长	男	1974年 10月	高中	2017/1/16至 2020/1/15	否
刘长盛	董事、总经理	男	1970年 12月	大专	2017/1/16至 2020/1/15	是
陈德强	董事、副总经理	男	1970年6 月	大学本科	2017/1/16至 2020/1/15	是
杨争光	董事	男	1950年 11月	大专	2017/1/16至 2020/1/15	否
梁全仔	董事、董事会秘书、财务总监	男	1977年 10月	大学本科	2017/8/25至 2020/1/15	是
诸春华	董事	男	1970年5 月	大学本科	2019/1/11 至 2020/1/15	否
刘煜煌	监事会主席	男	1983年 10月	大专	2017/1/16至 2020/1/15	是
吴煜汉	监事	男	1980年3 月	大专	2019/4/29 至 2020/1/15	是
熊安安	监事	男	1989年 10月	硕士	2017/1/16至 2020/1/15	否
董事会人数：						6
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：

刘长盛、陈德强是一致行动人，为公司的实际控制人。

(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
刘长盛	董事、总经理	6,058,820	0	6,058,820	29.18%	0
陈德强	董事、副总经理	3,250,000	0	3,250,000	15.65%	0

合计	-	9,308,820	0	9,308,820	44.83%	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
诸春华		新任	董事	新增股东南京埃斯顿提名董事
吴煜汉		新任	监事	公司人力资源调整
钟展新	监事	离任		公司人力资源调整

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

新任董事：诸春华，男，1970年5月出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。曾就职于江苏省高淳纺织机械有限公司、南京威格机械有限公司。在南京埃斯顿自动化股份有限公司及其子公司工作期间，历任南京埃斯顿自动化股份有限公司机械总工程师兼质量管理中心总经理、总经理助理、南京埃斯顿自动控制技术有限公司副总经理。现任南京埃斯顿自动化股份有限公司执行总裁。

新任监事：吴煜汉，性别：男，1980年3月生，毕业于华南理工大学电子技术与微电脑专业。2002年5月至2006年6月，任深圳兴科盛电子有限公司电子工程师职务；2006年7月至2011年5月，任广州松兴电器有限公司电器工程师职务；2011年6月至今，任广州中设机器人智能装备股份有限公司电气设计工程师、电气部课长职务。

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	47	36
生产人员	96	115
销售人员	17	37
技术人员	70	51
财务人员	8	10
员工总计	238	249

按教育程度分类	期初人数	期末人数
---------	------	------

博士	0	0
硕士	3	5
本科	52	55
专科	107	115
专科以下	76	74
员工总计	238	249

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

公司广纳各方贤才，根据实际情况积极招聘应届毕业生和优秀专业人才，为其提供岗前培训及定期培训，提供合适的岗位和富有竞争力的待遇，搭建施展才华的广阔舞台。公司没有需要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

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	(五)1	23,112,312.73	23,119,389.75
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	(五)2	83,054,136.42	107,151,422.18
其中：应收票据		172,600.00	210,000.00
应收账款		82,881,536.42	106,941,422.18
应收款项融资			
预付款项	(五)3	5,153,811.08	3,797,920.16
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)4	1,723,140.13	4,573,524.22
其中：应收利息			
应收股利			750,000.00
买入返售金融资产			
存货	(五)5	78,443,322.65	91,222,852.18
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	(五)6	440,931.08	
流动资产合计		191,927,654.09	229,865,108.49
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	

长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	(五)7	6,297,029.50	6,297,029.50
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	(五)8	8,965,213.85	7,630,550.84
在建工程	(五)9	2,027,980.16	366,302.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	(五)10	4,380,681.67	4,531,355.17
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(五)11	1,512,017.33	1,928,739.10
递延所得税资产	(五)12	993,612.41	1,190,169.64
其他非流动资产			
非流动资产合计		24,176,534.92	21,944,146.25
资产总计		216,104,189.01	251,809,254.74
流动负债：			
短期借款	(五)13	13,060,000.00	12,100,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	(五)14	42,238,903.39	88,650,259.08
其中：应付票据			
应付账款		42,238,903.39	88,650,259.08
预收款项	(五)15	16,073,089.28	33,612,387.01
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	(五)16	2,133,199.83	6,574,723.17
应交税费	(五)17	2,514,362.66	6,361,868.14
其他应付款	(五)18	3,879,538.31	7,781,425.11
其中：应付利息		43,577.77	37,497.54
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债	(五)19	2,963,286.06	2,745,214.45
其他流动负债			
流动负债合计		82,862,379.53	157,825,876.96
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	(五)20	390,0000.00	4,500,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	(五)21	2,744,459.07	3,801,177.73
长期应付职工薪酬			
预计负债	(五)22	231,553.00	243,553.00
递延收益	(五)23	1,925,000.00	1,925,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		8,801,012.07	10,469,730.73
负债合计		91,663,391.60	168,295,607.69
所有者权益（或股东权益）：			
股本	(五)24	20,761,176.00	17,647,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	(五)25	58,119,259.35	24,153,850.65
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	(五)26	3,615,105.87	3,615,105.87
一般风险准备			
未分配利润	(五)27	38,206,262.61	34,455,605.34
归属于母公司所有者权益合计		120,701,803.83	79,871,561.86
少数股东权益		3,738,993.58	3,642,085.19
所有者权益合计		124,440,797.41	83,513,647.05
负债和所有者权益总计		216,104,189.01	251,809,254.74

法定代表人：姚汉侨

主管会计工作负责人：梁全仔

会计机构负责人：杨高桃

(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		18,718,528.12	14,839,105.13

交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据	(十一)1	172,600.00	200,000.00
应收账款	(十一)2	81,307,671.43	98,764,130.24
应收款项融资			
预付款项		2,831,271.33	4,587,280.60
其他应收款	(十一)3	4,126,095.90	4,295,481.20
其中：应收利息			
应收股利			750,000.00
买入返售金融资产			
存货		58,019,975.44	82,466,548.54
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			
流动资产合计		165,176,142.22	205,152,545.71
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(十一)4	10,911,584.00	10,211,584.00
其他权益工具投资		6,297,029.50	6,297,029.50
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		6,202,691.61	4,843,765.87
在建工程		1,568,340.16	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		965,494.89	1,060,648.41
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,134,208.35	1,240,060.11
递延所得税资产		967,903.14	1,114,483.64
其他非流动资产			
非流动资产合计		28,047,251.65	24,767,571.53
资产总计		193,223,393.87	229,920,117.24
流动负债：			
短期借款		11,000,000.00	11,100,000.00

交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		35,247,781.16	80,094,548.73
预收款项		8,070,696.69	30,059,515.68
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		1,463,233.81	5,148,015.28
应交税费		3,265,709.25	4,625,658.53
其他应付款		2,705,578.34	7,600,209.67
其中：应付利息		43,577.77	37,497.54
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		2,963,286.06	2,704,780.69
其他流动负债			
流动负债合计		64,716,285.31	141,332,728.58
非流动负债：			
长期借款		3,900,000.00	4,500,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		2,744,459.07	3,801,177.73
长期应付职工薪酬			
预计负债		234,213.00	246,213.00
递延收益		1,925,000.00	1,925,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		8,803,672.07	10,472,390.73
负债合计		73,519,957.38	151,805,119.31
所有者权益：			
股本		20,761,176.00	17,647,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		58,282,347.84	24,316,939.14
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		3,615,105.87	3,615,105.87
一般风险准备			

未分配利润		37,044,806.78	32,535,952.92
所有者权益合计		119,703,436.49	78,114,997.93
负债和所有者权益合计		193,223,393.87	229,920,117.24

法定代表人：姚汉侨

主管会计工作负责人：梁全仔

会计机构负责人：杨高桃

(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		115,691,795.00	100,860,258.78
其中：营业收入	(五)28	115,691,795.00	100,860,258.78
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		102,923,204.30	90,730,302.06
其中：营业成本	(五)28	85,333,524.14	75,382,143.67
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	(五)29	578,700.91	610,717.35
销售费用	(五)30	4,178,664.56	2,625,155.61
管理费用	(五)31	7,647,636.53	5,816,784.37
研发费用	(五)32	5,331,220.78	5,133,678.84
财务费用	(五)33	1,024,440.36	721,355.04
其中：利息费用		567,237.06	665,296.39
利息收入		43,659.28	14,213.83
信用减值损失	(五)36	-1,170,982.98	440,467.18
资产减值损失			
加：其他收益	(五)34	1,555,124.35	
投资收益（损失以“-”号填列）	(五)35	500,000.00	96,420.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）	(五)37	106,169.32	-27,771.89
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		14,929,884.37	10,198,604.83
加：营业外收入	(五)38	1,544,692.12	1,788,533.50
减：营业外支出	(五)39	1,544.53	100,665.77
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		16,473,031.96	11,886,472.56
减：所得税费用	(五)40	2,494,878.30	1,849,129.50
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		13,978,153.66	10,037,343.06
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）		13,978,153.66	10,037,343.06
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		-153,091.61	-48,802.44
2.归属于母公司所有者的净利润		14,131,245.27	10,086,145.50
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			
5.其他			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备			
8.外币财务报表折算差额			
9.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		13,978,153.66	10,037,343.06
归属于母公司所有者的综合收益总额		14,131,245.27	10,086,145.50
归属于少数股东的综合收益总额		-153,091.61	-48,802.44
八、每股收益：			
(一)基本每股收益（元/股）		0.72	0.57
(二)稀释每股收益（元/股）		0.72	0.57

法定代表人：姚汉侨

主管会计工作负责人：梁全仔

会计机构负责人：杨高桃

(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	(十一)5	111,099,280.57	93,351,713.50
减：营业成本	(十一)5	84,389,166.76	70,228,753.32
税金及附加		538,007.47	396,386.21
销售费用		3,485,270.96	2,263,669.92
管理费用		5,324,594.64	4,077,502.82
研发费用		3,761,990.05	5,089,535.51
财务费用		934,980.31	689,084.93
其中：利息费用		525,282.45	665,296.39
利息收入		40,011.31	13,079.83
加：其他收益		1,553,900.00	
投资收益（损失以“-”号填列）	(十一)6	500,000.00	96,420.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		965,203.31	-413,629.70
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		106,244.54	-27,771.89
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		15,790,618.23	10,261,799.20
加：营业外收入		1,544,692.12	1,788,533.50
减：营业外支出		1,544.50	100,665.77
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		17,333,765.85	11,949,666.93
减：所得税费用		2,444,323.99	1,820,408.86
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		14,889,441.86	10,129,258.07
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		14,889,441.86	10,129,258.07
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			

3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		14,889,441.86	10,129,258.07
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）			
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：姚汉侨

主管会计工作负责人：梁全仔

会计机构负责人：杨高桃

(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		137,346,979.81	85,971,958.41
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		24,362.23	
收到其他与经营活动有关的现金	(五)41	5,972,192.08	10,854,131.18
经营活动现金流入小计		143,343,534.12	96,826,089.59

购买商品、接受劳务支付的现金		123,975,964.27	71,596,693.87
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		18,631,568.89	11,630,378.57
支付的各项税费		9,414,891.79	5,035,003.55
支付其他与经营活动有关的现金	(五)41	16,758,441.67	16,181,198.99
经营活动现金流出小计		168,780,866.62	104,443,274.98
经营活动产生的现金流量净额		-25,437,332.50	-7,617,185.39
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		1,250,000.00	750,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			110,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			294,316.89
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,250,000.00	1,154,316.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,355,677.56	2,900,242.02
投资支付的现金			1,212,470.85
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		3,355,677.56	4,112,712.87
投资活动产生的现金流量净额		-2,105,677.56	-2,958,395.98
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		37,744,679.04	2,100,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		250,000.00	2,100,000.00
取得借款收到的现金		7,060,000.00	8,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	(五)41		
筹资活动现金流入小计		44,804,679.04	10,100,000.00
偿还债务支付的现金		7,498,213.29	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,941,744.83	653,760.82
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)41	812,262.09	204,030.00
筹资活动现金流出小计		19,252,220.21	857,790.82
筹资活动产生的现金流量净额		25,552,458.83	9,242,209.18
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0.02	

五、现金及现金等价物净增加额		-1,990,551.21	-1,333,372.19
加：期初现金及现金等价物余额		21,797,985.14	9,794,461.87
六、期末现金及现金等价物余额		19,807,433.93	8,461,089.68

法定代表人：姚汉侨

主管会计工作负责人：梁全仔

会计机构负责人：杨高桃

(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		118,985,548.81	78,920,775.06
收到的税费返还		24,362.23	
收到其他与经营活动有关的现金		6,698,407.57	11,683,904.88
经营活动现金流入小计		125,708,318.61	90,604,679.94
购买商品、接受劳务支付的现金		109,978,044.78	69,606,542.56
支付给职工以及为职工支付的现金		13,654,871.89	9,293,787.02
支付的各项税费		7,321,140.01	3,674,629.97
支付其他与经营活动有关的现金		14,467,236.21	14,738,760.49
经营活动现金流出小计		145,421,292.89	97,313,720.04
经营活动产生的现金流量净额		-19,712,974.28	-6,709,040.1
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		1,250,000.00	750,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			110,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			696,420.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,250,000.00	1,556,420.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,267,856.62	2,583,934.74
投资支付的现金		700,000.00	2,112,470.85
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		3,967,856.62	4,696,405.59
投资活动产生的现金流量净额		-2,717,856.62	-3,139,985.59
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		37,494,679.04	
取得借款收到的现金		6,000,000.00	8,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			

筹资活动现金流入小计		43,494,679.04	8,000,000.00
偿还债务支付的现金		7,498,213.29	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,899,790.22	653,760.82
支付其他与筹资活动有关的现金		769,895.85	
筹资活动现金流出小计		19,167,899.36	653,760.82
筹资活动产生的现金流量净额		24,326,779.68	7,346,239.18
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0.02	
五、现金及现金等价物净增加额		1,895,948.80	-2,502,786.51
加：期初现金及现金等价物余额		13,517,700.52	8,747,471.52
六、期末现金及现金等价物余额		15,413,649.32	6,244,685.01

法定代表人：姚汉侨

主管会计工作负责人：梁全仔

会计机构负责人：杨高桃

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二). 1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(二) 附注事项详情

1、 会计政策变更

财政部于 2017 年发布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(上述四项准则以下统称“新金融工具准则”)。公司于 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。

财政部于 2019 年 4 月发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号)(以下简称“财务报表格式”), 执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。

本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述修订后的准则和财务报表格式, 对会计政策相关内容进行调整。

根据新金融工具准则中衔接规定相关要求, 涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的, 无须调整。本次会计政策变更不会对公司以前年度的财务状况、经营成果产生影响。

二、 报表项目注释

(一) 企业的基本情况

1、 企业注册地、组织形式。

广州中设机器人智能装备股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身系广州中设机械设备有限公司，系由重庆元创汽车整线集成有限公司、石为蔚、温艳共同出资设立，于2008年7月23日在广州市工商行政管理局登记注册，取得注册号为440101000073644的企业法人营业执照。公司成立时注册资本为人民币500.00万元。经历次变更，公司现持有注册号为914401016777787461（统一社会信用代码）的营业执照，截至2019年6月30日，公司总股数20,761,176股。

公司法定代表人：姚汉侨。

2、 公司住所：广州市黄埔区云埔工业区方达路6号101房。

主要业务情况：公司主要提供专业设备制造，包括工业机器人制造、专用机械制造、工业自动化控制系统装置制造等，与机器人智能装备相关的工业自动化领域的产品设计、研发、制造、仿真规划、视觉自动识别系统、技术咨询与服务。

3、 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本财务报告由本公司董事会于2019年8月28日批准报出。

4、 本年度合并财务报表范围

本公司将武汉兴中设自动化有限公司、广州中设机器人智能装备(武汉)有限公司、天津中设机器人科技有限公司纳入报告期合并财务报表范围，详见本财务报表附注“六、在其他主体中的权益”之说明。

(二) 财务报表的编制基础

1、 编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-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。

2、 持续经营：本公司综合评价目前可获取的信息，自报告期末起12个月内不存在明显影响本公司持续经营能力的因素，本财务报表以公司持续经营假设为基础进行编制。

(三) 重要会计政策和会计估计

1、 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2019 年 6 月 30 日的财务状况、2019 年上半年的经营成果和现金流量等相关信息。

2、 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。

3、 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。

4、 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、 企业合并

(1) 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司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。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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差额，计入当期营业外收入。

6、 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。

7、 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。

8、 金融工具

(1) 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

A. 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

B. 金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；不以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

(2) 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。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。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

A. 金融资产

①以摊余成本计量的金融资产

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

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、

减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

④指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

B. 金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。

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，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

(3) 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

(4) 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

A. 金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，

但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且未保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）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，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

针对本公司指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

B. 金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

9、 预期信用损失的确定方法及会计处理方法

（1） 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资（含应收款项融资）、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值有不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未

发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

A. 较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

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

B. 应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

本公司对于由《企业会计准则第 14 号—收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第 21 号—租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

a) 应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1：商业承兑汇票

应收票据组合 2：银行承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

b) 应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合 1：账龄分析组合（本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征）

应收账款组合 2：合并范围内关联方组合（本组合为合并范围内关联方款项）

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

按账龄分析组合计提比例如下表：

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

合并范围内关联方组合计提坏账准备情况：

组合名称	方法说明
组合2：合并范围内关联方组合	不计提坏账准备

(3) 其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合1：保证金及押金

其他应收款组合2：为员工代垫款项（社保、公积金）

其他应收款组合3：备用金

其他应收款组合4：往来款

(2) 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

10、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。

主要包括在途物资、原材料、在产品、半成品、产成品、低值易耗品、库存商品以及未满足收入确认条件的发出商品等。

（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。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。年末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因被淘汰、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因导致成本高于可变现净值的部分，以及承揽工程预计存在的亏损部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个（或类别）存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

其中：（a）对于产成品、库存商品和用于出售的材料等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；（b）对于需要经过加工的材料和在产品等存货，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、估计销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；（c）对于资产负债表日，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。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

（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摊销。

11、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。

12、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	5.00	9.50
办公设备	5	5.00	19.00
运输工具	5	5.00	19.00
其他	5	5.00	19.00

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

13、在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

14、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。

15、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
土地使用权	50	年限平均法
软件及其他	3-10	年限平均法

（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

研究阶段是探索性的，为进一步开发活动进行资料及相关方面的准备，已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大的不确定性；开发阶段相对于研究阶段而言，是在已完成研究阶段工作的基础上，在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件。

开发阶段的支出，在同时满足下列条件的情况下可以确认为无形资产：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

研究阶段的支出在发生时应当费用化计入当期损益；开发阶段的支出，仅在满足资本化条件的时点至无形资产达到预定用途前发生的支出可以资本化，对于开发阶段中达到资本化条件之前的支出费用化；确实无法区分研究阶段的支出和开发阶段的支出，应将其所发生的研发支出全部费用化，计入当期损益。

16、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。

17、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。

18、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。

19、收入

收入的金额按本公司在通常活动过程中销售商品及提供劳务的已收或应收对价的公允价值确认。收入在扣除增值税、退货和折扣后列账。

（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：将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；本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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

销售商品收入具体时点的确认：（a）本公司主要产品为自动化焊接生产线、焊接夹具、

机器人系统集成的设计、制作和销售（机器人应用系统集成），按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定为销售商品收入金额。确认销售收入实现的具体判断依据为：产品发往客户指定场地安装调试完毕并经双方指定的责任人在终验收文件中签字，即通过客户最终验收后确认收入实现。（b）本公司购进后直接销售的其他产品（机器人及附属设备销售），按照发出商品并经客户签收后确认收入。

（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，并按已完工作的测量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。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。本公司报告期内提供技术服务，于服务完成时确认收入。

（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。

20、政府补助

（1）政府补助类型

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），主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两类型。

（2）政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，在 2017 年 1 月 1 日前收到的，确认为递延收益，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。在 2017 年 1 月 1 日及以后收到的，确认为递延收益。确认为递延收益的金额，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。其中与本公司日常活动相关的，计入其他收益，与本公司日常活动无关的，计入营业

外收入。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：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。计入当期损益时，与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

（3）区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

（4）政府补助的确认时点

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關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。

（5）政策性优惠贷款贴息的会计处理

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

B. 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。

21、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有限。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。

22、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

23、主要会计政策变更、会计估计变更的说明

财政部于 2017 年发布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（上述四项准则以下统称“新金融工具准则”）。

财政部于 2019 年 4 月发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）（以下简称“财务报表格式”），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。

本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述修订后的准则和财务报表格式，对会计政策相关内容进行调整。

(1) 新金融工具准则

新金融工具准则将金融资产划分为三个类别：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的业务模式及该资产的合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项及可供出售金融资产三个分类类别。新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。在新金融工具准则下，本公司具体会计政策见附注（三）8、9。

本公司执行新金融工具准则，对本期和期初财务报表无重大影响。

本公司根据新金融工具准则的规定，对金融工具的分类在新金融工具准则施行日（即 2019 年 1 月 1 日）进行调整，无需对金融工具原账面价值进行调整。

（2）执行财务报表格式的影响

根据财务报表格式的要求，除执行上述新金融工具准则产生的列报变化以外，本公司将“应收票据及应收账款”拆分列示为“应收票据”和“应收账款”两个项目，将“应付票据及应付账款”拆分列示为“应付票据”和“应付账款”两个项目。该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响。

（四）税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	纳税人销售货物或应税劳务所取得的销售额	13.00%、6.00%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	7.00%
教育费附加	实际缴纳的流转税	3.00%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税	2.00%
企业所得税	应纳税所得额	25.00%、15%、10%

纳税主体名称	企业所得税税率
广州中设机器人智能装备股份有限公司	15%
广州中设机器人智能装备股份有限公司武汉分公司	25%
武汉兴中设自动化有限公司	10%
广州中设机器人智能装备(武汉)有限公司	25%
天津中设机器人科技有限公司	10%

3 月 20 日，财政部、税务总局、海关总署联合颁发《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号）：增值税一般纳税人（以下称纳税人）发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16% 税率的，税率调整为 13%；原适用 10% 税率的，税率调整为 9%。

2、重要税收优惠及批文

根据 2016 年 11 月 30 日广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的证书编号 GR201644003624 的《高新技术企业证书》，有效期为 3 年。本公司自 2016 年度起享受高新技术企业税收优惠税率，即享受 15.00% 的企业所得税优惠税率。

根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》（国家税务总局公告2017年第24号）第一条规定，企业的高新技术企业资格期满当年，在通过重新认定前，其企业所得税暂按15%的税率预缴，在年底前仍未取得高新技术企业资格的，应按规定补缴相应期间的税款。本公司2019年暂按15%的税率预缴企业所得税。

（五）合并财务报表重要项目注释

1、货币资金

类别	期末余额	期初余额
现金	116,151.25	171,835.41
银行存款	20,901,782.68	22,676,149.73
其他货币资金	2,094,378.80	271,404.61
合计	23,112,312.73	23,119,389.75

其中受限制的货币资金明细如下：

类别	期末余额	期初余额
质押定期存款	1,210,500.00	1,200,000.00
保函保证金	2,094,378.80	121,404.61
合计	3,304,878.80	1,321,404.61

受限制的货币资金在编制现金流量表时已在现金及现金等价物中扣除。

2、应收票据及应收账款

类别	期末余额	期初余额
应收票据	172,600.00	210,000.00
应收账款	87,436,093.61	112,666,962.35
减：坏账准备	4,554,557.19	5,725,540.17
合计	83,054,136.42	107,151,422.18

（1）应收票据的分类

类别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	172,600.00	210,000.00
减：坏账准备		
合计	172,600.00	210,000.00

（2）期末公司已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

类别	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	1,032,847.19
合计	1,032,847.19

(3) 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(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	87,436,093.61	100.00	4,554,557.19	5.21
合 计	87,436,093.61	100.00	4,554,557.19	5.21

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	112,666,962.35	100.00	5,725,540.17	5.08
合 计	112,666,962.35	100.00	5,725,540.17	5.08

(a) 按账龄组合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	85,448,643.61	5	4,272,432.19	111,743,721.34	5	5,587,186.07
1至2年	1,779,000.00	10	177,900.00	693,091.01	10	69,309.10
2至3年		30		230,150.00	30	69,045.00
3至4年	208,450.00	50	104,225.00			
合 计	87,436,093.61		4,554,557.19	112,666,962.35		5,725,540.17

(b) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额为 1,170,982.98 元。

(c) 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
天津一汽丰田汽车有限公司	34,873,844.07	22.34%	1,743,692.20
广汽丰田汽车有限公司	22,593,013.78	14.47%	1,129,650.69
天津神技夹具设备有限公司	4,869,298.00	3.12%	243,464.90
广州广汽获原模具冲压有限公司	3,871,470.20	2.48%	193,573.51
数码模冲压技术(武汉)有限公司	2,476,000.00	1.59%	123,800.00
合 计	68,683,626.05	44.00%	3,434,181.30

3、 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	5,013,535.29		3,505,954.34	92.31
1至2年	140,275.79		291,965.82	7.69
2至3年				
3年以上				
合计	5,153,811.08		3,797,920.16	100.00

(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(%)
汕头市潮南市政建设有限公司	1,140,000.00	22.12
广州建宏建设工程有限公司	766,500.00	14.87
广州立雅展示设计制作有限公司	385,000.00	7.47
天津市宏泽园科工贸有限公司	308,346.50	5.98
福尼斯智能装备(珠海)有限公司	270,000.00	5.24
合计	2,869,846.50	55.68

4、其他应收款

类别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		750,000.00
其他应收款项	1,723,140.13	3,823,524.22
减：坏账准备		
合计	1,723,140.13	4,573,524.22

(1) 应收股利

项目	期末余额	期初余额
广州宇龙汽车零部件有限公司		750,000.00
减：坏账准备	-	-
合计		750,000.00

(2) 其他应收款项

(a) 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
保证金及押金	1,601,706.00	3,733,182.00
为员工代垫款项(社保)	85,434.13	90,342.22
备用金	36,000.00	-
往来款		-
减：坏账准备		

款项性质	期末余额	期初余额
合计	1,723,140.13	3,823,524.22

(b) 其他应收款项账龄分析

账龄	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
1年以内	1,723,140.13	100		3,823,524.22	100	
1至2年						
2至3年						
3至4年						
4至5年						
5年以上						
合计	1,723,140.13	100		3,823,524.22	100	

(c) 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
广东省机电设备招标中心有限公司	保证金	643,925.00	1年以内	37.37	
长春一汽国际招标有限公司	保证金	548,754.00	1年以内	31.85	
天津市宏泽园科工贸有限公司	保证金	152,061.00	1年以内	8.82	
数码模冲压技术(武汉)有限公司	保证金	100,000.00	1年以内	5.80	
欧瑞特(天津)汽车设备制造有限公司	保证金	30,000.00	1年以内	1.74	
合计		1,474,740.00		85.58	

5、 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	9,350,579.17		9,350,579.17	34,808,895.52		34,808,895.52
在产品	14,944,614.76		14,944,614.76	43,376,427.68		43,376,427.68
发出商品	38,275,650.32		38,275,650.32	3,756,747.74		3,756,747.74
库存商品	15,867,576.07		15,867,576.07	9,210,101.27		9,210,101.27
周转材料	4,902.33		4,902.33	70,679.97		70,679.97
合计	78,443,322.65		78,443,322.65	91,222,852.18		91,222,852.18

6、 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
留抵进项税额	440,931.08	
合计	440,931.08	

7、其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

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
其他权益工具投资	6,297,029.50		6,297,029.50	6,297,029.50		6,297,029.50
其中：以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的	6,297,029.50		6,297,029.50	6,297,029.50		6,297,029.50
合计	6,297,029.50		6,297,029.50	6,297,029.50		6,297,029.50

(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		
广州宇龙汽车零部件有限公司	6,297,029.50			6,297,029.50					12.50	500,000.00
合计	6,297,029.50			6,297,029.50					12.50	500,000.00

8、固定资产

类别	期末余额	期初余额
固定资产	8,965,213.85	7,630,550.84
固定资产清理		
减：减值准备		
合计	8,965,213.85	7,630,550.84

(1) 固定资产

(a) 固定资产情况

项 目	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	8,026,569.38	2,713,351.49	2,624,141.85	13,364,062.72
2. 本期增加金额	1,997,306.54	94,923.19	321,811.31	2,414,041.04
(1) 购置	2,076,986.03	94,923.19	321,811.31	2,493,720.53
3. 本期减少金额	427,282.05		17,123.53	444,405.58
(1) 处置或报废	427,282.05		17,123.53	444,405.58
4. 期末余额	9,596,593.87	2,808,274.68	2,928,829.63	15,333,698.18
二、累计折旧				
1. 期初余额	3,659,968.84	800,175.27	1,273,367.77	5,733,511.88
2. 本期增加金额	429,249.38	211,874.59	241,119.50	882,243.47
(1) 计提	429,249.38	211,874.59	241,119.50	882,243.47
3. 本期减少金额	239,950.24		7,320.78	247,271.02
(1) 处置或报废	239,950.24		7,320.78	247,271.02
4. 期末余额	3,849,267.98	1,012,049.86	1,507,166.49	6,368,484.33
三、账面价值				
1. 期末账面价值	5,747,325.89	1,796,224.82	1,421,663.14	8,965,213.85
2. 期初账面价值	4,366,600.54	1,913,176.22	1,350,774.08	7,630,550.84

(b) 截止 2019 年 6 月 30 日，通过融资租赁租入的固定资产情况

类 别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机械设备	5,267,225.63	3,664,221.90	-	1,603,003.73
办公设备	1,114,222.08	730,841.37	-	383,380.71
合 计	6,381,447.71	4,395,063.27	-	1,986,384.44

9、 在建工程

类 别	期末余额	期初余额
在建工程项目	2,027,980.16	366,302.00
减：减值准备		-
合 计	2,027,980.16	366,302.00

(1) 在建工程项目基本情况

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
武汉新厂房	459,640.00		459,640.00	366,302.00	-	366,302.00
广州研发中心	1,568,340.16		1,568,340.16			
合 计	2,027,980.16		2,027,980.16	366,302.00	-	366,302.00

10、无形资产

项目	土地使用权	软件及其他	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	3,432,000.00	1,686,837.34	5,118,837.34
2. 本期增加金额		38,274.34	38,274.34
(1) 购置		38,274.34	38,274.34
3. 期末余额	3,432,000.00	1,725,111.68	5,157,111.68
二、累计摊销			
1. 期初余额	74,360.00	513,122.17	587,482.17
2. 本期增加金额	34,320.00	154,627.84	188,947.84
(1) 计提	34,320.00	154,627.84	188,947.84
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	108,680.00	667,750.01	776,430.01
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	3,323,320.00	1,057,361.67	4,380,681.67
2. 期初账面价值	3,357,640.00	1,173,715.17	4,531,355.17

11、长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修费	1,928,739.10	75,924.38	492,646.15		1,512,017.33
合计	1,928,739.10	75,924.38	492,646.15		1,512,017.33

12、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	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	704,862.41	4,786,110.19	901,419.64	5,725,540.17
确认为递延收益的政府补助	288,750.00	1,925,000.00	288,750.00	1,925,000.00
小计	993,612.41	6,711,110.19	1,190,169.64	7,650,540.17

13、短期借款

借款条件	期末余额	期初余额
质押借款	11,000,000.00	11,100,000.00
抵押借款		-
保证借款		-
信用借款	2,060,000.00	1,000,000.00
合 计	13,060,000.00	12,100,000.00

2019年4月，公司向中国银行广州白云支行短期质押借款600万元，质押物分别为刘长盛持有的广州中设机器人智能装备股份有限公司36万股，陈德强持有的广州中设机器人智能装备股份有限公司18万股，广州中设机器人智能装备股份有限公司持有的人民币定期存款60万元；保证人为刘长盛、陈德强；

2018年7月，公司向招商银行佛山分行短期质押借款500万元，质押物为广州中设机器人智能装备股份有限公司持有的对广汽丰田汽车有限公司、天津一汽丰田汽车有限公司的应收账款，合计1250万元；保证人为陈德强、刘长盛、姚汉侨。

14、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	42,238,903.39	88,650,259.08
合 计	42,238,903.39	88,650,259.08

(1) 应付账款

(a) 应付账款分类

项 目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	41,825,405.75	87,712,254.32
1年以上	413,497.64	938,004.76
合 计	42,238,903.39	88,650,259.08

(b) 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
广州大林电气设备有限公司	300,000.00	与供应商协商待收回销售货款后支付
合 计	300,000.00	

15、预收款项

项 目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	16,073,089.28	33,409,733.15
1年以上		202,653.86
合 计	16,073,089.28	33,612,387.01

16、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	6,574,723.17	13,053,479.52	17,495,002.86	2,133,199.83
离职后福利-设定提存计划		728,771.93	728,771.93	
合 计	6,574,723.17	13,782,251.45	18,223,774.79	2,133,199.83

(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
1. 工资、奖金、津贴和补贴	6,574,723.17	11,945,966.24	16,387,489.58	2,133,199.83
2. 职工福利费		450,509.84	450,509.84	
3. 社会保险费		492,670.01	492,670.01	
其中： 医疗保险费		428,857.73	428,857.73	
工伤保险费		17,281.33	17,281.33	
生育保险费		46,530.95	46,530.95	
4. 住房公积金		155,228.40	155,228.40	
5. 工会经费和职工教育经费		9,105.03	9,105.03	
合 计	6,574,723.17	13,053,479.52	17,495,002.86	2,133,199.83

(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		708,017.32	708,017.32	
失业保险费		20,754.61	20,754.61	
合 计		728,771.93	728,771.93	

17、应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税		4,762,672.47
企业所得税	2,330,901.32	1,010,752.59
城市维护建设税	45,329.56	282,168.71
个人所得税	87,605.01	64,037.61
教育费附加	32,378.27	195,122.90
其他税费	18,148.50	47,113.86
合 计	2,514,362.66	6,361,868.14

18、其他应付款

类 别	期末余额	期初余额
应付利息	43,577.77	37,497.54

类 别	期末余额	期初余额
应付股利		-
其他应付款项	3,835,960.54	7,743,927.57
合 计	3,879,538.31	7,781,425.11

(1) 应付利息

类 别	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	43,577.77	37,497.54

(2) 其他应付款项

(a) 其他应付款项分类

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	3,802,154.14	7,702,855.95
员工活动经费	33,806.40	39,764.40
员工代垫款项	-	1,307.22
合 计	3,835,960.54	7,743,927.57

19、一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	1,200,000.00	1,200,000.00
一年内到期的长期应付款	1,763,286.06	1,545,214.45
合 计	2,963,286.06	2,745,214.45

20、长期借款

借款条件	期末余额	期初余额	利率区间
担保借款	3,900,000.00	4,500,000.00	7.13%
合 计	3,900,000.00	4,500,000.00	

本公司股东刘长盛、陈德强与债权人中国银行股份有限公司白云支行于2018年2月8日签订最高额保证合同，为本公司与债权人自2018年1月1日起至2028年12月31日止签署的借款、贸易融资、保函、资金业务及其它授信业务合同提供最高债权额为20,000,000.00元连带责任担保。刘长盛以其持有的本公司股份36万股作为质押物，陈德强以其持有的本公司股份18万股作为质押物。

本公司子公司广州中设机器人智能装备(武汉)有限公司与债权人中国银行股份有限公司白云支行于2018年2月21日签订最高额抵押合同，为本公司与债权人自2018年1月1日起至2028年12月31日止签署的借款、贸易融资、保函、资金业务及其它授信业务合同提供最高债权额为5,363,100.00元抵押担保。抵押物为广州中设机器人智能装备(武汉)有限公司持

有的工业用地使用权。

本公司与债权人中国银行股份有限公司白云支行于 2018 年 2 月 28 日为本公司与债权人自 2018 年 1 月 1 日起至 2028 年 12 月 31 日止签署的借款、贸易融资、保函、资金业务及其它授信业务合同提供最高债权额为 20,000,000.00 元质押担保。质押物为本公司存在债权人处的人民币定期存款 1,200,000.00 元。

21、长期应付款

款项性质	期末余额	期初余额
融资性售后回租租金	2,744,459.07	3,801,177.73
合 计	2,744,459.07	3,801,177.73

22、预计负债

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
产品质量保证	243,553.00		12,000.00	231,553.00	机器人应用系统集成收入保修期间费用
合 计	243,553.00		12,000.00	231,553.00	

23、递延收益

(1) 递延收益按类别列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
省科技发展专项资金（汽车部件冲压多机器人协同自动化生产车间）	1,500,000.00	-	-	1,500,000.00	尚未到达验收确认的政府补贴
技术中心建设专项资金款	425,000.00	-		425,000.00	与资产相关的政府补贴
合 计	1,925,000.00	-		1,925,000.00	

(2) 政府补助项目情况

项 目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
省科技发展专项资金（汽车部件冲压多机器人协同自动化生产车间）	1,500,000.00				1,500,000.00	与收益相关
技术中心建设专项资金款	425,000.00				425,000.00	与资产相关
合 计	1,925,000.00				1,925,000.00	

24、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	
广东侨丰实业股份有限公司	8,337,180.00						8,337,180.00
刘长盛	6,058,820.00						6,058,820.00
陈德强	3,250,000.00						3,250,000.00
广州胜途科技投资有限公司	1,000.00						1,000.00
南京埃斯顿自动化股份有限公司		3,114,176.00				3,114,176.00	3,114,176.00
合 计	17,647,000.00	3,114,176.00				3,114,176.00	20,761,176.00

公司于2019年1月11日及2019年1月29日分别召开了第一届董事会第十三次会议及2019年第一次临时股东大会，大会审议通过《广州中设机器人智能装备股份有限公司股票发行方案的议案》。公司本次发行股票3,114,176股，每股价格为人民币12.04元，募集资金总额为37,494,679.04元，扣除财务顾问费用415,094.34元，净募集资金37,079,584.70元，其中：3,114,176.00元计入股本，高于注册资金的部分（即33,965,408.70元）计入资本公积。

2018年2月，公司股东刘长盛、陈德强质押股权54万股，占公司总股本3.06%，用于公司向中国银行股份有限公司广州白云支行申请贷款授信提供担保，质押的股份全部为限售条件股份。质押期限为2018年1月1日起至2028年12月31日止（若结清贷款可提前解押）。

2018年10月，公司股东刘长盛继续质押股权48万股，占公司总股本的2.72%，用于公司向科学城（广州）融资租赁有限公司融资提供担保，质押期限为2018年10月15日起至2021年11月15日止。

截至2019年06月30日，以上质押尚未解除。

25、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、股本溢价	24,153,850.65	33,965,408.70		58,119,259.35
合 计	24,153,850.65	33,965,408.70		58,119,259.35

26、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	3,615,105.87			3,615,105.87
合 计	3,615,105.87			3,615,105.87

27、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	34,455,605.34	
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	34,455,605.34	
加：本期归属于母公司股东的净利润	14,131,245.27	
减：分配的股利	10,380,588.00	
减：提取法定盈余公积		
期末未分配利润	38,206,262.61	

28、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务小计	115,679,177.05	85,333,524.14	100,841,299.47	75,382,143.67
机器人及附属设备销售	3,609,549.94	3,006,830.66	15,785,138.51	12,679,210.24
机器人应用系统集成	111,859,779.20	82,179,720.26	84,708,980.85	62,527,115.03
技术服务	209,847.91	146,973.22	347,180.11	175,818.40
其他业务小计	12,617.95	-	18,959.31	
废料处理	12,617.95	-	18,959.31	
合 计	115,691,795.00	85,333,524.14	100,860,258.78	75,382,143.67

29、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	295,436.67	313,638.80
教育费附加	211,026.20	216,722.25
印花税	48,519.44	53,314.30
其他	23,718.60	27,042.00
合 计	578,700.91	610,717.35

30、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,221,884.83	1,524,283.99
折旧费及摊销费	26,511.88	15,715.73
运费	790,621.10	168,709.10
办公费	32,453.04	56,179.04

项 目	本期发生额	上期发生额
业务招待费	348,867.63	226,258.34
差旅费	362,405.89	384,302.65
广告费	29,215.88	
汽车费用	119,374.39	75,139.19
租赁费	36,480.00	27,771.48
水电费	11,929.72	6,513.92
服务费	198,920.20	127,102.95
其他		13,179.22
合 计	4,178,664.56	2,625,155.61

31、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,738,342.80	2,529,006.85
折旧费及摊销费	382,521.13	397,679.40
办公费	511,712.32	307,349.58
差旅费	172,974.10	147,286.38
业务招待费	509,228.16	368,259.56
汽车费用	339,470.89	476,768.12
租赁费	746,119.37	551,911.02
水电费	45,134.00	44,843.30
中介费及咨询费	979,077.73	916,609.18
装修及修理费	196,315.56	1,900.00
税费	-	501.50
其他	26,740.47	74,669.48
合 计	7,647,636.53	5,816,784.37

32、研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,380,593.26	2,681,827.48
折旧费及摊销费	320,661.27	124,581.09
办公费	9,099.52	15,379.22
差旅费	149,501.06	172,725.87
业务招待费	5,100.71	701.00
汽车费用	43,494.71	11,200.00
租赁费	149,483.99	97,200.04
水电费	54,628.55	32,569.62
中介费及咨询费	101,941.75	18,985.62
直接材料	69,399.59	1,911,411.37
专利代理费	31,430.19	46,804.95
其他	15,886.18	20,292.58
合 计	5,331,220.78	5,133,678.84

33、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	567,237.06	665,296.39
利息收入	-43,659.28	-14,213.83
手续费	28,030.64	9,216.67
汇总损益	-0.02	1,289.00
融资租赁费用/其他融资费用	472,831.96	59,766.81
合计	1,024,440.36	721,355.04

34、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
企业研发费用后补助	310,400.00		与收益相关
贷款贴息	193,500.00		与收益相关
区瞪翔企业扶持专项配套资金	1,050,000.00		与收益相关
代扣代缴个人所得税手续费返还	1,224.35		与收益相关
合计	1,555,124.35		

35、投资收益

类别	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		96,420.00
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	500,000.00	
合计	500,000.00	96,420.00

36、信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-1,170,982.98	440,467.18
存货跌价损失		
合计	-1,170,982.98	440,467.18

37、资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置固定资产收益	106,169.32	-27,771.89
合计	106,169.32	-27,771.89

38、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
政府补贴	1,510,000.00	1,787,900.00	1,510,000.00
罚款收入			
其他		633.50	
无需偿还的债务	34,692.12		34,692.12
接受赔偿			
合 计	1,544,692.12	1,788,533.50	1,544,692.12

39、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
滞纳金	644.50	13,422.95	644.50
其他	900.03	87,242.82	900.03
合 计	1,544.53	100,665.77	1,544.53

40、所得税费用

(1) 所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	2,298,321.07	1,837,026.56
递延所得税费用	196,557.23	12,102.94
其他		
合 计	2,494,878.30	1,849,129.50

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金额
利润总额	16,473,031.96
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,118,257.99
适用不同税率的影响	-1,427,221.46
调整以前期间所得税的影响	-196,158.23
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
所得税费用	2,494,878.30

41、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	5,972,192.08	10,854,131.18
其中：往来款	2,864,794.24	9,052,017.35
政府补助	3,065,124.35	1,787,900.00

项 目	本期发生额	上期发生额
存款利息	42,273.49	14,213.83
营业外收入中的现金		
支付其他与经营活动有关的现金	16,758,441.67	16,181,198.99
其中：往来款	10,075,566.37	12,444,830.50
销售费用	1,930,267.85	1,057,384.41
管理费用	3,526,772.60	2,337,685.60
研发费用	629,922.65	318,658.86
财务费用	595,267.70	9,216.67
营业外支出中的现金	644.50	13,422.95

(2) 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
支付其他与筹资活动有关的现金	812,262.09	204,030.00
其中：支付质押的定期存款		
融资租赁手续费	812,262.09	204,030.00

42、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	13,978,153.66	10,037,343.06
加：资产减值准备	1,170,982.98	440,467.18
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	882,243.47	760,101.75
无形资产摊销	188,947.84	133,344.10
长期待摊费用摊销	492,646.15	163,391.20
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）	106,169.32	27,771.89
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）	1,040,069.02	665,296.39
投资损失（收益以“-”号填列）	500,000.00	96,420.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	196,557.23	12,102.94
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）	12,779,529.53	13,066,402.56
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	26,321,830.83	-6,113,525.22
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	79,540,157.93	26,713,461.24

项 目	本期发生额	上期发生额
其他		
经营活动产生的现金流量净额	25,437,332.50	7,617,185.39
2. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	19,807,433.93	8,461,089.68
减：现金的期初余额	21,797,985.14	9,794,461.87
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	1,990,551.21	-1,333,372.19

(2) 现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	19,807,433.93	21,797,985.14
其中：库存现金	116,151.25	171,835.41
可随时用于支付的银行存款	19,691,282.68	21,626,149.73
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	19,807,433.93	21,797,985.14

43、所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	3,304,878.80	借款质押、保函保证金
固定资产	1,986,384.44	融资性售后回租资产
无形资产	3,357,640.00	借款质押
应收账款	12,500,000.00	借款质押
合 计	21,148,903.24	

(六) 在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
武汉兴中设自动化有限公司	武汉	武汉市汉南区纱帽街汉南大道1517号	加工制造	100%		投资设立
广州中设机器人智能装备(武汉)有限公司	广州	武汉市蔡甸经济开发区福康路1号	加工制造	70%		投资设立
天津中设机器人科技有限公司	天津	天津西青汽车工业区(张家窝工业区)丰泽道48号	加工制造	70%		投资设立

(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	天津中设机器人科技有限公司	30.00%	-62,081.98		633,613.89
2	广州中设机器人智能装备(武汉)有限公司	30.00%	-91,009.63		3,105,379.69
合计			-153,091.61		3,738,993.58

(3) 重要的非全资子公司主要财务信息

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
广州中设机器人智能装备(武汉)有限公司	23,705,340.00	5,908,498.36	29,613,838.36	19,262,572.73	0.00	19,262,572.73

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
广州中设机器人智能装备(武汉)有限公司	20,774,220.35	6,015,018.58	26,789,238.93	16,134,607.85	0.00	16,134,607.85

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
广州中设机器人智能	4,744,895.27	-303,365.45	-303,365.45	-2,155,782.79

装备(武汉)有限公司				
------------	--	--	--	--

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
广州中设机器人智能 装备(武汉)有限公司	5,277,451.18	-21,477.01	-21,477.01	-2,262,956.15

(七) 关联方关系及其交易

1、 本公司的实际控制人

控股股东名称	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
刘长盛	29.1834	29.1834
陈德强	15.6542	15.6542

本公司无控股股东，股东刘长盛、陈德强为一致行动人，同为本公司实际控制人。

2、 本公司子公司的情况

详见附注“六、在其他主体中的权益”。

3、 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
广东侨丰实业股份有限公司	公司股东
广州宇龙汽车零部件有限公司	公司参股企业
姚汉侨	本公司股东之实际控制人
宜昌宇龙汽车部件有限公司	公司参股企业之控股子公司
杭州宇龙汽车部件有限公司	公司参股企业之控股子公司
南京埃斯顿自动化股份有限公司	公司股东
埃斯顿(广东)机器人有限公司	公司股东之全资子公司
埃斯顿(湖北)机器人工程有限公司	公司股东之控股子公司
石为蔚	本公司股东刘长盛的配偶
李远锋	原子公司股东
何雪琳	原子公司股东
杨燕	子公司股东
刘煜煌	原子公司股东
黄冬冬	原子公司股东
温艳	公司原股东；公司现股东配偶
刘洪丰	子公司股东

4、 关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内	关联交易定价方	本期发生额
-------	--------	-------	---------	-------

	容	式及决策程序	金额	占同类交易金额的比例 (%)
销售商品、提供劳务：				
广州宇龙汽车零部件有限公司	销售商品	市场定价	519,752.91	0.46
宜昌宇龙汽车部件有限公司	销售商品	市场定价	458,896.88	0.41
杭州宇龙汽车部件有限公司	销售商品	市场定价	32,394.27	0.03
南京埃斯顿自动化股份有限公司（合并层面）	采购商品	市场定价	1,987,880.53	2.89

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)
销售商品、提供劳务：					
广州宇龙汽车零部件有限公司	销售商品		市场定价	3,620,597.27	4.27
宜昌宇龙汽车部件有限公司	销售商品		市场定价		
南京埃斯顿自动化股份有限公司（合并层面）	采购商品		市场定价		

(2) 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	本期确认的租赁费用	上期期确认的租赁费用
广东侨丰实业股份有限公司	广州中设机器人智能装备股份有限公司	厂房租赁	1,498,217.04	1,495,455.48

(3) 关联担保情况

担保方	债权人	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
刘长盛、陈德强	中国银行股份有限公司白云支行	20,000,000.00	2018年1月1日	2030年12月31日	否
刘长盛、陈德强	科学城（广州）融资租赁有限公司	6,000,000.00	2018年10月15日	2021年11月15日	否
刘长盛、陈德强	光大银行广州分行	2,000,000.00	2018年1月3日	2021年1月1日	是
陈德强、刘长盛、姚汉侨	招商银行佛山分行	5,000,000.00	2018年7月24日	2022年7月23日	否

(4) 关联方资金拆借情况

关联方	拆借金额	拆借偿还	起始日	到期日	说明
拆入：					
杨燕	1,243,900.00	700,000.00		短期灵活拆借	临时周转，无利息
刘洪丰	430,000.00	430,000.00		短期灵活拆借	临时周转，无利息

(5) 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
合计	1,557,507.22	1,060,740.59

5、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
预付账款	广东侨丰实业股份有限公司	175,369.49		209,277.42	
应收账款	广州宇龙汽车零部件有限公司	1,734,905.39	86,745.27	4,548,801.07	227,440.05
应收账款	宜昌宇龙汽车部件有限公司	101,600.00	5,080.00		
合计		2,555,774.88	91,825.27	5,012,878.26	240,180.04

(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	刘长盛	1,873,200.00	4,873,200.00
其他应付款	陈德强	736,800.00	736,800.00
其他应付款	广东侨丰实业股份有限公司	19,737.98	1,914,491.54
其他应付款	杨燕	543,900.00	

(八) 承诺及或有事项

1、已签订的正在履行的租赁合同

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据
广东侨丰实业股份有限公司	广州中设机器人智能装备有限公司	厂房租赁	2015.11.1	2030.8.30	市场价

注：根据本公司与广东侨丰实业股份有限公司签订的租赁合同，厂房租赁面积为9,026.10平方米，厂房租金按含税价25.00元/平米计算，每年按照1.00元/平米进行递增，至35.00元/平米封顶。

2、截止2019年6月30日，除上述“已签订的正在履行的租赁合同”外，公司无需要披露的重大承诺事项及重大或有事项。

(九) 资产负债表日后事项

截止财务报告批准报出日，公司无重大需披露的资产负债表日后事项。

(十) 其他重要事项

截止2019年6月30日，公司无需要披露的其他重要事项。

(十一) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据

类 别	期末余额	期初余额
应收票据	172,600.00	200,000.00
减：坏账准备		
合 计	172,600.00	200,000.00

2、 应收账款

类 别	期末余额	期初余额
应收账款	85,601,146.03	104,022,808.15
减：坏账准备	4,293,474.60	5,258,677.91
合 计	81,307,671.43	98,764,130.24

(1) 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 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	85,601,146.03	100.00	4,293,474.60	5.24
合 计	85,601,146.03	100.00	4,293,474.60	5.24

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	104,022,808.15	100.00	5,258,677.91	5.30
合 计	104,022,808.15	100.00	5,258,677.91	5.30

(2) 按账龄分析法组合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	80,226,991.85	5.00	4,011,349.60	103,792,658.15	5.00	5,189,632.91
1至2年	1,779,000.00	10.00	177,900.00	-	10.00	-
2至3年		30.00		230,150.00	30.00	69,045.00
3至4年	208,450.00	50.00	104,225.00			
合 计	82,214,441.85		4,293,474.60	104,022,808.15		5,258,677.91

(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
天津一汽丰田汽车有限公司	34,873,844.07	40.74	1,743,692.20
广汽丰田汽车有限公司	22,593,013.78	26.39	1,129,650.69

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
天津神技夹具设备有限公司	4,869,298.00	5.69	243,464.90
广州广汽获原模具冲压有限公司	3,871,470.20	4.52	193,573.51
宜昌广汽零部件车身系统有限公司	2,379,837.81	2.78	118,991.89
合计	68,587,463.86	80.12	3,429,373.19

3、其他应收款

类别	期末余额	期初余额
应收利息		-
应收股利		750,000.00
其他应收款项	4,126,095.90	3,545,481.20
减：坏账准备		-
合计	4,126,095.90	4,295,481.20

(1) 应收股利

项目	期末余额	期初余额
广州宇龙汽车零部件有限公司		750,000.00
减：坏账准备		-
合计		750,000.00

(2) 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(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	4,126,095.90	100		
合计	4,126,095.90	100		

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	3,545,481.20	100.00		
合计	3,545,481.20	100.00		

(a) 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
保证金及押金	1,240,309.00	3,404,685.00

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	2,885,786.90	140,796.20
合计	4,126,095.90	3,545,481.20

(b) 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
武汉兴中设自动化有限公司	往来款	2,808,190.00	1年以内	68.06	
广东省机电设备招标中心有限公司	存出保证金	643,925.00	1年以内	15.61	
长春一汽国际招标有限公司	存出保证金	548,754.00	1年以内	13.3	
代员工垫款	往来款	77,596.90	1年以内	1.88	
天津国际招标有限公司	存出保证金	10,000.00	1年以内	0.24	
合计		4,088,465.90		99.09	

4、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	10,911,584.00		10,911,584.00	10,211,584.00		10,211,584.00
合计	10,911,584.00		10,911,584.00	10,211,584.00		10,211,584.00

(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
武汉兴中设自动化有限公司	2,511,584.00			2,511,584.00		
广州中设机器人智能装备(武汉)有限公司	7,000,000.00			7,000,000.00		
天津中设机器人科技有限公司	700,000.00	700,000.00		1,400,000.00		
合计	10,211,584.00	700,000.00		10,911,584.00		

5、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务小计	111,086,662.62	84,389,166.76	93,332,754.19	70,228,753.32
机器人及附属设备销售	4,975,728.14	4,614,496.27	10,122,146.54	7,500,158.28
机器人应用系统集成	105,666,011.31	79,570,379.26	82,863,117.11	62,571,604.01
技术服务	444,923.17	204,291.23	347,490.54	156,991.03
其他业务小计	12,617.95		18,959.31	
废料处理	12,617.95		18,959.31	
合计	111,099,280.57	84,389,166.76	93,351,713.50	70,228,753.32

6、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		96,420.00
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	500,000.00	
合 计	500,000.00	96,420.00

(十二) 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	备注
1. 处置长期股权投资产生的投资收益		
2. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	106,169.32	
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）	3,063,900.00	
4. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	33,147.59	
5. 所得税影响额	-480,482.54	
6. 少数股东影响额		
合 计	2,722,734.37	

2、 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）		每股收益			
			基本每股收益		稀释每股收益	
	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	12.86	15.60	0.72	0.57	0.72	0.57
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.38	13.42	0.58	0.49	0.58	0.49

广州中设机器人智能装备股份有限公司

二〇一九年八月二十八日