塔波尔

NEEQ:873281

青岛塔波尔机器人技术股份有限公司

Qingdao TAB Robot Technology Co.,LTD

年度报告

2019

公司年度大事记

2019 年中国家电及消费电子博览会上，公司产品再次获得“艾普兰-智能创新奖”。

2019 年 2 月 26 日塔波尔召开 2019 年春季产品发布会，高端产品视觉导航扫地机 TS60 和激光扫地机新品 JX37 正式亮相。

目 录

第一节　声明与提示 5

第二节　公司概况 7

第三节　会计数据和财务指标摘要 9

第四节　管理层讨论与分析 12

第五节　重要事项 20

第六节　股本变动及股东情况 25

第七节　融资及利润分配情况 28

第八节　董事、监事、高级管理人员及员工情况 29

第九节　行业信息 32

第十节　公司治理及内部控制 32

第十一节　财务报告 37

释义

释义项目		释义
塔波尔/股份公司/公司	指	青岛塔波尔机器人技术股份有限公司
塔波尔有限/有限公司	指	青岛塔波尔机器人技术有限公司，塔波尔前身
海尔互联	指	青岛海尔互联科技有限公司
众汇麒嘉	指	青岛众汇麒嘉智能科技合伙企业（有限合伙)
深圳信意	指	深圳市信意科技合伙企业（有限合伙）
苏海一号	指	青岛苏海一号投资管理合伙企业（有限合伙）
苏州海新	指	苏州海新信息科技有限公司，苏州海尔信息科技有限公司于 2018 年 4 月更名为苏州海新信息科技有限公司
海尔集团	指	海尔集团公司
海尔投资	指	青岛海尔投资发展有限公司
富佳实业	指	宁波富佳实业股份有限公司
新御智能	指	新御智能一期私募股权投资基金、深圳盛世新御实业投资有限公司-新御智能一期私募股权投资基金
深圳海尔	指	海尔信息科技（深圳）有限公司
海通证券	指	海通证券股份有限公司
和信会计师	指	和信会计师事务所（特殊普通合伙）
德恒上海	指	德恒上海律师事务所
报告期/本期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第一节　声明与提示

【声明】

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

公司负责人徐华、主管会计工作负责人崔鹏及会计机构负责人（会计主管人员）崔鹏保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

和信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	□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
实际控制人不当控制的风险	报告期内，青岛海尔互联科技有限公司为公司控股股东。海尔集团公司为公司的实际控制人。若控股股东青岛海尔互联科技有限公司、实际控制人海尔集团公司利用其对公司的实际控制权，对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营和其他少数权益股东带来风险。
公司治理的风险	有限公司整体变更设立为股份有限公司后，公司建立健全了包含股东大会、董事会、监事会在内的完善的治理结构及相应的议事规则，制定了《关联交易决策制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》等各项管理制度。但由于股份公司成立时间较短，随着公司经营规模和业务范围逐步扩大，公司的组织结构也将更加复杂，公司的经营决策实施及风险控制难度将加大。若公司各项内部控制制度不能按设计有效执行，将直接影响公司的经营效率，公司治理风险将可能对公司的持续成长产生不利影响。
核心人才流失风险	公司成立至今，公司培养了一批在研发、销售、管理等各方面专业突出的人才。公司主营产品涉及的技术门类较多，在人工智能、物联网、大数据、工业设计等技术领域均需要专业人才储备，随着产品智能化程度的不断迭代更新，公司对于研发人员的数量及专业水平的要求也将逐步提高。同时随着公司业务

	的逐步发展，公司对销售人才、管理人才的需求也将不断增加。公司能否继续吸引并留住高层次核心人才，对公司未来的发展至关重要。由于行业竞争的日趋激烈，行业内对研发、销售、管理人才的争夺也日趋明显。如果公司无法形成完善有效的人才培养与激励机制，将面临核心人才流失的风险。
销售的季节性风险	尽管从智能扫地机器人的需求特性角度，消费者对该类产品的购买需求季节性变化并不明显，但是受到国内电商销售模式的影响，“京东六一八”、“天猫双十一”等线上打折促销期间智能扫地机器人产品的销售规模存在大幅增加的情况，使得公司业绩在单个年度内不同时期存在一定的波动性。
市场竞争风险	随着智能扫地机器人及相关领域产品市场规模的不断扩大，大型品牌家电及电子设备制造商、中小型品牌制造商等各层次的竞争者均开始进入这一市场领域。虽然公司已在智能扫地机器人领域具备较强的研发和设计能力且海尔品牌智能扫地机器人在国内已形成了一定的市场知名度，但仍然面临市场竞争加剧的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节　公司概况

一、　基本信息

公司中文全称	青岛塔波尔机器人技术股份有限公司
英文名称及缩写	Qingdao TAB Robot Technology Co.,LTD
证券简称	塔波尔
证券代码	873281
法定代表人	周兆林
办公地址	山东省青岛市高新区火炬路盘谷创客空间 D 座

二、　联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	崔鹏
职务	财务总监、董事会秘书
电话	0532-88935963
传真	0532-88935963
电子邮箱	Cuip@haier.com
公司网址	-
联系地址及邮政编码	山东省青岛市崂山区海尔路 1 号海尔工业园创牌大楼中 701C
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	公司财务部

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	2015 年 12 月 22 日
挂牌时间	2019 年 5 月 28 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-38 电气机械和器材制造业-385 家用电力器具制造-3855 家用清洁卫生电器具制造
主要产品与服务项目	智能扫地机器人产品的研发、设计、销售
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	5,455,949 股
优先股总股本（股）	0 股
做市商数量	0
控股股东	青岛海尔互联科技有限公司
实际控制人及其一致行动人	海尔集团公司

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	91370212MA3C4KM189	否
注册地址	山东省青岛市高新区汇智桥路127 号青岛国家大学科技园C1-301	否
注册资本	5,455,949	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	和信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	赵波、李长欢
会计师事务所办公地址	济南市历下区文化东路 59 号盐业大厦七层

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	158,155,359.59	228,326,197.89	-30.73%
毛利率%	17.23%	15.70%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	4,059,397.98	14,100,002.13	-71.21%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,887,783.24	13,837,731.98	-71.90%
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）	9.17%	61.68%	-
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）	8.78%	60.53%	-
基本每股收益	0.76	2.83	-73.14%

二、　偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	84,216,944.13	76,699,226.09	9.80%
负债总计	36,347,861.12	45,306,629.56	-19.77%
归属于挂牌公司股东的净资产	47,869,083.01	31,392,596.53	52.49%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	8.77	6.28	39.74%
资产负债率%（母公司）	43.16%	59.07%	-
资产负债率%（合并）	43.16%	59.07%	-
流动比率	2.25	1.64	-
利息保障倍数	-	-	-

三、　营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-6,245,548.56	27,758,169.22	-122.50%
应收账款周转率	15.76	47.11	-
存货周转率	11.32	19.70	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	9.80%	78.00%	-
营业收入增长率%	-30.73%	76.06%	-
净利润增长率%	-71.21%	82.33%	-

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	5,455,949.00	5,000,000.00	9.12%
计入权益的优先股数量	0.00	0.00	0.00%
计入负债的优先股数量	0.00	0.00	0.00%

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（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）	115,495.97
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	108,670.74
其他符合非经常性损益定义的损益项目	4,652.95
非经常性损益合计	228,819.66
所得税影响数	-57,204.92
少数股东权益影响额（税后）	0.00
非经常性损益净额	171,614.74

七、 补充财务指标

□适用 √不适用

八、 会计数据追溯调整或重述情况

√会计政策变更 □会计差错更正 □其他原因 □不适用

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	7,646,014.34			
应收票据				
应收账款		7,646,014.34		
应付票据及应付账款	20,854,067.98			
应付票据				
应付账款		20,854,067.98		

财政部分别于 2019 年 4 月 30 日和 2019 年 9 月 19 日发布了《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）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号），对一般企业财务报表格式进行了修订，拆分部分资产负债表项目和调整利润表项目等，本公司已经根据新的企业财务报表格式的要求编制财务报表，财务报表的列报项目因此发生变更的，已经按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整。

第四节　管理层讨论与分析

一、　业务概要

商业模式

本公司是处于家用清洁卫生电器具制造行业的家庭智能清洁机器人产品的研发与生产商，拥有多项专利技术及成熟的管理团队，为线上、线下经销商类型客户提供智能扫地机器人。公司通过经销方式开拓业务，收入来源是产品销售等。公司秉承“科技创造美好生活”理念，坚持以“解决用户需求”为核心动力，只为给消费者创造更好的家庭智慧清洁体验。公司拥有 Haier 品牌的“Haier 智能扫地机器人”，以及自有品牌“塔波尔家庭清洁机器人”。

（一）盈利模式

公司目前主要的盈利来源是智能扫地机器人产品的销售。公司在细分领域中通过可靠的产品质量、较高的知名度保证了自身竞争优势，同时产品较高的技术含量和较强的成本优势提供了利润的增长点。公司将基于智能扫地机器人产品，借助大数据和云平台，推出其他类别智能清洁服务机器人，比如公司即将推向市场销售的新产品鱼缸机器人、移动安防扫地机器人、视觉扫地机器人等。

（二）研发模式

基于市场化导向，公司产品研发主要是满足近期市场的用户诉求以及新机会带来的增量需求，具体由公司产品研发部、渠道部以及营销部根据对市场需求导向的分析，提出相应的研发方向。公司管理层、产品研发部、渠道部以及营销部对研发方向的市场预期、可实现性进行评估通过后，交由研发部门立项。公司研发方式包括自主研发及合作研发，公司产品的研发周期通常为 9-12 个月，现有的研发内容主要涉及智能机器人层面技术，主要包括水下矢量推进技术、水下定位和导航技术、水下无线传输技术、智能交互技术、无线充电技术、即时定位和生成地图技术（SLAM 技术）、路径规划技术、结构设计、电池管理技术等，而这一系列研发内容主要是围绕家庭智能清洁服务而展开。

公司渠道部及时持续获取用户体验反馈信息，从而实现“用户参与公司产品设计”。在新品构想之初，公司基于大数据寻找用户对已有产品的反馈和点评，感知用户偏好、整合用户诉求，将用户需求具象化为产品特定功能；产品立项后，公司利用塔家 APP、小视频、微信群、微博等平台或者电话回访与用户进行沟通交流，对产品可行性展开论证；小批量试产后，产品交由资深用户进行公测，邀请其填写评价报告，公司产品研发部根据反馈意见对产品进行不断修正，直至产品能满足用户需求。

（三）采购模式

公司制定了规范的供应链管理流程，设有独立的供应链部。供应链部负责执行产品动态市场调研，确定采购价格及交货期、付款条件等商业条件，主导供应商考核管理等职能。

对于产品的采购，公司与供应商签订框架性的产品采购协议约定一般性商业条款，并根据市场情况与供应商协商确定采购价格，具体每笔采购交易按采购订单执行。公司产品根据销售预测和目标库存备货制定采购计划，之后委托 OEM 或 ODM 供应商生产产品。

（四）生产模式

公司的主营业务为智能扫地机器人的研发、设计和销售，不涉及自行生产环节。公司的产品组装及生产全部由代工厂商完成，公司采用的代工生产模式包括 OEM 模式和 ODM 模式。对于 OEM 模式，公司提供产品外观设计、图纸等产品方案，供应商负责生产环节，供应商根据公司订单代工生产；对于 ODM 模式，拟代工生产的每一款机型，此类代工厂商均需按照公司产品规划进行产品设计和开发，公司可在此基础上提出优化建议，进而形成双方认可的最终设计方案，之后供应商根据公司订单代工生产。按照公司确认的最终设计方案，由代工厂商生产出样机，并交公司进行性能测试，测试通过即可批量生产。参照国内通用标准、行业标准等，公司制定了严格的且同时符合自身业务特点的质量控制标准和检测体系，对代工厂商进行严格的质量控制与管理，代工厂商严格执行相关质量控制措施和制度。同时，公司供应链部门根据每个月统计的不良率、是否有批量事故、出货质量、过程评价等指标对代工产品的质量、

性能实施持续考核；公司售后部门每个季度对代工产品备件的质量、返修及时率进行持续考核。

（五）销售模式

报告期内，公司销售模式均为买断式经销，将产品交付经销商时，产品的风险报酬随即发生转移。公司扫地机器人产品已形成了由线上渠道和线下渠道组成的销售体系。公司综合考虑各类销售模式的渠道成本并根据产品的市场需求和竞争情况分别制定终端销售指导价，线上、线下销售渠道各类促销活动价格需经过公司领导审批。公司根据线上、线下等不同销售模式的渠道特点制定各自的专供款产品，专供款产品分别在特定渠道进行销售。

（1）线上经销商模式

线上经销商模式指的是公司将产品销售给该类经销商，再由经销商通过公司指定的线上渠道进行销售。线上经销商均为在淘宝、天猫、京东等平台开设网上商铺的法人经销商。针对天猫店、淘宝店等 B2C 模式的电商平台，公司将产品销售给经销商后，由线上经销商负责网站运营和产品推广，公司负责品牌推广和客户服务。前述线上经销商均与公司签有经销协议，须按照公司明确制定的零售指导价进行线上渠道的产品销售。线上经销商模式中，公司收到经销商订单及款项后再发货，在经销商确认收货后根据签收单确认收入。

（2）线下经销商模式

公司通过线下经销商在商超渠道、家电连锁渠道、家电专卖店等零售机构设立专柜、专厅或体验店。其他线下经销商模式是指公司将产品通过经销商销售至政府、银行或大型企业等。

报告期内，公司不存在通过第三方电子商务平台直接向个人客户销售的情形，也不存在线下直接向个人客户销售的情形。

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

公司 2019 年顺利完成了新三板挂牌上市的工作，为公司的持续经营以及做大做强提供了强劲的资本保障。但由于 2019 年国内消费环境疲软，给公司经营带来明显的市场阻力。为了克服整个市场的不利因素，公司在董事会及管理层领导下，主动缩减现有产品型号及数量，深入研发明星产品；同时，将公司员工作为核心资产，通过持续不断的技术创新，优化营销团队及销售渠道，夯实产品质量管理体系，提升售后服务工作，为公司持续、稳定的发展打下坚实的基础。

1、 公司财务状况

2019 年 12 月 31 日，公司资产总额为 84,216,944.13 元，比上一年末增长 7,517,718.04 元，增幅为 9.80%；净资产总额为 47,869,083.01 元，比上一年末增长 16,476,486.48 元，增幅为 52.49%。

2、 公司经营成果

2019 年公司营业收入为 158,155,359.59 元，上年同期为 228,326,197.89 元，同比增长-30.73%；本期归属于挂牌公司股东的净利润为 4,059,397.98 元，上年同期为 14,100,002.13 元，同比增长-71.21%。主要由于公司战略减少在售型号数量，集中资源进行研发和迭代升级，增强自身抗风险能力。

3、 现金流量情况

2019 年公司经营活动产生的现金流量净额为-6,245,548.56 元，上年同期为 27,758,169.22 元，本期经营活动产生的现金流量金额同比下降了 122.50%，主要为公司加大市场及研发投入所致；2019 年投资活动产生的现金流量净额为 0.00 元，上年同期为-796,600.00 元，本期投资活动产生的现金流量净额同比增加了 796,600.00 元；2019 年筹资活动产生的现金流量净额为 12,512,662.50 元，上年同期为 1,499,994.00 元，主要是公司股份增发带来的外部融资。

4、 研发创新的情况

截至本 2019 年年底，公司已获得授权专利 29 项，包括发明专利 2 项，实用新型专利 16 项，外观专利 11 项；除上述 29 项已授权专利外，尚未授权正在申请中的专利 25 项，具体包括发明专利申请 14 项，实用新型专利 6 项。

5、 客户及供应商的情况

公司紧跟用户的需求，提供了更具有竞争力的产品和服务，在做大做强现有客户的同时，积极开发潜在客户，为调整产业布局及优化客户结构打下坚实的基础。在供应商方面，公司通过“大订单换取大资源”的指导方针，发挥规模化优势，优化供应链体系，有效降低的产品采购成本，同时与供应商达成了产业链的深度合作。

（二） 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	58,735,428.56	69.74%	52,468,314.62	68.41%	11.94%
应收票据	0	0%	0	0%	0%
应收账款	12,418,140.00	14.75%	7,646,014.34	9.97%	62.41%
存货	8,952,158.66	10.63%	14,180,195.37	18.49%	-36.87%
投资性房地产	0	0%	0	0%	0%
长期股权投资	0	0%	0	0%	0%
固定资产	1,143.27	0%	3,470.63	0%	-67.06%
在建工程	0	0%	0	0%	0%
短期借款	0	0%	0	0%	0%
长期借款	0	0%	0	0%	0%

资产负债项目重大变动原因：

1、 报告期内货币资金 58,735,428.56 元，较去年同期增加 11.94%，主要由于公司股份增发带来的外部融资。

2、 报告期内应收账款 12,418,140.00 元，较去年同期增加 62.41%，主要由于公司 2019 年与北京京东世

纪贸易有限公司建立合作关系，导致应收账款增加。

3、报告期内存货 8,952,158.66 元，较去年同期下降 36.87%，主要由于公司战略减少在售型号并加速型号下市所致。

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	158,155,359.59	-	228,326,197.89	-	-30.73%
营业成本	130,904,797.46	82.77%	192,488,782.25	84.30%	-31.99%
毛利率	17.23%	-	15.70%	-	-
销售费用	10,925,424.44	6.91%	6,276,277.23	2.75%	74.07%
管理费用	6,748,049.75	4.27%	7,019,866.78	3.07%	-3.87%
研发费用	4,982,416.28	3.15%	3,689,430.63	1.62%	35.05%
财务费用	-181,890.56	-0.12%	-139,254.03	-0.06%	30.62%
信用减值损失	0	0%	0	0%	0%
资产减值损失	0	0%	0	0%	0%
其他收益	120,148.92	0.08%	1,253.86	0.00%	9,482.32%
投资收益	0	0%	0	0%	0%
公允价值变动收益	0	0%	0	0%	0%
资产处置收益	0	0%	0	0%	0%
汇兑收益	0	0%	0	0%	0%
营业利润	4,476,783.41	2.83%	18,511,423.64	8.11%	-75.82%
营业外收入	110,761.46	0.07%	234,008.06	0.10%	-52.67%
营业外支出	2,090.72	0.00%	270.00	0.00%	674.34%
净利润	4,059,397.98	2.57%	14,100,002.13	6.18%	-71.21%

项目重大变动原因：

1、报告期内营业收入 158,155,359.59 元，较去年同期下降 30.73%，主要由于报告期内全球经济疲软，行业竞争加剧，公司为增加自身抗风险能力，主动减少在售型号数量，加速淘汰竞争力较低的产品型号，导致营业收入下降。

2、报告期内营业成本 130,904,797.46 元，较去年同期下降 31.99%，主要由于营业收入下降所致。

3、报告期内销售费用 10,925,424.44 元，较去年同期增加 74.07%，主要由于行业市场需求疲软，竞争加剧，公司为稳定市场份额，加大了市场投入，同时加速淘汰在售的竞争力较低的产品型号所致。

4、报告期内管理费用 6,748,049.75 元，较去年同期下降 3.87%，主要由于公司提升运营效率所致。

5、报告期内研发费用 4,982,416.28 元，较去年同期上升 35.05%，主要由于公司加大研发投入，进行产品迭代升级，同时加速行业新品的研发进度所致。

6、报告期内净利润 4,059,397.98 元，较去年同期下降 71.21%，主要由于加速在售产品的迭代升级带来的收入下降及费用增加所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	158,155,359.59	228,326,197.89	-30.73%
其他业务收入	0.00	0.00	0%
主营业务成本	130,904,797.46	192,488,782.25	-31.99%
其他业务成本	0.00	0.00	0%

1、报告期内主营业收入 158,155,359.59 元，较去年同期下降 30.73%，主要由于报告期内全球经济疲软，行业竞争加剧，公司为增加自身抗风险能力，主动减少在售型号数量，加速淘汰竞争力较低的产品型号，导致营业收入下降。

2、报告期内主营业成本 130,904,797.46 元，较去年同期下降 31.99%，主要由于主营业收入下降所致。

按产品分类分析：

□适用 √不适用

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的原因：

报告期内公司主要产品仍为扫地机器人，收入构成无重大变化。

(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	重庆佳杰创越营销结算有限公司	36,221,878.85	22.90%	否
2	深圳市怡亚通供应链股份有限公司	19,352,757.90	12.24%	否
3	深圳市北领科技物流有限公司上海分公司	15,099,344.75	9.55%	否
4	海尔集团电子商务有限公司	9,600,985.35	6.07%	是
5	中机国能科技有限公司	9,449,461.41	5.97%	否
合计		89,724,428.26	56.73%	-

(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	宁波华宝智能科技股份有限公司	47,362,983.59	37.82%	否
2	深圳华冠机器人技术有限公司	28,844,524.64	23.03%	否
3	东莞市智科智能科技有限公司	16,746,909.72	13.37%	否
4	宁波富佳实业股份有限公司	15,803,492.71	12.62%	是
5	深圳华芯信息技术股份有限公司	8,701,805.84	6.95%	否
合计		117,459,716.50	93.79%	-

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	-6,245,548.56	27,758,169.22	-122.50%
投资活动产生的现金流量净额	0.00	-796,600.00	-
筹资活动产生的现金流量净额	12,512,662.50	1,499,994.00	734.18%

现金流量分析：

1、 报告期内经营活动产生的现金流量净额为-6,245,548.56 元，同比下降 122.50%；主要由于报告期内行业市场需求疲软，竞争加剧，公司加大了市场投入及研发支出所致。

2、 报告期内筹资活动产生的现金流量净额为 12,512,662.50 元，同比上升 734.18%；主要由于公司股份增发带来的外部融资。

（三） 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

报告期内，公司不存在控股子公司、参股公司情况。

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

□是 √否

（四） 非标准审计意见说明

□适用 √不适用

（五） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

3、 本公司依据财政部《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 号的要求编制 2019 年度报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。

本次会计政策变更对公司 2018 年度财务报表项目列报影响如下：

2018 年 12 月 31 日	调整前	调整后	调整金额
应收票据及应收账款	7,646,014.34		-7,646,014.34
应收票据			
应收账款		7,646,014.34	7,646,014.34
应付票据及应付账款	20,854,067.98		-20,854,067.98
应付票据			
应付账款		20,854,067.98	20,854,067.98

本公司自 2019 年 1 月 1 日期执行财政部修订后的《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——套期会计会计准则》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（以下简称新金融工具准则），根据相关新旧准则衔接要求，对于可比期间相关信息不予调整。首次执行日新准则与旧准则之间的差异，追溯调整 2019 年度报告累计影响数调整期初留存收益和期初其他综合收益。本公司执行此项会计政策变更在本报告期内无重大影响。

2019 年 5 月 9 日，财政部发布《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》（财会【2019】8 号），根据要求，本公司对 2019 年 1 月 1 日至执行日之间发生的非货币性资产交换，根据本准则进行调整，

对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不进行追溯调整，本公司于 2019 年 6 月 10 日起执行本准则。

2019 年 5 月 16 日，财政部发布《企业会计准则第 12 号—债务重组》（财会【2019】9 号），根据要求，本公司对 2019 年 1 月 1 日至执行日之间发生的债务重组，根据本准则进行调整，对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不进行追溯调整，本公司于 2019 年 6 月 17 日起执行本准则。

（2）会计估计变更

本报告期内未发生会计估计变更事项。

（3）前期会计差错更正

本报告期内未发生前期会计差错更正事项。

三、 持续经营评价

报告期内，公司业务进展顺利，各项内部管理控制体系运行良好。技术研发创新工作稳步推进，产品质量保持稳定，公司全体员工均严格遵守有关国家法律法规，合法有序经营。公司后续高新技术产品储备充足，市场销售渠道不断拓展，为公司的持续经营和健康发展提供重要保障。

报告期内，公司不存在对持续经营能力产生重大影响的事项。

四、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、 实际控制人不当控制的风险

报告期内，青岛海尔互联科技有限公司为公司控股股东。海尔集团公司为公司的实际控制人。若控股股东青岛海尔互联科技有限公司、实际控制人海尔集团公司利用其对公司的实际控制权，对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营和其他少数权益股东带来风险。

应对措施：公司已按现代公司治理之要求建立、完善法人治理机构，制定了一系列内部管控制度，公司将严格遵照各类规章制度的要求，在制度执行中落实好股东大会、董事会、监事会之间的制衡机制，提高内部控制的有效性，不断提升公司的规范治理水平，保障公司各项内部治理制度的充分、有效运行。

2、 公司治理的风险

有限公司整体变更设立为股份有限公司后，公司建立健全了包含股东大会、董事会、监事会在内的完善的治理结构及相应的议事规则，制定了《关联交易决策制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》等各项管理制度。但由于股份公司成立时间较短，随着公司经营规模和业务范围逐步扩大，公司的组织结构也将更加复杂，公司的经营决策实施及风险控制难度将加大。若公司各项内部控制制度不能按设计有效执行，将直接影响公司的经营效率，公司治理风险将可能对公司的持续成长产生不利影响。

应对措施：公司将严格依照《公司法》及各类相关法律法规、《公司章程》及三会议事规则、公司各类规范制度对公司活动进行管理，根据公司发展情况不断提升内部治理能力，降低公司治理风险。管理层采取加大合法合规相关事项的培训及引入专业顾问等方式，降低公司治理风险。

3、 核心人才流失风险

公司成立至今，公司培养了一批在研发、销售、管理等各方面专业突出的人才。公司主营产品涉及的技术门类较多，在人工智能、物联网、大数据、工业设计等技术领域均需要专业人才储备，随着产品智能化程度的不断迭代更新，公司对于研发人员的数量及专业水平的要求也将逐步提高。同时随着公司业务的逐步发展，公司对销售人才、管理人才的需求也将不断增加。公司能否继续吸引并

留住高层次核心人才，对公司未来的发展至关重要。由于行业竞争的日趋激烈，行业内对研发、销售、管理人才的争夺也日趋明显。如果公司无法形成完善有效的人才培养与激励机制，将面临核心人才流失的风险。

应对措施：公司长期坚持“以人为本”的企业文化精神，注重企业文化所营造的人文环境对人才的吸引力和凝聚力；同时，公司针对核心员工制定包含持股计划等一系列激励措施来稳定公司核心技术团队和管理团队，不断完善人力资源管理，建立良好的人才沟通渠道，结合有竞争力的薪酬战略、考核制度及有效的激励机制，充分掌握和调动人才的积极性，加大人才梯队建设力度，积极储备相应的专业人才，保持与高校及相关科研机构合作，重视专业才人的引入以及后备人才的培养。

4、销售的季节性风险

尽管从智能扫地机器人的需求特性角度，消费者对该类产品的购买需求季节性变化并不明显，但是受到国内电商销售模式的影响，“京东六一八”、“天猫双十一”等线上打折促销期间智能扫地机器人产品的销售规模存在大幅增加的情况，使得公司业绩在单个年度内不同时期存在一定的波动性。

应对措施：公司将积极开拓、经营维护新的客户渠道与客户关系，开展多类型的商业模式，通过其它商业模式的业务降低销售的季节性风险。

5、市场竞争风险

随着智能扫地机器人及相关领域产品市场规模的不断扩大，大型品牌家电及电子设备制造商、中小型品牌制造商等各层次的竞争者均开始进入这一市场领域。虽然公司已在智能扫地机器人领域具备较强的研发和设计能力且海尔品牌智能扫地机器人在国内已形成了一定的市场知名度，但仍然面临市场竞争加剧的风险。

应对措施：公司通过持续性的研发投入，与用户的交互体验，不断进行产品迭代升级，保持自身产品的引领性。同时，公司通过专利申请、产学研合作等提升产品的技术壁垒；另一方面，公司加大与客户的紧密联系，提升客户运营能力，从而在竞争激励的市场环境中保持稳定提升。

（二） 报告期内新增的风险因素

报告期内公司不存在新增的风险因素。

第五节　重要事项

一、　重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	□是 √否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	□是 √否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	□是 √否	
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在日常性关联交易事项	√是 □否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	□是 √否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	□是 √否	
是否存在股权激励事项	√是 □否	五.二.(三)
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	五.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	□是 √否	
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在破产重整事项	□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	32,000,000.00	16,034,756.71
2．销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	55,800,000.00	37,358,847.17
3．投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0.00	0.00
4．财务资助（挂牌公司接受的）	0.00	0.00
5．公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0.00	0.00
6．其他	0.00	0.00

注：1、海尔集团财务有限责任公司提供存款服务，预计日最高余额不超过人民币 3 亿元，实际日最高

余额不超过人民币 1 亿元；海尔集团财务有限责任公司提供综合授信余额最高不超过人民币 1 亿元，实际提供综合授信余额最高不超过 3000 万元。
2、快捷通支付服务有限公司提供第三方支付（存放于关联方的货币资金）服务，预计日最高余额不超过人民币 500 万元，实际日最高余额不超过 500 万元。

（三） 股权激励情况

公司于 2019 年 6 月 10 日召开了第一届董事会第六次会议，审议通过了《关于<青岛塔波尔机器人技术股份有限公司股票发行方案>的议案》等议案，2019 年 6 月 26 日召开 2019 年第一次临时股东大会审议通过与本次发行有关的议案。其中，根据 2017 年 1 月 20 日召开的股东会审议通过的《关于青岛塔波尔机器人技术有限公司开展股票期权激励计划的议案》以及其附件《期权授予协议》的股权激励计划第二期行权相关行权条件已满足，公司通过本次股票发行以实施股权激励。

其中，根据《股票发行方案》，公司拟向 16 名激励对象预计定向发行股票 161,290 股，参与股权激励计划的徐华、王春亮、孙磊、李博、李静、颜宾、邢迪、薛菲本次分别可行权的 15,376 股、10,753 股、8,528 股、5,376 股、5,376 股、5,376 股、1,075 股、1,075 股的股票期权因个人原因经申请放弃行权，上述激励对象合计放弃行权股票 52,935 股。因此，公司本次实际股票发行数量为 108,355 股。由于拟认购对象 1 名监事王春亮及 5 名核心员工（李博、李静、颜宾、邢迪、薛菲）未实际参与认购，公司本次发行实际认购对象为 10 名。本次经调整后的行权价格为 7.50 元 / 股，发行对象均以现金方式认购，本次股票发行实际募集资金总额 812,662.50 元。

本次发行对象符合《非上市公众公司监督管理办法》和《全国中小企业股份转让系统投资者适当性管理办法》的有关规定，本次发行对象不存在因违反《国务院关于建立完善守信联合激励和失信联合惩戒制度加快推进社会诚信建设的指导意见》（国发〔2016〕33 号）相关规定而被列入失信联合惩戒对象名单的情形。本次发行实际认购对象包括 3 名董事、监事、高级管理人员以及 7 名核心员工。其中，发行对象中核心员工的认定已经于 2019 年 6 月 10 日由公司第一届董事会第六次会议提名，并于 2019 年 6 月 11 日至 2019 年 6 月 18 日向全体员工公示并征求意见，由公司职工代表大会和监事会发表明确意见，公司已于 2019 年 6 月 26 日 2019 年第一次临时股东大会审议通过。

本次股份发行已履行相关审议程序，本次发行新增股份已于 2019 年 11 月 22 日起在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让，具体内容详见公司披露于全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）的相关公告。

（四） 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2019 年 1 月 10 日	-	挂牌	同业竞争承诺	详见“承诺事项详细情况”所述	正在履行中
实际控制人或控股股东	2019 年 1 月 10 日	-	挂牌	关联交易承诺	详见“承诺事项详细情况”所述	正在履行中
实际控制人或控股股东	2019 年 1 月 10 日	-	挂牌	资金占用承诺	详见“承诺事项详细情况”所述	正在履行中
其他股东	2019 年 1 月 10 日	-	挂牌	资金占用承诺	详见“承诺事项详细情况”所述	正在履行中
其他股东	2019 年 1 月	-	挂牌	同业竞争	详见“承诺事项	正在履行中

	10 日			承诺	详细情况”所述	
其他股东	2019 年 1 月 10 日	-	挂牌	关联交易承诺	详见“承诺事项详细情况”所述	正在履行中
董监高	2019 年 1 月 10 日	-	挂牌	同业竞争承诺	详见“承诺事项详细情况”所述	正在履行中
董监高	2019 年 1 月 10 日	-	挂牌	关联交易承诺	详见“承诺事项详细情况”所述	正在履行中

承诺事项详细情况：

一、公司控股股东、实际控制人已出具《关于避免同业竞争的承诺函》，具体内容如下：1、截至本承诺函出具之日，除已披露的与塔波尔存在同业竞争情况外，控股股东或实际控制人及所控制的其他企业与塔波尔在主营业务及产品的配置、功能、主要使用用途、终端用户群体等方面存在显著差异，不构成市场竞争；2、控股股东、实际控制人承诺，自本承诺函出具之日，将不以任何形式从事与塔波尔现有主营业务（智能扫地机器人的研发、生产及销售）相同且竞争的经营活动；3、控股股东、实际控制人承诺，不向其他业务与塔波尔主营业务相同或构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供品牌授权、专有技术、销售渠道、客户信息等；4、控股股东、实际控制人承诺，不利用其对塔波尔的控制关系或其他关系，进行损害塔波尔及塔波尔其他股东利益的活动；5、控股股东、实际控制人保证，严格履行上述承诺，如出现因控股股东、实际控制人及所控制的其他企业违反上述承诺而导致塔波尔的权益受到损害的情况，控股股东、实际控制人将依法承担相应的赔偿责任。

二、公司控股股东、实际控制人已出具《关于减少并规范关联交易的承诺函》，具体内容如下：1、保证不利用关联交易非法占用塔波尔的资金、资产、谋取其他任何不正当利益或使塔波尔承担任何不正当的义务，在任何情况下，不要求塔波尔向公司控股股东、实际控制人及公司控股股东或实际控制人投资或控制的其他企业提供任何形式的担保，不利用关联交易损害塔波尔及其他股东的利益；2、尽量减少或避免与塔波尔之间的关联交易。对于确有必要且无法避免的关联交易，控股股东、实际控制人保证关联交易按照公平、公允和等价有偿的原则进行，依法与塔波尔签署相关交易协议，以与无关联关系第三方进行相同或相似交易的价格为基础确定关联交易价格以确保其公允性、合理性，按照有关法律法规、规章、规范性法律文件、塔波尔公司章程、内部制度的规定履行关联交易审批程序，及时履行信息披露义务和办理有关报批程序，并按照约定严格履行已签署的相关交易协议；3、本公司/本企业将严格履行上述承诺，如违反上述承诺与塔波尔进行关联交易而给塔波尔造成损失的，本公司愿意承担赔偿责任。

三、公司控股股东、实际控制人已出具《挂牌后不被关联方占用资产、不被关联方要求提供担保的承诺》，具体内容如下：1、公司控股股东、实际控制人在公司挂牌后，将严格按照《公司法》、《公司章程》、《关联交易管理制度》、《防止控股股东及其关联方占用公司资金管理制度》等规范性法律文件及公司治理相关制度的规定，严格履行义务、依法行使权利，不直接或间接地借用、占用或以其他方式侵占公司的资金款项及其他资产；2、公司控股股东、实际控制人承诺不将公司资金直接或间接地提供给公司控股股东、实际控制人、公司控股股东或实际控制人董事、监事、高级管理人员及公司控股股东或实际控制人控制的其他关联方使用；为公司控股股东、实际控制人，公司控股股东或实际控制人董事、监事、高级管理人员及公司控股股东或实际控制人控制的其他关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；4、替公司控股股东、实际控制人，公司控股股东或实际控制人董事、监事、高级管理人员及公司控股股东或实际控制人控制的其他关联方偿还债务。

四、公司其他股东已出具《挂牌后不被关联方占用资产、不被关联方要求提供担保的承诺》，具体内容如下：1、本企业/本公司及本企业/本公司所控制其他关联方在塔波尔股份挂牌后，将严格按照《公

司法》、《青岛塔波尔机器人技术股份有限公司章程》、《青岛塔波尔机器人技术股份有限公司关联交易管理制度》、《青岛塔波尔机器人技术股份有限公司防止控股股东及其关联方占用公司资金管理制度》等规范性法律文件及公司治理相关制度的规定，严格履行义务、依法行使权利，不直接或间接地借用、占用或以其他方式侵占塔波尔股份的资金款项及其他资产；2、本企业/本公司承诺不以下列方式将塔波尔股份资金直接或间接地提供给本企业/本公司，本企业/本公司董事、监事、高级管理人员及本企业/本公司控制的其他关联方使用：a、有偿或无偿地拆借塔波尔股份的资金给本企业/本公司，本企业/本公司董事、监事、高级管理人员及本企业/本公司控制的其他关联方使用；b、通过银行或非银行金融机构向本企业/本公司，本企业/本公司董事、监事、高级管理人员及本企业/本公司控制的其他关联方提供委托贷款；c、委托其他关联方进行投资活动；d、为本企业/本公司，本企业/本公司董事、监事、高级管理人员及本企业/本公司控制的其他关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；e、代本企业/本公司，本企业/本公司董事、监事、高级管理人员及本企业/本公司控制的其他关联方偿还债务。

五、公司其他股东已出具《关于避免同业竞争的承诺函》，具体内容如下：1、截至本承诺函出具之日，本企业/本公司及本企业/本公司所控制的其他企业与塔波尔在主营业务及产品的配置、功能、主要使用用途、终端用户群体等方面存在显著差异，不构成市场竞争；2、自本承诺函出具之日，在作为塔波尔股东期间，本企业/本公司及本企业/本公司所控制的其他企业，将不以任何形式从事与塔波尔现有主营业务（智能扫地机器人的研发、生产及销售）相同且竞争的经营活动；3、不向其他业务与塔波尔主营业务相同或构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供品牌授权、专有技术、销售渠道、客户信息等；4、不利用其对塔波尔的控制关系或其他关系，进行损害塔波尔及塔波尔其他股东利益的活动；、本企业/本公司保证，严格履行上述承诺，如出现因本企业/本公司及本企业/本公司所控制的其他企业违反上述承诺而导致塔波尔的权益受到损害的情况，本企业/本公司将依法承担相应的赔偿责任。

六、公司其他股东已出具《关于减少并规范关联交易的承诺函》，具体内容如下：1.本公司/本企业保证不利用关联交易非法占用塔波尔的资金、资产、谋取其他任何不正当利益或使塔波尔承担任何不正当的义务，在任何情况下，不要求塔波尔向本公司/本企业及本公司/本企业投资或控制的其他企业提供任何形式的担保，不利用关联交易损害塔波尔及其他股东的利益；2.本公司/本企业及本公司/本企业控股、参股或实际控制的其他企业及其他关联方（如有）尽量减少或避免与塔波尔之间的关联交易。对于确有必要且无法避免的关联交易，本公司/本企业保证关联交易按照公平、公允和等价有偿的原则进行，依法与塔波尔签署相关交易协议，以与无关联关系第三方进行相同或相似交易的价格为基础确定关联交易价格以确保其公允性、合理性，按照有关法律法规、规章、规范性法律文件、塔波尔公司章程、内部制度的规定履行关联交易审批程序，及时履行信息披露义务和办理有关报批程序，并按照约定严格履行已签署的相关交易协议；3.本公司/本企业将严格履行上述承诺，如违反上述承诺与塔波尔进行关联交易而给塔波尔造成损失的，本公司愿意承担赔偿责任。

七、公司董监高人员已出具《避免同业竞争承诺函》，具体内容如下：1.本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对塔波尔构成竞争的业务及活动，或拥有与塔波尔存在竞争关系的任何经济实体、机构经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权，或在该经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员；2.本人在担任塔波尔的董事/监事/高级管理人员/核心技术人员期间及辞去上述职务六个月内，本承诺为有效之承诺；3.本人愿意承担因违反上述承诺，由本人直接原因造成的，并经法律认定的塔波尔的全部经济损失。

八、公司董监高人员已出具《关于规范关联交易的承诺函》，具体内容如下：1、本人在作为公司的董事/监事/高级管理人员期间，将尽量避免、减少与公司发生关联交易。如因客观情况导致必要的关联交易无法避免的，本人将严格遵守法律法规及中国证监会、全国中小企业股份转让系统有关规定和《青岛塔波尔机器人技术股份有限公司章程》、《青岛塔波尔机器人技术股份有限公司关联交易决策制度》的规定，按照公平、合理、通常的商业准则进行；2、如违反上述承诺，本人愿意承担由此

产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给公司造成的所有直接或间接损失；3、本承诺函将持续有效，直至本人不再作为公司董事/监事/高级管理人员为止。

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			405,786	405,786	7.45%
	其中：控股股东、实际控制人					
	董事、监事、高管			16,720	16,720	0.31%
	核心员工			41,472	41,472	0.76%
有限售条件股份	有限售股份总数	5,000,000	100.00%	50,163	5,050,163	92.55%
	其中：控股股东、实际控制人	3,672,000	73.44%		3,672,000	67.30%
	董事、监事、高管			50,163	50,163	0.91%
	核心员工					
总股本		5,000,000	-	455,949.00	5,455,949.00	-
普通股股东人数		16				

股本结构变动情况：

□适用　√不适用

（二）　普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	青岛海尔互联科技有限公司	3,672,000	0	3,672,000	67.30%	3,672,000	0
2	青岛众汇麒嘉智能科技合伙企业（有限合伙）	648,000	0	648,000	11.88%	648,000	0
3	深圳市信意科技合伙企业（有限合伙）	480,000	0	480,000	8.80%	480,000	0
4	宁波富佳实业股份有限公司	0	267,380	267,380	4.90%	0	267,380
5	青岛苏海一号投资管理合伙企业（有限合	200,000	0	200,000	3.67%	200,000	0

	伙）						
6	深圳盛世新御实业投资有限公司-新御智能一期私募股权投资基金	0	80,214	80,214	1.47%	0	80,214
7	徐华	0	40,000	40,000	0.73%	30,000	10,000
8	崔鹏	0	16,129	16,129	0.29%	12,097	4,032
9	鲜策	0	13,441	13,441	0.24%	0	13,441
10	彭火林	0	10,754	10,754	0.20%	8,066	2,688
11	林训虎	0	10,754	10,754	0.20%	0	10,754
合计		5,000,000	438,672	5,438,672	99.68%	5,050,163	388,509

普通股前十名股东间相互关系说明：
报告期内，众汇麒嘉和苏海一号系公司员工持股平台，普通合伙人、执行事务合伙人均由公司董事兼总经理徐华担任；公司董事宋睿持有深圳信意执行事务合伙人深圳天堂鸟 99.00%的股权，持有新御智能基金管理人盛世新御 86.00%的股权。
除上述关联关系外，公司股东之间不存在其它关联关系。

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

海尔互联直接持有公司 67.30%的股份，其直接持有股份占股份公司股本总额的比例超过 50%，为股份公司的控股股东。报告期内，公司控股股东海尔互联基本信息如下：

名称	青岛海尔互联科技有限公司
社会统一信用代码	91370281MA3NARFT46
公司类型	有限责任公司(非自然人投资或控股的法人独资)
法定代表人	周兆林
注册资本	2,000 万元人民币
住所	山东省青岛市胶州市海尔大道海尔工业园内
成立日期	2018 年 9 月 28 日
经营期限	2018 年 9 月 28 日至无固定期限

经营范围	互联网技术研发,计算机软硬件、计算机配件、电子设备、电子零配件、办公设备、家用电器、通讯设备(不含卫星地面接收设备)、照明设备、安防设备、货币专用设备、仪器仪表、环保设备(以上均不含特种设备)的研发、制造、销售、安装、维修,网络工程(不得从事互联网信息服务及增值电信业务),仓储服务(不含国家违禁物品和易燃易爆物品,不含冷冻、冷藏、制冷和危险化学物品储存),信息系统集成服务,货物及技术进出口业务(国家法律法规禁止经营的项目不得经营,法律法规限制经营的取得许可后方可经营)。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

报告期内，海尔互联的股东及持股比例情况如下：

序号	股东姓名/名称	出资额（元）	出资比例（%）
1	海尔集团公司	20,000,000.00	100.00
合计		**20,000,000.00**	**100.00**

报告期内，公司控股股东始终为海尔互联，未发生任何变更。

（二） 实际控制人情况

报告期内，控股股东海尔互联为海尔集团的全资子公司，海尔集团通过海尔互联间接持有塔波尔 67.30%的股份，能够对公司重大事项决策及日常经营具有控制性的影响，因此，公司的实际控制人为海尔集团。

根据青岛市国有资产管理办公室于 2002 年 6 月 1 日出具的《关于海尔集团公司企业性质的说明》，海尔集团企业性质为集体所有制企业。报告期内，海尔集团情况如下：

公司名称	海尔集团公司
统一社会信用代码	91370200163562681G
公司类型	股份制
法定代表人	张瑞敏
注册资本	31,118 万元
住所	青岛市高科技工业园海尔路（海尔工业园内）
成立日期	1980 年 3 月 24 日
经营范围	家用电器、电子产品、通讯器材、电子计算机及配件、普通机械、厨房用具、工业用机器人制造；国内商业（国家危禁专营专控商品除外）批发、零售；进出口业务（详见外贸企业审定证书）；经济技术咨询；技术成果的研发及转让；自有房屋出租。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

报告期内，公司实际控制人始终为海尔集团，未发生任何变更。

第七节　融资及利润分配情况

一、　普通股股票发行及募集资金使用情况

1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√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	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数
2019年第一次股票发行	2019年6月10日	2020年11月22日	7.50	108,355	不适用	812,662.50	10	0	0	0	0

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
2019年第一次股票发行	2019年11月15日	812,662.50	625,649.27	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12月31日，公司剩余募集资金187,710.74元（包括利息收入）。截至2019年12月31日，通过对公司募集资金账户银行对账单、会计记账凭证等资料的核查，塔波尔募集资金具体使用明细如下：

项目	金额（元）
一、募集资金总额	**812,662.50**
二、加：募集资金利息净额（扣除手续费后）	**697.51**
三、减：使用募集资金总额	**625,649.27**
其中：补充流动资金——支付职工薪酬	625,649.27

四、截至 2019 年 12 月 31 日尚未使用募集资金账户余额	187,710.74

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

四、 可转换债券情况

□适用 √不适用

五、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

□适用 √不适用

六、 权益分派情况

（一）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

（二）权益分派预案

□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	任职起止日期		是否在公司领取薪酬
					起始日期	终止日期	
周兆林	董事长	男	1971 年 3 月	硕士	2018 年 11 月 1 日	2021 年 10 月 31 日	否
徐华	董事、总经理	男	1981 年 11 月	本科	2018 年 11 月 1 日	2021 年 10 月 31 日	是
黄湘云	董事	女	1976 年 12 月	本科	2018 年 11 月 1 日	2021 年 10 月 31 日	否
贾中升	董事	男	1983 年 8 月	本科	2018 年 11 月 1 日	2021 年 10 月 31 日	否
宋睿	董事	女	1982 年 10 月	硕士	2018 年 11 月 1 日	2021 年 10 月 31 日	否
孙佳程	监事	男	1982 年 8 月	硕士	2018 年 11 月 1 日	2021 年 10 月 31 日	否
徐娜	监事	女	1982 年 12 月	本科	2018 年 11 月 1 日	2021 年 10 月 31 日	否
王春亮	监事	男	1986 年 9 月	本科	2018 年 11 月 1 日	2021 年 10 月 31 日	是
彭火林	副总经理	男	1983 年 8 月	本科	2018 年 11 月 1 日	2021 年 10 月 31 日	是
崔鹏	财 务 总	男	1985 年 6 月	本科	2018 年 11 月 1 日	2021 年 10 月 31 日	是

	监、董事会秘书						
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：

董事长周兆林为控股股东海尔互联的法人。

（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
周兆林	董事长	0	0	0	0%	0
徐华	董事、总经理	471,731	40,000	511,731	9.38%	0
黄湘云	董事	0	0	0	0%	0
贾中升	董事	0	0	0	0%	0
宋睿	董事	195,555	0	195,555	3.58%	0
孙佳程	监事	0	0	0	0%	0
徐娜	监事	0	0	0	0%	0
王春亮	监事	67,843	0	67,843	1.24%	0
彭火林	副总经理	148,584	10,754	159,338	2.92%	0
崔鹏	财务总监、董事会秘书	19,998	16,129	36,127	0.66%	0
合计	-	903,711	66,883	970,594	17.78%	0

备注：期初持有的股份均为间接持有。其中，董事、总经理徐华通过股东众汇麒嘉、苏海一号间接持股；董事宋睿通过股东深圳信意间接持股；监事王春亮通过股东众汇麒嘉、苏海一号间接持股；副总经理彭火林通过股东众汇麒嘉、苏海一号间接持股；财务总监兼董事会秘书崔鹏通过股东苏海一号间接持股。本期变动股份均为直接持有。

（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

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

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
综合管理人员	5	5
采购人员	4	4
销售人员	8	9
售后人员	2	4
产品及研发人员	4	6
员工总计	23	28

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	2
本科	18	24
专科	4	2
专科以下	0	0
员工总计	23	28

（二） 核心员工基本情况及变动情况

√适用 □不适用

姓名	变动情况	任职	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数
孙磊	新增	产品经理	67,843	4,375	72,218
鲜策	新增	产品总监	16,002	13,441	29,443
林训虎	新增	售后总监	16,002	10,754	26,756
李博	新增	客户经理	6,000	0	6,000
崔丹	新增	采购经理	6,000	5,376	11,376
李静	新增	行政经理	6,000	0	6,000
颜宾	新增	营销经理	6,000	0	6,000
郭春祥	新增	采购总监	12,499	5,376	17,875
李建	新增	销售专员	999	1,075	2,074
邢迪	新增	营销专员	999	0	999
薛菲	新增	企划经理	999	0	999
陈沛娴	新增	销售专员	499	1,075	1,574

备注：期初持有的股份均为间接持有。其中，孙磊通过股东众汇麒嘉、苏海一号间接持股；其余人员通过股东苏海一号间接持股。本期变动股份均为直接持有。

核心员工的变动对公司的影响及应对措施：

√适用 □不适用

报告期内，公司核心员工由 0 人增加到 12 人；无其他对公司有重大影响的人员变更。

三、 报告期后更新情况

□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
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责任公司制定的相关规范性文件的要求及其他相关法律、法规、规章的要求，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。公司按照《公司法》等相关法律法规的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会以及高级管理人员组成的公司治理体系，公司制订并完善了《年度报告重大差错责任追究制度》、《子公司管理制度》等公司治理制度。公司的重大事项能够按照制度要求进行决策，“三会”决议能够得到有效执行。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

报告期内，公司建立了规范的治理结构，股东大会、董事会、监事会和高级管理人员均严格按照《公司法》等法律法规及全国中小企业股份转让系统有限责任公司有关规范性文件的相关要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照法律法规、公司章程及有关内控制度规范运行。公司依章程规定定期召开“三会”会议，公司股东、董事、监事均能按照要求出席参加相关会议，并履行相关权利和义务，会议程序合法、内容有效。公司章程以及股东大会议事规则等相关的公司制度能保证股东尤其是中小股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，公司所有的股东均可按照相关制度的规定平等行使股东权利，不存在大股东利用股权优势及控制地位侵害小股东权益的情形，充分保障了全体股东的权益。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大决策均依据《公司法》、《公司章程》及相关的的内部控制制度进行。根据各项的审批权

限，经过公司董事会、监事会或股东大会的讨论、审议通过，才予以执行。截止报告期末，公司重大决策程序运作情况良好。

4、 公司章程的修改情况

公司于 2019 年 6 月 10 日召开第一届董事会第六次会议，审议通过了《关于因本次股票发行修改公司章程的议案》,并同意将该议案提交公司股东大会表决。公司注册资本由 534.7594 万元变更为 545.5949 万元，股份总数由 534.7594 万股变更为 545.5949 万股。具体内容详见公司于 2019 年 6 月 10 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《关于修订公司章程的公告》。（公告编号：2019-014）

（二） 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	4	报告期内，董事会审议议案如下：《关于审阅青岛塔波尔机器人技术股份有限公司财务报表及财务报告的议案》、《关于公司 2018 年度董事会工作报告的议案》、《关于公司 2018 年度总经理工作报告的议案》、《关于公司 2018 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2019 年度财务预算报告的议案》、《关于公司 2018 年度利润分配方案的议案》、《关于公司 2018 年度审计报告的议案》、《关于会计政策变更的议案》、《关于制定公司年报信息披露重大差错责任追究制度的议案》、《关于续聘山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）为 2019 年度审计机构的议案》、《关于预计公司 2019 年日常性关联交易的议案》、《关于提议召开公司 2018 年度股东大会的议案》、《关于公司股票期权激励计划第二期行权的议案》、《关于认定公司核心员工的议案》、《关于青岛塔波尔机器人技术股份有限公司股票发行方案的议案》、《关于签署<青岛塔波尔机器人技术股份有限公司附生效条件的股份认购协议>的议案》、《关于公司设立募集资金专项账户并与相关机构签订三方监管协议的议案》、《关于因本次股票发行修改公司章程的议案》、《关于制定<青岛塔波尔机器人技术股份有限公司募集资金管理制度>的议案》、《关于提请公司股东大会授权董事会全权办理本次股票定向发行相关事宜的议案》、《关于召开公司 2019 年第一次临时股东大会的议案》、《关于公司 2019 年半年度报告的议案》、《关于会计政策变更的议案》。
监事会	3	报告期内，监事会审议议案如下：

		《关于公司 2018 年度监事会工作报告的议案》、《关于公司 2018 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2019 年度财务预算报告的议案》、《关于公司 2018 年度利润分配方案的议案》、《关于会计政策变更的议案》、《关于续聘山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）为 2019 年度审计机构的议案》、《关于认定公司核心员工的议案》、《关于公司 2019 年半年度报告的议案》、《关于会计政策变更的议案》。
股东大会	2	报告期内，股东大会审议议案如下： 《关于公司 2018 年度董事会工作报告的议案》、《关于公司 2018 年度监事会工作报告的议案》、《关于公司 2018 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2019 年度财务预算报告的议案》、《关于公司 2018 年度利润分配方案的议案》、《关于会计政策变更的议案》、《关于制定公司年报信息披露重大差错责任追究制度的议案》、《关于续聘山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）为 2019 年度审计机构的议案》、《关于预计公司 2019 年日常性关联交易的议案》、《关于公司股票期权激励计划第二期行权的议案》、《关于认定公司核心员工的议案》、《关于青岛塔波尔机器人技术股份有限公司股票发行方案的议案》、《关于签署<青岛塔波尔机器人技术股份有限公司股份认购协议>的议案》、《关于公司设立募集资金专项账户并与相关机构签订三方监管协议的议案》、《关于因本次股票发行修改公司章程的议案》、《关于制定<青岛塔波尔机器人技术股份有限公司募集资金管理制度>的议案》、《关于授权董事会全权办理本次股票定向发行相关事宜的议案》。

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，公司历次股东大会、董事会、监事会的召集、召开、审议、表决等符合法律、法规和公司章程、三会议事规则的规定，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。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项。公司依据国家有关法律、法规和《公司章程》的规定，建立较完善的内部控制制度，决策程序符合相关规定。公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害股东利益的行为。
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

在业务、资产、人员、财务、机构等方面与主要股东及其控制的其他企业完全独立，公司具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

1、业务独立

公司在主营业务上有完整的业务流程，有相应的业务资格和独立的经营场所，能够独立对外开展业务，具有面向市场独立自主经营能力。报告期内，公司持有从事经核准登记的经营范围内业务所必需的相关资质和许可，独立开展业务，具备直接面向市场独立经营的能力。公司在业务上独立于股东及其他关联方，最近二年不存在影响公司业务独立性的重大或频繁的关联方交易。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务方面分开。

2、资产独立

公司资产独立完整、权属清晰。公司拥有与日常生产经营所必需的电子设备、办公设备、商标、专利技术及其他资产的权属，拥有经营所需的办公场所的使用权。公司资产与股东资产严格分开，不存在与股东共有的情况。公司对所有资产拥有完全的控制和支配权，不存在资产、资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用而损害公司利益的情况。

3、人员独立

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定选举、聘任产生；公司总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员均专职在公司工作并领取薪酬；公司财务人员均未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职；公司员工均由公司自行聘用、管理，独立执行劳动、人事及工资管理制度。公司已建立了规范的法人治理结构，健全了相关的决策规则，保证公司及股东的利益不受侵害。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在人员方面分开。

4、财务独立

公司已建立一套独立、规范的财务会计制度和财务核算体系，并建立了相应的内部控制制度，公司设立了独立的财务部门，配备了专职会计，能够独立做出财务决策，并实施严格的财务监督管理，不存在股东干预公司资金使用的情况。公司在银行单独开立账户，拥有独立的银行账户，不存在与股东共用银行账户的情况。公司作为独立的纳税人，依法独立纳税。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在财务方面分开。

5、机构独立

公司依法设立了股东大会、董事会、监事会，根据公司章程的规定聘任了管理层，同时根据公司业务发展的需要设置了职能部门，并规定了相应的管理办法，独立行使经营管理职权。公司各组织机构的设置、运行和管理完全独立，不存在与公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合经营、合署办公的情形。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在机构方面分开。

（三） 对重大内部管理制度的评价

公司已建立了一套较为健全的，完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要，同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

（四） 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司于 2019 年 5 月 29 日召开的第一届董事会第五次会议审议并通过了《关于制定公司年报信息披露重大差错责任追究制度的议案》，并在 2019 年 6 月 25 日召开的 2018 年年度股东大会上审议通

过。

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性段落 □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	和信审字（2020）第 000285 号
审计机构名称	和信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	济南市历下区文化东路 59 号盐业大厦七层
审计报告日期	2020 年 4 月 23 日
注册会计师姓名	赵波、李长欢
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	2 年
会计师事务所审计报酬	19.5 万
审计报告正文：	

审 计 报 告

和信审字（2020）第 000285 号

青岛塔波尔机器人技术股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了青岛塔波尔机器人技术股份有限公司（以下简称青岛塔波尔）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的资产负债表，2019 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表。

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，公允反映了青岛塔波尔 2019 年 12 月 31 日的财务状况以及 2019 年度的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，我们独立于青岛塔波尔，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

青岛塔波尔管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括青岛塔波尔公司 2019 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，管理层负责评估青岛塔波尔的持续经营能力，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青岛塔波尔、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督青岛塔波尔的财务报告过程。

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所导致，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的过程中，我们运用了职业判断，并保持了职业怀疑。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，就可能导致对青岛塔波尔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青岛塔波尔不能持续经营。

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

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。

和信会计师事务所（特殊普通合伙） **中国注册会计师:**

中国·济南

中国注册会计师:

2020 年 4 月 23 日

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日
流动资产：			
货币资金	三、（五）1	58,735,428.56	52,468,314.62
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			
应收账款	三、（五）2	12,418,140.00	7,646,014.34
应收款项融资			
预付款项			
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	三、（五）3	100,000.00	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	三、（五）4	8,952,158.66	14,180,195.37
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	三、（五）5	1,661,495.04	
流动资产合计		81,867,222.26	74,294,524.33
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		0	0
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	三、（五）6	1,143.27	3,470.63
在建工程		0	0

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	三、（五）7	915,629.19	271,823.35
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	三、（五）8	1,432,949.41	1,416,200.23
其他非流动资产	三、（五）9		713,207.55
非流动资产合计		2,349,721.87	2,404,701.76
资产总计		84,216,944.13	76,699,226.09
流动负债：			
短期借款		0	0
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			
应付账款	三、（五）10	15,038,114.23	20,854,067.98
预收款项	三、（五）11	12,470,660.49	10,829,229.80
合同负债			
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	三、（五）12	475,110.03	1,087,926.39
应交税费	三、（五）13	1,079.96	3,128,654.26
其他应付款	三、（五）14	6,623,216.75	8,524,417.29
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	三、（五）15	1,739,679.66	882,333.84
流动负债合计		36,347,861.12	45,306,629.56
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		0	0
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		36,347,861.12	45,306,629.56
所有者权益（或股东权益）：			
股本	三、（五）16	5,455,949.00	5,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	三、（五）17	37,379,137.66	25,417,998.16
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	三、（五）18	503,399.64	97,459.84
一般风险准备			
未分配利润	三、（五）19	4,530,596.71	877,138.53
归属于母公司所有者权益合计		47,869,083.01	31,392,596.53
少数股东权益			
所有者权益合计		47,869,083.01	31,392,596.53
负债和所有者权益总计		84,216,944.13	76,699,226.09

法定代表人：周兆林主管会计工作负责人：崔鹏会计机构负责人：崔鹏

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、营业总收入			
其中：营业收入	三、（五）20	158,155,359.59	228,326,197.89
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本			
其中：营业成本	三、（五）20	130,904,797.46	192,488,782.25
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	三、（五）21	419,927.73	480,925.25
销售费用	三、（五）22	10,925,424.44	6,276,277.23
管理费用	三、（五）23	6,748,049.75	7,019,866.78
研发费用	三、（五）24	4,982,416.28	3,689,430.63
财务费用	三、（五）25	-181,890.56	-139,254.03
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益	三、（五）26	120,148.92	1,253.86
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		4,476,783.41	18,511,423.64
加：营业外收入	三、（五）27	110,761.46	234,008.06
减：营业外支出	三、（五）28	2,090.72	270.00
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		4,585,454.15	18,745,161.70
减：所得税费用	三、（五）29	526,056.17	4,645,159.57
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		4,059,397.98	14,100,002.13
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		4,059,397.98	14,100,002.13
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			

（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）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			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		4,059,397.98	14,100,002.13
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.76	2.83
（二）稀释每股收益（元/股）		0.76	2.83

法定代表人：周兆林主管会计工作负责人：崔鹏会计机构负责人：崔鹏

（三） 现金流量表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
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		177,426,444.90	261,633,674.53
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			
收到其他与经营活动有关的现金	三、（五）30	506,610.84	11,931,729.75
经营活动现金流入小计		177,933,055.74	273,565,404.28
购买商品、接受劳务支付的现金		148,046,394.99	224,001,520.56
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		4,340,449.46	4,362,942.40
支付的各项税费		7,032,212.05	8,125,231.52
支付其他与经营活动有关的现金	三、（五）30	24,759,547.80	9,317,540.58
经营活动现金流出小计		184,178,604.30	245,807,235.06
经营活动产生的现金流量净额		-6,245,548.56	27,758,169.22
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			796,600.00
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			
投资活动现金流出小计			796,600.00
投资活动产生的现金流量净额		0.00	-796,600.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		12,512,662.50	1,499,994.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		12,512,662.50	1,499,994.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			

支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额		12,512,662.50	1,499,994.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		6,267,113.94	28,461,563.22
加：期初现金及现金等价物余额		52,468,314.62	24,006,751.40
六、期末现金及现金等价物余额		58,735,428.56	52,468,314.62

法定代表人：周兆林主管会计工作负责人：崔鹏会计机构负责人：崔鹏

（四） 股东权益变动表

单位：元

项目	2019 年												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	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	5,000,000.00				25,417,998.16				97,459.84		877,138.53		31,392,596.53
加：会计政策变更	0.00												0.00
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	5,000,000.00				25,417,998.16				97,459.84		877,138.53		31,392,596.53
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	455,949.00				11,961,139.50				405,939.80		3,653,458.18		16,476,486.48
（一）综合收益总额											4,059,397.98		4,059,397.98
（二）所有者投入和减少资本	455,949.00				11,961,139.50								12,417,088.50
1．股东投入的普通股	455,949.00				12,056,713.50								12,512,662.50
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					-95,574.00								-95,574.00
4．其他													
（三）利润分配									405,939.80		-405,939.80		

1．提取盈余公积									405,939.80		-405,939.80		
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	5,455,949.00				37,379,137.66				503,399.64		4,530,596.71		47,869,083.01

项目	2018 年												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	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	653,594.00				4,735,288.36				1,029,595.30		9,266,357.70		15,684,835.36
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	653,594.00				4,735,288.36				1,029,595.30		9,266,357.70		15,684,835.36
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	4,346,406.00				20,682,709.80				-932,135.46		-8,389,219.17		15,707,761.17
（一）综合收益总额											14,100,002.13		14,100,002.13
（二）所有者投入和减少资本	27,233.00				1,580,526.04								1,607,759.04
1．股东投入的普通股	27,233.00				1,472,761.00								1,499,994.00
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额					107,765.04								107,765.04
4．其他													
（三）利润分配									97,459.84		-97,459.84		
1．提取盈余公积									97,459.84		-97,459.84		
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	4,319,173.00				19,102,183.76				-1,029,595.30		-22,391,761.46		
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	4,319,173.00				19,102,183.76				-1,029,595.30		-22,391,761.46		
（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	5,000,000.00				25,417,998.16				97,459.84		877,138.53		31,392,596.53

法定代表人：周兆林主管会计工作负责人：崔鹏会计机构负责人：崔鹏

三、青岛塔波尔机器人技术股份有限公司

2019年度财务报表附注

（一）公司的基本情况

1、 基本情况

公司名称：青岛塔波尔机器人技术股份有限公司

信用代码：91370212MA3C4KM189

注册资本：545.5949万元

法定代表人：周兆林

注册地址：山东省青岛市高新区汇智桥路127号青岛国家大学科技园C1-301。

主营业务:研发、设计、制造、销售：智能机器人产品、智能化清洁机械及设备、智能化电子设备以及通信设备配件、安防监控设备、照明产品、家用电器、机电产品，货物及技术进出口(法律行政法规禁止类项目不得经营,法律行政法规限制类项目取得许可后经营)。（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）。

2、 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2020年4月23日批准报出。

3、 历史沿革

青岛塔波尔机器人技术有限公司（以下简称本公司）于2015年12月由苏州海尔信息科技有限公司出资设立，取得青岛市工商行政管理局核发的统一社会信用代码:91370212MA3C4KM189的营业执照，注册资本50万元。

2016年4月，苏州海尔信息科技有限公司和青岛众智汇海智能科技有限公司签订投资协议,青岛众智汇海智能科技有限公司出资60万元，取得增资完成后公司15%的股权,其中人民币8.8235万元计入注册资本，剩余人民币51.1765万元计入资本公积；增资后，公司注册资本变更为58.8235万元，苏州海尔信息科技有限公司占注册资本的85%，青岛众智汇海智能科技有限公司占注册资本的15%。

2016年8月，苏州海尔信息科技有限公司、青岛众智汇海智能科技有限公司与深圳市信意科技合伙企业（有限合伙）签订投资协议，深圳市信意科技合伙企业（有限合伙）出资400万元，取得增资完成后公司10%的股权，其中，人民币6.5359万元计入注册资本，剩余人民币393.4641万元计入资本公积。增资后，公司注册资本变更为65.3594万元，苏州海尔信息科技有限公司占注册资本的76.50%；青岛众智汇海智能科技有限公司占注册资本的13.50%；深圳市信意科技合伙企业（有限合伙）占注册资本的10.00%。

2017 年 9 月，青岛众智汇海智能科技有限公司将全部股权转让给青岛众汇麒嘉智能科技合伙企业（有限合伙），转让后，青岛众汇麒嘉智能科技合伙企业（有限合伙）占公司注册资本的 13.50%。

2018 年 3 月，苏州海尔信息科技有限公司将持有的全部股份转让给海尔信息科技（深圳）有限公司。

2018 年 4 月，苏州海尔信息科技有限公司名称变更为苏州海新信息科技有限公司。

2018 年 6 月，公司注册资本变更为 68.0827 万元，其中：海尔信息科技（深圳）有限公司占注册资本的 73.44%，青岛众汇麒嘉智能科技合伙企业（有限合伙）占注册资本的 12.96%，深圳市信意科技合伙企业（有限合伙）占注册资本的 9.60%，青岛苏海一号投资管理合伙企业（有限合伙）占注册资本的 4.00%。

2018 年 10 月，海尔信息科技（深圳）有限公司将持有的全部股份转让给青岛海尔互联科技有限公司。

2018 年 10 月，青岛苏海一号投资管理合伙企业（有限合伙）实际出资 149.9994 万元，其中 2.7233 万元计入注册资本，剩余人民币 147.2761 万元计入资本公积。增资后，公司实收资本变更为 68.0827 万元，其中：青岛海尔互联科技有限公司占实收资本的 73.44%，青岛众汇麒嘉智能科技合伙企业（有限合伙）占实收资本的 12.96%，深圳市信意科技合伙企业（有限合伙）占实收资本的 9.60%，青岛苏海一号投资管理合伙企业（有限合伙）占实收资本的 4.00%。

2018 年 11 月，根据青岛塔波尔机器人技术有限公司股东会决议、《发起人协议》以及拟设立的股份有限公司章程的规定，以年末金额为基准日，将青岛塔波尔机器人技术有限公司整体变更为青岛塔波尔机器人技术股份有限公司。由全体股东以其拥有的青岛塔波尔机器人技术有限公司截止年末金额止经审计的净资产人民币 30,310,233.12 元（其中，实收资本 680,827.00 元，资本公积 6,208,049.36 万元，盈余公积 1,029,595.30 万元，未分配利润 22,391,761.46 元）按照 6.062046624:1 的比例折合股份 500 万股，每股面值 1 元，超过折股部分的净资产 25,310,233.12 元计入资本公积。此次变更业务经山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2018 年 12 月 7 日出具和信验字（2018）第 000017 号验资报告。

2019 年 1 月，宁波富佳实业股份有限公司、深圳盛世新御实业投资有限公司-新御智能一期私募股权投资基金实际出资 900.00、270.00 万元，其中 26.738、8.0214 万元计入注册资本，剩余人民币 1,135.2406 万元计入资本公积。增资后，公司实收资本变更为 534.7594 万元，其中：青岛海尔互联科技有限公司占实收资本的 68.666%，青岛众汇麒嘉智能科技合伙企业（有限合伙）占实收资本的 12.118%，深圳市信意科技合伙企业（有限合伙）占实收资本的 8.976%，青岛苏海一号投资管理合伙企业（有限合伙）占实收资本的 3.74%,宁波富

佳实业股份有限公司占实收资本的 5.00%,深圳盛世新御实业投资有限公司-新御智能一期私募股权投资基金占实收资本的 1.5%。

2019 年 9 月,徐华等 10 位股权激励对象实际出资 81.26625 万元，其中 10.8335 万元计入注册资本，剩余人民币 70.43075 万元计入资本公积。增资后，公司实收资本变更为 545.5949 万元，其中：青岛海尔互联科技有限公司占实收资本的 67.303%，青岛众汇麒嘉智能科技合伙企业（有限合伙）占实收资本的 11.877%，深圳市信意科技合伙企业（有限合伙）占实收资本的 8.798%，青岛苏海一号投资管理合伙企业（有限合伙）占实收资本的 3.666%,宁波富佳实业股份有限公司占实收资本的 4.901%,深圳盛世新御实业投资有限公司-新御智能一期私募股权投资基金占实收资本的 1.470%，徐华等 10 位股权激励对象占实收资本的 1.986%。

（二）财务报表的编制基础

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》、具体会计准则和其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”）以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2014 年修订)的披露规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力,无影响持续经营能力的重大事项。

（三）重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三、6、金融工具”、“三、15、收入”。

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本年度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

正常营业周期，是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。正常营业周期通常短于一年。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、 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。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、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。

6、 金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，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等，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

债务工具：

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。本公司的此类金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等，本公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

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

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产主要包括应收款项融资、其他债权投资等，本公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，列示为交易性金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部

分金融资产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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

权益工具：

本公司将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具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，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资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，列示为其他权益工具投资，且该指定一经作出不得撤销。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

（2）金融负债的分类、确认和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

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和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

本公司的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据及应付账款、其他应付款、借款及应付债券等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，本集团终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司将满足下列条件之一的金融资产，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，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；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的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。若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的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

其他权益工具投资终止确认时，本公司将其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4）金融负债的终止确认

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）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

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。

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，本公司的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术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当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

（7）金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

①预期信用损失的计量

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

在每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

本公司对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据、应收账款、合同资产和应收款项融资，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

A　应收款项：

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

a.　应收票据

组合分类	预期信用损失会计估计政策
银行承兑汇票	预期信用损失率为 0
商业承兑汇票	按照预期信用损失率计提坏账准备金额

b. 除应收票据外的应收款项

组合分类	预期信用损失会计估计政策
坏账风险较低款项组合（应收关联方、政府部门款项及备用金和保证金组合）	对于关联方、政府部门款项以及备用金、保证金等信用风险较低的款项单独划分为一个组合，预期信用损失率为 0
其他非关联方组合	对于资产负债表日单项金额非重大的应收款项，采用与单独测试未发生减值的应收款项一起按账龄作为类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些款项组合在期末金额的预期信用损失率比率计算确定减值损失，计提坏账准备金额。

B 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

②具有较低的信用风险

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

③信用风险显著增加

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

通常情况下，如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限 30 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

本公司判断已发生信用减值的主要标准为逾期天数超过 90 日(即，已发生违约)，或者符合以下一个或多个条件：债务人发生重大财务困难，进行其他债务重组或很可能破产等。

④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，

给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

⑤预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本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。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

⑥核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额，这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

7、 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商品、提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

（2）发出存货的计价方法

存货发出时，采取移动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。

产成品、商品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料等存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

本公司按单个存货项目计提存货跌价准备。但如果某些存货与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量，可以合并计量成本与可变现净值；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计量成本与可变现净值。

在资产负债表日，如果存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，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。

8、 长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

（1）初始投资成本确定

①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，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

②除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，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，其初始投资成本应当按照《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，初始投资成本根据准则相关规定确定。

（2）后续计量及损益确认方法

①成本法核算

投资方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。采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

②权益法核算

投资方对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方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，投资方都可以按照《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。

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应

享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

（3）长期股权投资核算方法的转换

①公允价值计量转权益法核算：原持有的对被投资单位的股权投资（不具有控制、共同控制或重大影响的），按照金融工具确认和计量准则进行会计处理的，因追加投资等原因导致持股比例上升，能够对被投资单位施加共同控制或重大影响的，在转按权益法核算时，投资方应当按照金融工具确认和计量准则确定的原股权投资的公允价值加上为取得新增投资而应支付对价的公允价值，作为改按权益法核算的初始投资成本。

②公允价值计量或权益法核算转成本法核算：投资方原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按照金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或者原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因，能够对被投资单位实施控制的，按有关企业合并形成的长期股权投资进行会计处理。

③权益法核算转公允价值计量：原持有的对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，因部分处置等原因导致持股比例下降，不能再对被投资单位实施共同控制或重大影响的，应改按金融工具确认和计量准则对剩余股权投资进行会计处理，其在丧失共同控制或重大影响之目的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

④成本法转权益法：因处置投资等原因导致对被投资单位由能够实施控制转为具有重大影响或者与其他投资方一起实施共同控制的，首先应按处置投资的比例结转应终止确认的长期股权投资成本。然后比较剩余长期股权投资的成本与按照剩余持股比例计算原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，前者大于后者的，属于投资作价中体现的商誉部分，不调整长期股权投资的账面价值；前者小于后者的，在调整长期股权投资成本的同时，调整留存收益。

（4）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①确定对被投资单位具有共同控制的依据：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。

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：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：

①在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；

②参与被投资单位的政策制定过程；

③向被投资单位派出管理人员；

④被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；

⑤与被投资单位之间发生重要交易。

（5）减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。

（6）长期股权投资处置

处置长期股权投资时，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

9、 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：

①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

②该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：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。本公司对单价较低的电子设备及家具一次性入费用。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
运输设备	5	5.00	19.00
电子及其他设备	3-5	5.00	19.00-31.67

（3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

（4）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产的认定依据：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。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：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。

10、 在建工程

（1）在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

（2）在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司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：

①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；

②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；

③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；

④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。

（3）在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程可收回金额根据资产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孰高确定。

11、 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：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。

暂停资本化期间：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期间。

资本化金额计算：①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；②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；③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。

12、 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

（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，分别为：①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。②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。

（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：①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；②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）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产可收回金额根据资产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孰高确定。

（4）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，同时满足下列条件的，确认为无形资产：①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

13、 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、无形资产等长期资产，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。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

14、 职工薪酬

职工薪酬是本公司为获得职工提供的服务而给予的各种形式报酬以及其他相关支出，包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬包括短期工资、奖金、津贴、补贴、职工福利费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、短期带薪缺勤、短期利润分享计划等。在职工提供服务的会计期间，将实际发生的应付的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象按照权责发生制原则计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险费、企业年金等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。设定提存计划：在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。设定受益计划：在半年和年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：（1）服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本是指，职工当期提供服务所导致的设定受益义务现值的增加额；过去服务成本是指，设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益义务现值的增加或减少；（2）设定受益义务的利息费用；（3）重新计量设定受益计划负债导致的变动。除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第(1)和(2)项计入当期损益；第(3)项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益。

辞退福利：本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在同时满足下列条件时，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期损益：本公司已经制定正式的解除劳动关系计划

或提出自愿裁减建议，并即将实施；本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益。

15、 收入

（1）销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

具体收入确认方法：业务人员根据客户订单在业务系统发出销货申请，并通知仓库办理出库手续，开具销售出库单，客户接收人员收到货物验收完成后出具收货确认单，并通知公司开具销售发票，财务部根据销售出库单和收货确认单，确认已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，确认销售收入。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

（2）提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度，在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照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；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（3）让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

16、 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种类型。

（2）政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益；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：①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；②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。

（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。

本公司取得的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：

①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；②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）与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

本公司取得的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

（5）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。

17、 递延所得税资产/递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

（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。

（4）对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

18、 租赁

（1）经营租赁

①公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

②公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

（2）融资租赁

①融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

②融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

19、 股份支付

（1）股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（2）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

①以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债

表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

②以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

③修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；

如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

20、 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

（1）本公司的母公司；

（2）本公司的子公司；

（3）与本公司受同一母公司控制的其他企业；

（4）对本公司实施共同控制的投资方；

（5）对本公司施加重大影响的投资方；

（6）本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；

（7）本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；

（8）本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；

（9）本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；

（10）本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

21、 主要会计政策、会计估计的变更

（1）会计政策变更

本公司依据财政部《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 号的要求编制 2019 年度报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。

本次会计政策变更对公司 2018 年度财务报表项目列报影响如下：

2018 年 12 月 31 日	调整前	调整后	调整金额
应收票据及应收账款	7,646,014.34		-7,646,014.34
应收票据			
应收账款		7,646,014.34	7,646,014.34
应付票据及应付账款	20,854,067.98		-20,854,067.98
应付票据			
应付账款		20,854,067.98	20,854,067.98

本公司自 2019 年 1 月 1 日期执行财政部修订后的《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——套期会计会计准则》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（以下简称新金融工具准则），根据相关新旧准则衔接要求，对于可比期间相关信息不予调整。首次执行日新准则与旧准则之间的差异，追溯调整 2019 年度报告累计影响数调整期初留存收益和期初其他综合收益。本公司执行此项会计政策变更在本报告期内无重大影响。

2019 年 5 月 9 日，财政部发布《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》（财会【2019】8 号），根据要求，本公司对 2019 年 1 月 1 日至执行日之间发生的非货币性资产交换，根据本准则进行调整，对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不进行追溯调整，本公司于 2019 年 6 月 10 日起执行本准则。

2019 年 5 月 16 日，财政部发布《企业会计准则第 12 号—债务重组》（财会【2019】9 号），根据要求，本公司对 2019 年 1 月 1 日至执行日之间发生的债务重组，根据本准则进行调整，对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不进行追溯调整，本公司于 2019 年 6 月 17 日起执行本准则。

（2）会计估计变更

本报告期内未发生会计估计变更事项。

（3）前期会计差错更正

本报告期内未发生前期会计差错更正事项。

（四）税项

1、 主要税种及税率：

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、16%、13%、6%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

2、 税收优惠

本公司暂无税收优惠事项。

（五）财务报表重要项目的说明

1、 货币资金

项　目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
银行存款	58,388,532.59	52,468,314.62
其他货币资金	346,895.97	
合计	58,735,428.56	52,468,314.62

截止 2019 年 12 月 31 日，公司无因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金。

2、 应收账款

（1） 、按账龄披露如下:

项　目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
1 年以内（含 1 年）	12,418,140.00	7,646,014.34
应收账款余额	12,418,140.00	7,646,014.34
减：坏账准备		
应收账款净额	12,418,140.00	7,646,014.34

（2） 、按类别披露如下:

项　目	2019 年 12 月 31 日		2018 年 12 月 31 日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
单项计提坏账准备的应收款项				

项　目	2019 年 12 月 31 日		2018 年 12 月 31 日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
按组合计提坏账准备的应收款项	12,418,140.00		7,646,014.34	
其中：坏账风险较低款项组合	7,404,785.00		7,646,014.34	
其他非关联方组合	5,013,355.00			
合计	12,418,140.00		7,646,014.34	

（3）、其他非关联方组合计提坏账准备的应收账款:

账龄	2019 年 12 月 31 日		2018 年 12 月 31 日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内（含 1 年）	5,013,355.00			
合计	5,013,355.00			

（4）、本期计提、转回或收回坏账准备情况

报告期内无计提、转回或核销坏账准备。

（5）、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	款项性质	2019 年 12 月 31 日余额	账龄	占应收账款余额的比例	坏账准备期末余额
北京京东世纪贸易有限公司	货款	4,993,305.00	1 年以内	40.21%	
海尔信息科技(深圳)有限公司	货款	2,888,960.00	1 年以内	23.26%	
海尔集团电子商务有限公司	货款	2,183,650.00	1 年以内	17.58%	
青岛日日顺乐家物联科技有限公司	货款	1,442,307.00	1 年以内	11.61%	
青岛众海汇智能源科技有限责任公司	货款	672,322.00	1 年以内	5.41%	
合计		12,180,544.00		98.09%	

（6）、报告期内账面余额中含有应收关联方款项，详见附注六。

3、其他应收款

（1）、按账龄披露如下:

项　目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
1 年以内（含 1 年）	100,000.00	
其他应收款余额	100,000.00	
减：坏账准备		
其他应收款净额	100,000.00	

（2）、坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（发生信用减值）	
2018年12月31日余额				
本年计提				
2019年12月31日余额				

（3） 、本期计提、转回或收回坏账准备情况

报告期内各期均未计提、转回或收回坏账准备

（4） 、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	款项性质	2019年12月31日余额	账龄	占其他应收款余额的比例	坏账准备期末余额
北京京东世纪贸易有限公司	押金	100,000.00	1年以内	100.00%	
合计		100,000.00		100.00%	

4、 存货

（1） 、存货的分类

项　目	2019年12月31日		2018年12月31日	
	账面余额	跌价准备	账面余额	跌价准备
发出商品	795,496.57		2,651,584.48	
库存商品	8,156,662.09		11,528,610.89	
合计	8,952,158.66		14,180,195.37	

（2） 、存货跌价准备的增减变动情况

报告期内各期均未计提、转回或转销存货跌价准备。

5、 其他流动资产

项　目	2019年12月31日	2018年12月31日
增值税及其他税金	1,661,495.04	
合计	1,661,495.04	

6、 固定资产

项　目	电子及其他设备	合计
一、账面原值		
1.2018年12月31日	7,349.57	7,349.57
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		

项　目	电子及其他设备	合计
4.2019 年 12 月 31 日	7,349.57	7,349.57
二、累计折旧		
1.2018 年 12 月 31 日	3,878.94	3,878.94
2.本期增加金额	2,327.36	2,327.36
（1）计提	2,327.36	2,327.36
3.本期减少金额		
4. 2019 年 12 月 31 日	6,206.30	6,206.30
三、减值准备		
1.2018 年 12 月 31 日		
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4. 2019 年 12 月 31 日		
四、账面价值		
1.2019 年 12 月 31 日	1,143.27	1,143.27
2.2018 年 12 月 31 日	3,470.63	3,470.63

7、无形资产

项　目	软件	商标权	合计
一、账面原值			
1.2018 年 12 月 31 日	347,008.54		347,008.54
2.本期增加金额		713,207.55	713,207.55
（1）购置		713,207.55	713,207.55
3.本期减少金额			
4.2019 年 12 月 31 日	347,008.54	713,207.55	1,060,216.09
二、累计摊销			
1.2018 年 12 月 31 日	75,185.19		75,185.19
2.本期增加金额	69,401.71		69,401.71
（1）计提	69,401.71		69,401.71
3.本期减少金额			
4.2019 年 12 月 31 日	144,586.90		144,586.90
三、减值准备			
1.2018 年 12 月 31 日			
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4.2019 年 12 月 31 日			
四、账面价值			
1.2019 年 12 月 31 日	202,421.64	713,207.55	915,629.19
2.2018 年 12 月 31 日	271,823.35		271,823.35

8、 递延所得税资产

（1） 、未经抵销的递延所得税资产

项 目	2019 年 12 月 31 日		2018 年 12 月 31 日	
	暂时性差异	递延所得税资产	暂时性差异	递延所得税资产
负债形成的暂时性差异对递延所得税的影响	5,731,797.62	1,432,949.41	5,664,800.91	1,416,200.23
合计	5,731,797.62	1,432,949.41	5,664,800.91	1,416,200.23

（2） 、未确认递延所得税资产明细：

项 目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
股权激励费用		107,765.04
合计		107,765.04

9、 其他非流动资产

项 目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
预付商标款		713,207.55
合计		713,207.55

报告期内本公司预付关联方其他非流动资产，详见附注六。

10、 应付账款

账 龄	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
1 年以内（含 1 年）	15,038,114.23	20,854,067.98
合计	15,038,114.23	20,854,067.98

期末账面余额中含应付关联方款项，详见附注六。

11、 预收账款

账 龄	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
1 年以内（含 1 年）	8,362,525.61	6,384,525.02
1-2 年	25,426.56	755.10
2-3 年	755.10	4,443,949.68
3 年以上	4,081,953.22	
合计	12,470,660.49	10,829,229.80

期末账面余额中含有预收关联方款项，详见附注六。

12、 应付职工薪酬

（1） 、应付职工薪酬列示

项 目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019年12月31日

短期薪酬	1,087,926.39	3,299,238.40	3,912,054.76	475,110.03
离职后福利-设定提存计划		428,394.70	428,394.70	
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	1,087,926.39	3,727,633.10	4,340,449.46	475,110.03

（2） 、短期薪酬列示

项　目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日
一、工资、奖金、津贴和补贴、劳务费等	1,087,926.39	2,700,530.51	3,313,346.87	475,110.03
二、职工福利费		32,645.73	32,645.73	
三、社会保险费		255,358.16	255,358.16	
四、住房公积金		310,704.00	310,704.00	
五、工会、职工教育经费				
六、其他				
合计	1,087,926.39	3,299,238.40	3,912,054.76	475,110.03

（3） 、设定提存计划列示

项　目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日
基本养老保险		390,706.27	390,706.27	
失业保险费		37,688.43	37,688.43	
企业年金缴费				
合计		428,394.70	428,394.70	

13、　　应交税费

项　目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
所得税		3,126,508.00
个人所得税	1,079.96	2,146.26
合计	1,079.96	3,128,654.26

14、　　其他应付款

（1） 、款项性质列示

项　目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
其他应付款	6,623,216.75	8,524,417.29
应付利息		

应付股利		
合计	6,623,216.75	8,524,417.29

（2） 、账龄列示

账 龄	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
1 年以内（含 1 年）	4,733,216.75	7,024,417.29
1-2 年	1,140,000.00	1,500,000.00
2-3 年	750,000.00	
合计	6,623,216.75	8,524,417.29

公司其他应付款主要为保证金和归属于报告期未支付的费用，主要为预提售后费用、模具费、设计开发费、运营费、运输费等。

期末账面余额中含有其他应付关联方款项，详见附注六。

15、 其他流动负债

项 目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
待转销项税	1,739,679.66	882,333.84
合计	1,739,679.66	882,333.84

16、 股本

投资者名称	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日
非流通股	5,000,000.00	455,949.00		5,455,949.00
合计	5,000,000.00	455,949.00		5,455,949.00

17、 资本公积

项 目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日
资本溢价	25,310,233.12	12,068,904.54		37,379,137.66
其他	107,765.04		107,765.04	
合计	25,417,998.16	12,068,904.54	107,765.04	37,379,137.66

18、 盈余公积

项 目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日
法定盈余公积	97,459.84	405,939.80		503,399.64
合计	97,459.84	405,939.80		503,399.64

19、 未分配利润

项 目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
期初金额	877,138.53	9,266,357.70
本期增加	4,059,397.98	14,100,002.13
其中：本期净利润转入	4,059,397.98	14,100,002.13

项　目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
本期减少	405,939.80	22,489,221.30
其中：本期提取盈余公积数	405,939.80	97,459.84
本期净值产折股		22,391,761.46
期末金额	4,530,596.71	877,138.53

20、　　营业收入及营业成本

（1）、营业收入

类　别	2019 年度	2018 年度
主营业务收入	157,528,366.37	227,912,019.72
其他业务收入	626,993.22	414,178.17
合计	158,155,359.59	228,326,197.89

（2）、营业成本

类　别	2019 年度	2018 年度
主营业务成本	130,411,559.55	192,279,546.55
其他业务成本	493,237.91	209,235.70
合计	130,904,797.46	192,488,782.25

(3)、公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例
重庆佳杰创越营销结算有限公司	36,221,878.85	22.90%
深圳市怡亚通供应链股份有限公司	19,352,757.90	12.24%
深圳市北领科技物流有限公司上海分公司	15,099,344.75	9.55%
海尔集团电子商务有限公司	9,600,985.35	6.07%
中机国能科技有限公司	9,449,461.41	5.97%
合计	89,724,428.26	56.73%

21、　　税金及附加

项　目	2019 年度	2018 年度
城市维护建设税	189,282.76	236,556.07
教育费附加	81,121.18	101,381.17
地方教育费附加	92,501.23	67,587.45
印花税	43,502.36	58,503.70
水利专项基金	13,520.20	16,896.86
合计	419,927.73	480,925.25

22、　　销售费用

项　目	2019 年度	2018 年度
广告促销费	5,719,209.64	571,706.86
运输费	2,013,355.92	980,684.45
售后费用	2,745,707.94	3,557,221.77
服务费	447,150.94	1,166,664.15
合计	10,925,424.44	6,276,277.23

23、　　管理费用

项　目	2019 年度	2018 年度
职工薪酬（不包含期权激励）	2,827,184.85	3,857,662.15
期权激励	-95,574.00	107,765.04
差旅费	386,876.92	335,761.67
业务招待费	32,306.75	39,998.80
办公费	854,026.75	53,056.89
咨询费	1,909,762.65	2,553,893.16
折旧摊销	71,729.07	71,729.07
租赁费	723,657.03	
其他	38,079.73	
合计	6,748,049.75	7,019,866.78

24、　　研发费用

项　目	2019 年度	2018 年度
职工薪酬	900,448.25	887,570.47
模具费	675,580.12	163,716.45
设计开发费	3,070,798.21	2,289,337.75
认证检测费	58,996.22	146,643.40
专利费	115,406.60	90,194.34
国内差旅	113,172.92	88,784.11
业务招待	8,730.00	1,486.00
咨询费	39,283.96	21,698.11
合计	4,982,416.28	3,689,430.63

25、　　财务费用

项　目	2019 年度	2018 年度
利息支出		
减：利息收入	184,461.91	142,453.77
加：手续费支出	2,571.35	3,199.74
合计	-181,890.56	-139,254.03

26、　　其他收益

项　目	2019 年度	2018 年度
政府补助	115,495.97	
个税手续费	4,652.95	1,253.86
合计	120,148.92	1,253.86

27、　营业外收入

项　目	2019 年度	2018 年度
罚款收入	102,000.01	233,348.52
无法支付的应付款项	8,761.45	659.54
合计	110,761.46	234,008.06

28、　营业外支出

项　目	2019 年度	2018 年度
其他	2,090.72	270.00
合计	2,090.72	270.00

29、　所得税费用

（1）、所得税费用表

项　目	2019 年度	2018 年度
当期所得税费用	542,805.35	5,621,054.38
递延所得税费用	-16,749.18	-975,894.81
合计	526,056.17	4,645,159.57

（2）、会计利润与所得税费用调整过程

项目	2019 年度	2018 年度
利润总额	4,585,454.15	18,745,161.70
按法定税率计算的所得税费用	1,146,363.54	4,686,290.43
调整以前期间所得税的影响	-597,992.05	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,625.94	4,148.48
本期确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响		
使用前期未确认递延税项的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-26,941.26	-72,220.60
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响		26,941.26
其他		
所得税费用	526,056.17	4,645,159.57

30、　现金流量表项目注释

（1）、收到其他与经营活动有关的现金

项目	2019 年度	2018 年度
收到政府补助	120,148.92	1,253.86
收到银行存款利息收入	184,461.91	142,453.77
收到其他	202,000.01	11,788,022.12
合计	506,610.84	11,931,729.75

（2） 、支付其他与经营活动有关的现金

项目	2019 年度	2018 年度
支付营业费用	12,987,613.05	4,479,817.30
支付管理、研发费用	11,157,274.30	4,834,253.54
支付财务费用	2,571.35	3,199.74
支付其他	612,089.10	270.00
合计	24,759,547.80	9,317,540.58

31、 现金流量表相关事项说明

（1） 、净利润调节为经营活动现金流量的信息：

项 目	2019 年度	2018 年度
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	4,059,397.98	14,100,002.13
加：资产减值准备		
固定资产折旧	2,327.36	2,327.36
无形资产摊销	69,401.71	69,401.71
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失		
（收益以“－”号填列）		
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）		
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-16,749.18	-880,520.07
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		-95,374.74
存货的减少（增加以“－”号填列）	5,228,036.71	-8,821,553.77
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-4,892,190.01	7,291,350.79
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-10,600,199.13	15,984,770.77
其他	-95,574.00	107,765.04
经营活动产生的现金流量净额	-6,245,548.56	27,758,169.22
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		

项　目	2019 年度	2018 年度
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	58,735,428.56	52,468,314.62
减：现金的期初余额	52,468,314.62	24,006,751.40
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	6,267,113.94	28,461,563.22

（2）、现金和现金等价物

项　目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
现金	58,735,428.56	52,468,314.62
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	58,388,532.59	52,468,314.62
可随时用于支付的其他货币资金	346,895.97	
现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
期末现金及现金等价物余额	58,735,428.56	52,468,314.62
其中：使用受限制的现金和现金等价物		

（六）关联方关系及其交易

1、 关联方关系

（1）、控股股东

控股股东名称	注册地	业务性质	持股比例（%）	表决权比例（%）
青岛海尔互联科技有限公司	青岛	计算机销售	67.30%	67.30%

（2）、本公司的子公司情况

本公司无子公司。

（3）、本公司的合营和联营企业情况

本公司无合营和联营企业。

（4）、其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
青岛海尔国际旅行社有限公司	受同一控制人控制
青岛海尔机器人有限公司	受同一控制人控制

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
海尔集团电子商务有限公司	受同一控制人控制
重庆海尔电器销售有限公司	受同一控制人控制
广州海尔信息科技有限公司	受同一控制人控制
青岛日日顺电器服务有限公司	受同一控制人控制
重庆新日日顺家电销售有限公司	受同一控制人控制
浙江海尔网络科技有限公司	受同一控制人控制
海尔集团财务有限责任公司	受同一控制人控制
海尔信息科技（深圳）有限公司	受同一控制人控制，塔波尔报告期内曾经的控股股东
青岛众海汇智能源科技有限责任公司	受同一控制人控制
青岛海尔智能家电科技有限公司	受同一控制人控制
苏州海新信息科技有限公司	受同一控制人控制，塔波尔报告期内曾经的控股股东
青岛海尔全屋家居有限公司	受同一控制人控制
海尔海外电器产业有限公司	受同一控制人控制
青岛海尔模具有限公司	受同一控制人控制
青岛雷神科技有限公司	受同一控制人控制
青岛海尔科技有限公司	受同一控制人控制
青岛海尔洗衣机有限公司	受同一控制人控制
青岛海达瑞采购服务有限公司	受同一控制人控制
青岛海尔智能技术研发有限公司	受同一控制人控制
青岛海尔股份有限公司	受同一控制人控制
海尔优家智能科技(北京)有限公司	受同一控制人控制
青岛海尔施特劳斯水设备有限公司	受同一控制人控制
青岛海创汇创业服务有限公司	受同一控制人控制
青岛海尔保险代理有限公司	受同一控制人控制
青岛海永达物业管理有限公司	受同一控制人控制
青岛海尔空调电子有限公司	受同一控制人控制
青岛海尔洗碗机有限公司	受同一控制人控制
青岛海永成认证服务有限公司	受同一控制人控制
青岛经济技术开发区海尔热水器有限公司	受同一控制人控制
飞马通讯(青岛)有限公司	受同一控制人控制
海尔融资租赁股份有限公司	受同一控制人控制
青岛海尔质量检测有限公司	受同一控制人控制
青岛卡萨帝智慧生活家电有限公司	受同一控制人控制
青岛海尔创业投资有限责任公司	受同一控制人控制
青岛卫玺智能科技有限公司	受同一控制人控制
青岛日日顺物流有限公司	受同一控制人控制
宁波富佳实业有限公司	未来 12 个月内持有公司 5%以上股份的法人

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
深圳天堂鸟网络科技有限公司	本公司董事控制的法人

2、 关联交易

（1） 、采购货物及劳务

关联方名称	关联交易内容	2019 年度	2018 年度
宁波富佳实业有限公司	采购商品	15,803,492.71	35,344,445.86
宁波富佳实业有限公司	接受劳务	295,763.58	60,012.94
海尔信息科技（深圳）有限公司	接受劳务	5,240,006.14	4,793,021.40
青岛众海汇智能源科技有限责任公司	接受劳务	56,603.77	283,018.86
青岛海尔国际旅行社有限公司	接受劳务	160,338.79	132,513.07
青岛海尔科技有限公司	采购商品	231,264.00	
其他	接受劳务	118,801.93	16,058.49
合计		21,906,270.92	40,629,070.62

本公司与海尔信息科技（深圳）有限公司签署协议，由其向本公司提供售后维修服务。售后费用按照商品销售收入的 1.50%（2019 年度 1-3 月）、1.50%（2018 年度）计算，用以支付商品质保期内的保修服务。

本公司与海尔信息科技（深圳）有限公司、苏州海新信息科技有限公司签署协议，由其向本公司提供管理服务，2019 年每月收取管理费 11.10 万元，2018 年每月收取管理费 7.88 万元。

本公司与苏州海新信息科技有限公司签署协议，由其向本公司提供办公场地，免收租金。

关联方海尔投资授权塔波尔在其扫地机器人产品上使用海尔投资拥有的“海尔”商标，并免除许可使用费，许可使用期限为 2019 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日。

（2） 、销售货物

关联方名称	2019 年度	2018 年度
海尔集团电子商务有限公司	19,352,757.90	15,269,983.93
青岛日日顺电器服务有限公司	1,083,747.88	2,322,211.47
海尔信息科技(深圳)有限公司	3,350,034.95	2,042,174.09
苏州海新信息科技有限公司		594,594.89
重庆海尔电器销售有限公司	323,200.42	949,731.35
青岛海尔智能家电科技有限公司	623,793.87	580,431.13
重庆新日日顺家电销售有限公司	702,497.31	135,298.56
青岛众海汇智能源科技有限责任公司	2,107,692.89	
青岛日日顺乐家物联科技有限公司	3,707,621.70	

其他	235,986.04	71,533.64
合计	31,487,332.96	21,965,959.06

（3） 、关联担保情况

报告期内本公司与关联方未发生担保事项。

（4） 、关联方资金拆借

报告期内本公司与关联方未发生资金拆借事项。

（5） 、收取资金使用费

关联方名称	2019 年度	2018 年度
浙江海尔网络科技有限公司		114,701.62
合计		114,701.62

（6） 、利息收入

关联方名称	2019 年度	2018 年度
海尔集团财务有限责任公司	183,329.11	141,633.12
合计	183,329.11	141,633.12

3、 关联方往来余额

项目及公司名称	2019 年 12 月 31 日		2018 年 12 月 31 日	
应收账款：				
客户名称	**账面余额**	**坏账准备**	**账面余额**	**坏账准备**
海尔信息科技(深圳)有限公司	2,888,960.00		415,976.00	
海尔集团电子商务有限公司	2,183,650.00		3,758,192.00	
青岛日日顺乐家物联科技有限公司	1,442,307.00		1,339,636.00	
青岛众海汇智能源科技有限责任公司	672,322.00			
青岛日日顺电器服务有限公司	138,516.00		1,492,890.30	
青岛海尔智能家电科技有限公司	49,000.00		584,053.00	
苏州海新信息科技有限公司			12,864.04	
其他	30,030.00		42,403.00	
合计	7,404,785.00		7,646,014.34	
其他非流动资产：				
海尔集团公司			713,207.55	
应付账款：				
宁波富佳实业有限公司	3,023,594.24		4,050,443.60	
其他应付款：				

海尔信息科技(深圳)有限公司	676,400.00	2,428,100.00
青岛众海汇智能源科技有限责任公司	56,603.77	56,603.77
宁波富佳实业有限公司	300,000.00	490,000.00
合计	1,033,003.77	2,974,703.77
预收账款:		
重庆海尔电器销售有限公司	4,136,441.22	4,443,949.68

4、 其他关联方事项

存放关联方货币资金

关联方	关联交易内容	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
海尔集团财务有限责任公司	银行存款	58,199,680.63	52,467,314.62

（七）股份支付

1、 股份支付总体情况

项　目	2019 年度	2018 年度
公司本期授予的各项权益工具总额	161,290 股	27,233 股
公司本期行权的各项权益工具总额	108,355 股	27,233 股
公司本期取消的各项权益工具总额	52,935 股	

2、 以权益结算的股份支付情况

项　目	2019 年度	2018 年度
授予日权益工具公允价值的确定方法	最近外部投资者入股价格	最近外部投资者入股价格
可行权权益工具数量的确定依据	内部职工认购的股份数量	内部职工认购的股份数量
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	-95,574.00	107,765.04
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	-95,574.00	107,765.04

（八）与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

1、 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。

公司通过对已有客户信用评级的监控以及应收账款账龄分析的审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。

信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款和应收票据等。本公司银行存款主要存放于国有银行和海尔集团财务有限责任公司，应收票据全部为银行承兑汇票，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的重大损失。销售通过预收和赊销两种方式组合进行结算，赊销客户执行严格的信用批准制度，定期审核每个贸易客户信用状况，合理控制每个贸易客户的信用额度及账期；及时追讨过期欠款；期末逐一审核应收款项可收回金额并据此足额计提坏账准备，因而贸易客户不存在重大的信用风险。

2、 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

（1） 、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。截至 2018 年底，本公司不存在以浮动利率计息的银行借款，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

（2） 、外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司的主要经营位于中国大陆，主要业务以人民币结算，无汇率波动风险。

3、 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项　目	2019 年 12 月 31 日				
	3 个月以内	3 个月-1 年	1-5 年	5 年以上	合计
应付账款	15,038,114.23				15,038,114.23
其他应付款	3,443,216.75	1,290,000.00	1,890,000.00		6,623,216.75
合计	18,481,330.98	1,290,000.00	1,890,000.00		21,661,330.98

（九）承诺及或有事项的说明

截至 2019 年 12 月 31 日，公司无需要披露的重大或有事项，不存在需要披露的重大承诺事项。

（十）资产负债表日后事项

本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

（十一）其他重要事项

1、 分部报告

本公司业务单一，主要为扫地机器人的销售，不同地区的业务面临的风险与报酬相似，无需编制分部报告。

2、 其他事项

截至 2019 年 12 月 31 日，公司不存在需要披露的其他对投资者决策有影响的重要事项。

（十二）补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2008）》[证监会公告（2008）43 号]及证监会公告[2011]41 号，本公司非经常性损益如下：

项　目	2019 年度	2018 年度
1．非流动资产处置损益		
2．越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的的税收返还、减免		
3．计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	115,495.97	
4．计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		114,701.62
5．企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
6．非货币性资产交换损益		
7．委托他人投资或管理资产的损益		
8．因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
9．债务重组损益		
10．企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
11.交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
12.同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		

项　目	2019 年度	2018 年度
13.与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
14.除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
15.单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
16. 对外委托贷款取得的损益		
17.采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
18. 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
19. 受托经营取得的托管费收入		
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	108,670.74	233,738.06
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目	4,652.95	1,253.86
其中：作废的期权费用		
22. 所得税影响额	-57,204.92	-87,423.39
23. 少数股东权益影响额		
合计	171,614.74	262,270.15

2、 净资产收益率及每股收益

报告期利润	报告期	加权平均净资产收益率	每股收益	
			基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2019 年	9.17%	0.76	0.76
	2018 年	61.68%	2.83	2.83
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2019 年	8.78%	0.73	0.73
	2018 年	60.53%	2.78	2.77

青岛塔波尔机器人技术股份有限公司

二〇二〇年四月

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：

公司财务档案室