



汇博股份

NEEQ : 871462

江苏汇博机器人技术股份有限公司



半年度报告

— 2020 —

公司半年度大事记

1. 2020年2月，广东汇博的“卫生洁具高效生产的机器人集成智能产线关键技术与应用项目”被评选为“2019年度广东省科技进步二等奖”。
2. 2020年3月，公司入围江苏省首批产教融合型试点企业，并纳入省产教融合型企业建设培育库，江苏省81家企业入围，苏州市12家企业荣膺其列。
3. 2020年4月，汇博股份“1+X智慧管理云系统”开发完成并投入使用。
4. 2020年5月，第四个全国科技工作者日第二届全国创新争先奖在京揭晓，汇博股份创始人孙立宁教授获奖。
5. 2020年6月，江苏省人民政府正式发布《关于2019年度江苏省科学技术奖励的决定（苏政发〔2020〕22号）》，汇博股份创始人孙立宁教授获得科学技术一等奖，汇博股份总裁王振华获得科学技术二等奖。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据和经营情况	10
第四节	重大事件	16
第五节	股份变动和融资	18
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	26
第七节	财务会计报告	30
第八节	备查文件目录	97

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人成锐、主管会计工作负责人陶睿及会计机构负责人（会计主管人员）陶睿保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

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

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

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
行业依赖风险	公司主营业务为智能制造系统、机器人相关技术及应用的研发、设计、生产和销售。公司产品主要为智能制造装备、工业机器人及相应的软件系统。公司主营业务的增长受工业领域中下游行业机器人需求以及国内各院校实验实训室的建设规模的影响。如果智能制造和工业机器人领域中下游行业(如陶瓷卫浴行业)或实训室建设发展的需求低迷，将会造成公司产品需求减弱，从而影响公司的经营业绩。
行业竞争加剧风险	公司与国内、国际知名企业相比，公司在企业规模、资金实力和企业知名度等方面仍有一定差距；此外，市场新进入者也会加剧行业的竞争程度。随着市场的变化和客户个性化需求的提高，若公司不能在市场开拓、技术创新、产品研发等方面进一步提升竞争力，公司可能会丧失已积累的客户，进而失去进一步发展的机会。
定制化业务模式及客户开发风险	公司在产品标准化的基础上为了发挥技术优势，提高行业的技术门槛，提高公司的竞争力，可以根据用户的特定需求提供特定产品。带来的风险即项目实施周期变长，占用资金较大(但定制类项目毛利水平较高)、不能批量复制，使得规模经济效益不明显。因此，公司需要不断开发新的客户、发掘新需求，以实现业务的不断增长。在未来的业务发展中，如果公司在市场发展趋势的判断方面出现失误，没能在快速成长的应用领域推出

	<p>适合的产品和服务，导致新客户开发出现断档，则公司的经营业绩将会受到较大不利影响。</p>
季节性风险	<p>公司业务板块分为工业板块和教育板块。在工业板块,公司收入确认时间受主要客户性质影响较大。公司收入占比较高的教育板块产品的主要客户为学校,受学校学期制和财政资金拨付管理等因素影响,其项目交付客户验收一般多发生在第四季度。通常第四季度公司收入比其他季度多,公司的业务存在一定的季节性影响。公司经营业绩存在一定的季节性波动,会造成公司各类财务指标在同一年度的中期报告和年度报告中出现较大的差异。</p>
商誉减值风险	<p>截至 2020 年 6 月 30 日,公司商誉共计 3,891.35 万元。由于标的资产的盈利能力受国家政策及竞争环境变化等多方面因素影响,若标的资产未来经营状况未达预期,则存在商誉减值的风险。商誉减值会直接影响公司的经营业绩,减少公司的当期利润。因此,公司存在商誉减值的风险。</p>
应收账款风险	<p>报告期末公司应收账款余额 11,414.84 万元,占总资产的比例为 17.65%,主要原因是受疫情因素的影响,下游客户销售也受到一定的影响,导致回款放缓;倘若应收账款不能及时收回,可能导致公司坏账计提增加,进而影响公司的盈利水平。</p>
存货损失的风险	<p>报告期末公司存货账面价值为 26,413.19 万元,占总资产的比例为 40.83%。公司存货增长较快主要是因为增加原材料采购储备。虽然公司存货金额较大与公司经营规模相匹配,但若在未来的经营年度中因市场环境发生变化或竞争加剧导致存货积压,将对公司经营业绩产生不利影响。</p>
核心技术人员流失风险	<p>核心技术人员是企业核心能力的主要创造者,也是价值和利润的主要创造者,目前公司已拥有一支专业化研发团队,公司面临着技术人才流失的风险。如果公司出现研发、设计、市场人员流失或者紧缺,特别是在公司工作多年的核心技术员工的流失,会造成公司产品研发能力减弱,市场竞争力下降,进而对公司可持续盈利能力造成一定的影响。</p>
核心技术失密风险	<p>公司作为高新技术企业,技术优势和持续的研发能力是公司的主要竞争力,也是公司在教育及工业机器人领域保持技术领先和市场竞争优势的关键。虽然公司已采取多方面措施以防止核心技术的失密,但仍然存在核心技术泄密或被他人盗用的风险。若公司关键核心技术发生失密,将可能会对公司的业务发展造成不利影响。</p>
公司治理和内部控制风险	<p>股份有限公司成立至今,市场规则不断变化和更新,对股份有限公司治理机制尚需进一步理解、熟悉;此外,公司新制定的内部控制制度尚未充分在实际经营活动中检验,公司治理也需要在公司发展中逐渐完善。因此,公司仍存在一定的公司治理和内部控制风险。</p>
实际控制人不当控制的风险	<p>截至 2020 年 6 月 30 日,德汇集团的持股比例为 37.01%,为公司控股股东;薛加玉持有德汇集团 63.64%的股权,为公司实际控制人。公司已通过《公司章程》、《对外担保管理制度》、</p>

	《关联交易决策制度》和《防止控股股东及其关联方占用公司资金管理制度》等制度，建立了关联股东、关联董事的回避表决等一系列公司治理安排，构建了公司治理的相关规范和要求；同时，公司控股股东、实际控制人做出了避免同业竞争的承诺。尽管如此，公司实际控制人仍可能利用其实际控制人地位，对本公司的发展战略、生产经营、利润分配等决策产生不利影响。
税收优惠政策变化的风险	母公司和子公司广东汇博(曾用名：佛山市新鹏机器人技术有限公司)分别于2017年12月7日、2019年12月2日重新通过认定为高新技术企业，资格有效期为三年。子公司天津汇博已于2019年11月28日获得高新技术企业证书，资格有效期为三年。母公司和子公司广东汇博、天津汇博报告期内享受按15%的税率缴纳企业所得税的优惠政策。未来如果公司不能持续符合国家高新技术企业的相关标准，或国家调整高新技术企业的税收优惠政策，公司的税后净利润将受到一定影响。
行业政策依赖的风险	近些年来，我国陆续出台了包括《国家智能制造标准体系建设指南》、《关于推进工业机器人产业发展的指导意见》、《中国制造2025》、《机器人产业发展规划(2016-2020年)》、《新一代人工智能发展规划》等在内的一系列产业政策或规划。公司产品的市场需求和市场容量在一定程度上受上述产业政策的推动和实施的影响。若国家调整未来机器人行业相关政策，则可能对公司产生一定程度的不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	是
本期重大风险因素分析：	2020年上半年，受到新冠疫情影响，特别是在教育领域业务方面，下游学校客户暂停开学和办公，影响了公司合同签订及交付流程进度，对公司的经营业绩造成影响。

释义

释义项目		释义
公司、本公司、汇博机器人、汇博股份	指	江苏汇博机器人技术股份有限公司
广东汇博	指	广东汇博机器人技术有限公司
天津汇博	指	天津汇博智联机器人技术有限公司
培训学校	指	苏州工业园区立宁职业培训学校有限公司
德汇集团	指	上海德汇集团有限公司
控股股东、实际控制人	指	上海德汇集团有限公司为江苏汇博机器人技术股份有限公司的控股股东, 薛加玉为实际控制人
主办券商、国泰君安	指	国泰君安证券股份有限公司
会计师、会计师事务所	指	公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)
全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
挂牌	指	公司股票在全国股转系统挂牌行为
公司法	指	《中华人民共和国公司法》

证券法	指	《中华人民共和国证券法》
业务规则	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》
《公司章程》	指	《江苏汇博机器人技术股份有限公司章程》
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	江苏汇博机器人技术股份有限公司
英文名称及缩写	Jiangsu HuiBo Robotics Technology Co.,Ltd
证券简称	汇博股份
证券代码	871462
法定代表人	成锐

二、 联系方式

信息披露事务负责人	张微微
联系地址	苏州工业园区方洲路 128 号
电话	0512-87171377
传真	0512-87171377
电子邮箱	zhangweiwei@huirobot.com
公司网址	www.huirobot.com
办公地址	苏州工业园区方洲路 128 号
邮政编码	215121
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	公司董事会办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2009 年 1 月 21 日
挂牌时间	2017 年 6 月 8 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-通用设备制造业-其他通用设备制造业-其他通用设备制造业
主要业务	智能制造系统集成、机器人相关技术及应用的研发、设计、生产和销售
主要产品与服务项目	机器人相关的研发、生产和销售
普通股股票交易方式	集合竞价交易
普通股总股本（股）	122,803,595
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	上海德汇集团有限公司
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（薛加玉），无一致行动人

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	91320000684925310A	否
金融许可证机构编码	无	否
注册地址	江苏省苏州市工业园区方洲路 128 号	否
注册资本（元）	122,803,595	是

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	国泰君安
主办券商办公地址	上海市静安区南京西路 768 号国泰君安大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	国泰君安

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和经营情况

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	18,413,540.48	114,183,905.49	-83.87%
毛利率%	25.57%	39.45%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-64,197,115.35	11,965,547.23	-636.52%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-41,703,001.33	7,864,698.70	-630.26%
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）	-19.92%	5.64%	-
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）	-14.02%	3.71%	-
基本每股收益	-0.55	0.12	-558.33%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	646,876,379.93	620,160,874.90	4.31%
负债总计	307,544,907.23	269,728,991.50	14.02%
归属于挂牌公司股东的净资产	339,331,472.70	350,021,039.49	-3.05%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.76	3.04	-9.11%
资产负债率%（母公司）	41.65%	40.01%	-
资产负债率%（合并）	47.54%	43.49%	-
流动比率	1.86	2.09	-
利息保障倍数	-	6.32	-

(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	-69,913,741.77	-25,079,239.05	-
应收账款周转率	0.14	0.83	-
存货周转率	0.06	0.53	-

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	4.31%	6.86%	-
营业收入增长率%	-83.87%	16.16%	-
净利润增长率%	-674.98%	15.88%	-

（五） 补充财务指标

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

（一） 商业模式

汇博机器人是一家从事机器人与智能制造技术研发与产业化应用的国家级高新技术企业。经过多年发展积累，公司确立了“工业+教育”双轮驱动的发展战略，工业板块与教育板块互为促进，打造工业机器人与智能制造行业技术链、资金链、人才链闭环发展的整体解决方案。

在工业领域，拥有丰富的机器人喷涂、打磨、抛光、去毛刺、上下料等行业应用经验，自主掌握力感知、力位混合控制、自编程与智能交互、机器视觉、MES智能生产管控等核心智能技术。能够提供基于工业机器人的智能制造单元、多机器人自动化生产线、整厂智能化生产与管理整体解决方案和相应产品，能够为客户提供基于工业互联网的MES系统、大数据采集与分析、预防性维修、远程运维等综合增值服务。

在教育领域，为院校提供机器人及智能制造类专业建设咨询和实验实训条件整体规划，培养方案与课程体系建设、师资队伍培养、教学资源开发、实验实训室建设等专业建设整体服务。同时可以提供机器人及智能制造行业社会人才培养服务，为行业发展提供人才支撑。

（二） 经营情况回顾

2020年上半年，受到新冠疫情影响，特别是在教育领域业务方面，下游学校客户暂停开学和办公，影响了公司合同签订及交付流程进度。公司实现营业收入 18,413,540.48 元，较 2019 年同期下降 83.87%，归属于挂牌公司股东的净利润由 2019 年同期 11,965,547.23 元下降至-64,197,115.35 元。截止 2020 年 6 月 30 日，公司资产总额为 646,876,379.93 元，净资产总额为 339,331,472.70 元，负债合计 307,544,907.23 元，资产负债率为 47.54%。公司经营活动产生的现金流量净额-69,913,741.76 元，经营活动现金流量净额较 2019 年同期减少了 44,834,502.71 元。

（三） 财务分析

1、 资产负债结构分析

适用 不适用

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
应收票据	50,000.00	0.01%	142,992.47	0.02%	-65.03%

存货	264,131,864.05	40.83%	180,639,540.70	29.13%	46.22%
其他流动资产	1,491,349.29	0.23%	7,063,160.14	1.14%	-78.89%
短期借款	105,810,000.00	16.36%	65,000,000.00	10.48%	62.78%
预收款项	34,543,950.47	5.34%	11,601,698.15	1.87%	197.75%
应付职工薪酬	3,733,199.66	0.58%	6,340,136.33	1.02%	-41.12%
应交税费	1,565,464.56	0.24%	11,178,900.38	1.80%	-86.00%
资本公积	176,353,109.91	27.26%	130,649,156.35	21.07%	34.98%
未分配利润	34,276,629.60	5.30%	98,473,744.95	15.88%	-65.19%
少数股东权益			410,843.91	0.07%	-100.00%

项目重大变动原因:

应收票据：变动比例为-65.03%，主要系期初票据到期，本期新收到票据减少所致；
 存货：变动比例为46.22%，主要系客户验收进度延迟及新增备货所致；
 其他流动资产：变动比例为-78.89%，主要系待抵扣的进项税申请退回所致；
 短期借款：变动比例为62.78%，主要系本期新增贷款所致；
 预收款项：变动比例为197.75%，主要系本期新接订单预收款增加所致；
 应付职工薪酬：变动比例为-41.12%，主要系期初年终奖发放所致；
 应交税费：变动比例为-86.00%，主要系期末所得税缴纳所致；
 资本公积：变动比例为34.98%，主要系本期定向发行股份所致；
 未分配利润：变动比例为-65.19%，主要系本期亏损增加所致。

2、营业情况分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期		上年同期		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	18,413,540.48		114,183,905.49		-83.87%
营业成本	13,704,285.84	74.43%	69,134,761.02	60.55%	-80.18%
销售费用	15,006,796.09	81.50%	10,324,159.87	9.04%	45.36%
管理费用	45,846,249.99	248.98%	12,982,145.05	11.37%	253.15%
研发费用	13,166,182.17	71.50%	7,653,409.09	6.70%	72.03%
其他收益	6,397,900.69	34.75%	4,666,216.47	4.09%	37.11%
营业利润	-65,553,777.60	-356.01%	12,789,498.31	11.20%	-612.56%
营业外收入	497,654.39	2.70%	112,387.92	0.10%	342.80%
利润总额	-65,056,758.57	-353.31%	12,881,878.28	11.28%	-605.03%
所得税费用	86,081.67	0.47%	1,552,355.31	1.36%	-94.45%
净利润	-65,142,840.24	-353.78%	11,329,522.97	9.92%	-674.98%

项目重大变动原因:

营业收入：同比变动-83.87%，主要系受疫情影响，项目实施延缓，导致收入确认下降所致；
 营业成本：同比变动-80.18%，主要系受疫情影响，项目实施延缓，导致成本下降所致；
 销售费用：同比变动45.36%，主要系公司销售人员薪资调整以及人员结构调整导致人工支出增加；

管理费用：同比变动 253.15%，主要系本期新增股份支付所致；
 研发费用：同比变动 72.03%，主要系本期持续增加研发投入所致；
 其他收益：同比变动 37.11%，主要系本期新收到政府补助增加所致；
 营业利润：同比变动-612.56%，主要系本期收入下降及股份支付金额较大所致；
 营业外收入：同比变动 342.80%，主要系本期新收到的与经营活动不相关的政府补助增加所致；
 利润总额：同比变动-605.03%，主要系本期收入下降及股份支付金额较大引起亏损较大所致；
 所得税费用：同比变动-94.45%，主要系本期收入下降及股份支付金额较大引起亏损较大所致；
 净利润：同比变动-674.98%，主要系本期收入下降及股份支付金额较大引起亏损较大所致。

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	-69,913,741.77	-25,079,239.05	-178.77%
投资活动产生的现金流量净额	-3,317,572.48	-8,541,686.30	61.16%
筹资活动产生的现金流量净额	68,674,673.01	17,616,897.38	289.82%

现金流量分析：

经营活动产生的现金流量净额：同比变动-178.77%，主要系一方面本期受疫情影响销售收入下滑导致收款减少，另一方面公司生产备库存采购支出增加，导致经营活动现金流量净额下降。
 投资活动产生的现金流量净额：同比变动 61.16%，主要系本期新增固定资产投资减少，相应的现金流量净额降低所致。
 筹资活动产生的现金流量净额：同比变动 289.82%，主要系本期新增银行借款增多所致。

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	490.29
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）	6,774,050.55
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	120,869.17
股份支付	-29,260,000.00
非经常性损益合计	-22,364,589.99
所得税影响数	-
少数股东权益影响额（税后）	129,524.02
非经常性损益净额	-22,494,114.01

四、会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

（一）会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

√适用 □不适用

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》(财会[2017]22 号, 本公司于 2020 年 1 月 1 日起执行上述新收入准则。根据新收入准则衔接规定, 首次执行该准则的企业应当根据首次执行该准则的累积影响数, 调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额, 对可比期间信息不予调整。

执行新收入准则对公司 2020 年 1 月 1 日合并财务报表的主要影响如下:

项目	资产负债表		
	2019年12月31日	新收入准则调整影响	2020年1月1日
预收款项	34,543,950.47	-34,543,950.47	-
合同负债	-	30,569,867.67	30,569,867.67
其他流动负债	-	3,974,082.80	3,974,082.80

五、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

六、 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位: 元

公司名称	公司类型	主要业务	与公司从事业务的关联性	持有目的	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
天津汇博智联机器人技术有限公司	子公司	机器人研发生产、智能制造系统	同类型	长期投资	10,000,000	6,118,287	-765,603	-	-2,312,712

司		集成、 计算机软 件开发等							
广东 汇博 机器 人技 术有 限公 司	子 公 司	工业 自动 化设 备开 发、 机器 人设 备安 装等	同 类 型	长 期 投 资	80,000,000	245,296,056	113,052,911	11,570,872	-5,615,624
苏州 工业 园区 立宁 职业 培训 学校 有限 公司	子 公 司	职业 技能 培训	互 补 型	长 期 投 资	500,000	1,574,632	1,527,602	151,594	-264,608

合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

是 否

七、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

八、 企业社会责任

(一) 精准扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 其他社会责任履行情况

适用 不适用

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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)
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
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.(三)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情

(一) 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	0	93,097.35
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务		
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
4. 其他		

根据《江苏汇博机器人技术股份有限公司关联交易决策制度》第六章第二十二条规定，公司与关联自然人发生的成交金额在 50 万元以上的交易（除提供担保外），审议批准公司与关联法人发生的成交金额占公司最近一期经审计总资产 0.5%以上且超过 300 万元的交易（除提供担保外），经董事会批准后生效。因 2020 年上半年公司与关联法人发生的关联交易金额小于 300 万元，无需过董事会，无需披露。

(二) 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	2017/6/8	-	挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争	正在履行中

董监高	2017/6/8	-	挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争	正在履行中
董监高	2017/6/8	-	挂牌	规范及减少关联交易承诺	尽量规范与避免关联交易	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017/6/8	-	挂牌	社会保险金和住房公积金的承诺	保证社会保险和住房公积金缴纳	正在履行中
董监高	2017/6/8	2020/11/3	挂牌	同业竞争和对外投资、兼职的承诺	避免同业竞争	正在履行中
董监高	2017/6/8	-	挂牌	同业竞争和对外投资、兼职的承诺	避免同业竞争	正在履行中

承诺事项详细情况：

1、公司控股股东、实际控制人、董事、监事和高级管理人员关于避免同业竞争的承诺

承诺主要内容：未持有其他任何从事与公司主营业务可能产生同业竞争的企业的股份、股权或在竞争企业拥有任何权益，亦未在任何与公司及其子公司主营业务产生同业竞争的企业担任高级管理人员或核心技术人员。作为公司实际控制人/董事/监事/高级管理人员期间，将不以任何方式从事可能与公司及其子公司经营业务构成直接或间接竞争的业务或活动。如公司及其子公司进一步拓展其业务范围，将不与公司及其子公司拓展后的业务相竞争。如有任何从事、参与可能与公司的经营运作构成竞争活动的商业机会，应立即将上述商业机会通知公司，在通知所指定的合理期间内，公司作出愿意利用该商业机会的肯定答复的，则尽力将该商业机会给予公司。

2、董事、监事和高级管理人员关于规范及减少关联交易的承诺

承诺主要内容：

1) 本人及本人控制的其他企业将充分尊重公司的独立法人地位，保障公司独立经营、自主决策，确保公司的业务独立、资产完整、人员独立、财务独立，以避免、减少不必要的关联交易；本人及本人控制的其他企业将严格控制与公司及其子公司之间发生的关联交易。

2) 本人及本人控制的其他企业承诺不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用、挪用公司及其子公司资金，也不要求公司及其子公司为本人及本人控制的其他企业进行违规担保。

3) 如果公司在今后的经营活动中与本人及本人控制的其他企业发生不可避免的关联交易，本人将促使此等交易按照国家有关法律法规的要求，严格执行公司《公司章程》和关联交易决策制度中所规定的决策权限、决策程序、回避制度等内容，充分发挥监事会的作用，并认真履行信息披露义务，保证遵循市场交易的公开、公平、公允原则及正常的商业条款进行交易，本人及本人控制的其他企业将不会要求或接受公司给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件，保护公司和股东利益不受损害。

3、实际控制人关于社会保险金和住房公积金的承诺

承诺主要内容：如因国家有关主管部门要求公司补缴历史上应缴而未缴的社会保险金、住房公

积金，承诺人愿意按照主管部门核定的金额承担补缴该等社会保险金、住房公积金及相关费用的责任，并根据有关部门的要求及时予以缴纳；如因此而给公司带来任何其他费用支出和经济损失的，承诺人愿意全部无偿代公司承担相应的补偿责任，并承诺不向公司追偿。

4、孙立宁、王振华关于同业竞争和对外投资、兼职的承诺

承诺主要内容：承诺公转书已披露的企业并非本人实际控制的企业，该等企业实际从事的业务与公司及其子公司的业务不具有同业竞争情形，除上述企业外，本人未持有其他任何与公司及其子公司主营业务产生同业竞争的其他企业的股份、股权或在其他竞争企业中拥有任何权益，亦未在任何与公司及其子公司主营业务产生同业竞争的企业担任高级管理人员或核心技术人员。

(三) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
其他货币资金	流动资产	保证金	16,209,714.93	2.51%	银行票据、保函保证金
土地使用权、房产	非流动资产	抵押	16,116,164.06	2.49%	建行园区支行借款2,452万元
总计	-	-	32,325,878.99	5.00%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

上述资产受限均因公司业务开展的需要，对公司经营无重大不利影响。

第五节 股份变动和融资

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	83,932,801	72.99%	13,514,863	97,447,664	79.35%
	其中：控股股东、实际控制人	45,454,462	39.53%	0	45,454,462	37.01%
	董事、监事、高管	6,701,974	5.83%	1,750,000	8,451,974	6.88%
	核心员工	472,607	0.41%	-300,000	172,607	0.14%
有限售条件股份	有限售股份总数	31,067,199	27.01%	-5,711,268	25,355,931	20.65%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	20,105,931	17.48%	5,250,000	25,355,931	20.65%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%

总股本	115,000,000	-	7,803,595	122,803,595	-
普通股股东人数					17

股本结构变动情况:

√适用 □不适用

2020年6月23日,公司新增股份7,803,595股,其中有限售条件流通股5,250,000股,无限售条件流通股2,553,595股。本次新增股份登记完成后,公司总股本从115,000,000股变成122,803,595股。

(二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位:股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有 限售股份 数量	期末持有 无限售股 份数量	期末持有的 质押或 司法冻结 股份数量
1	上海德汇集团有限公司	45,454,462	0	45,454,462	37.01%	0	45,454,462	0
2	王振华	11,746,911	0	11,746,911	9.57%	8,810,184	2,936,727	0
3	孙立宁	10,961,268	0	10,961,268	8.93%	0	10,961,268	0
4	成锐	2,666,667	7,000,000	9,666,667	7.87%	7,250,001	2,416,666	0
5	中科波司登纳米服饰(苏州)有限公司	9,235,360	0	9,235,360	7.52%	0	9,235,360	0
6	中新苏州工业园区创业投资有限公司	6,250,593	424,103	6,674,696	5.44%	0	6,674,696	0
7	秦磊	6,497,905	0	6,497,905	5.29%	4,873,429	1,624,476	6,497,905
8	禹鑫焱	5,896,422	0	5,896,422	4.80%	4,422,317	1,474,105	0
9	上海自贸区股权投资基金管理有限公司-嘉兴建自	5,200,000	352,820	5,552,820	4.52%	0	5,552,820	

	叁号股权投资合伙企业(有限合伙)							
10	张骏	3,830,000	0	3,830,000	3.12%	0	3,830,000	0
	合计	107,739,588	-	115,516,511	94.07%	25,355,931	90,160,580	6,497,905

普通股前十名股东间相互关系说明：

张骏任上海德汇集团有限公司监事。除此之外，前十名股东之间无关联关系。

秦磊先生于 2018 年 9 月 26 日质押给中国银行股份有限公司佛山分行的合计 6,497,905 股已经全部解除质押，质押登记解除日期为 2020 年 7 月 17 日，并于 2020 年 7 月 20 日收到中国证券登记结算有限责任公司下发的《解除证券质押登记通知》。

二、 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

上海德汇集团有限公司，成立于2001年4月23日，统一社会信用代码91310000703307252Y，注册资本6600万元，法定代表人薛加玉。
报告期内，控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况

薛加玉，男，1966年8月出生，中国国籍，无境外居留权，博士研究生学历。1988年至1997年于江苏巨龙水泥集团有限公司任财务处长、副总经济师；1997年至1999年于长城证券有限责任公司任投资银行部副总经理；1999年至2000年于亚洲控股有限公司任投资银行部总经理；2000年至2001年于北京华创投资管理有限公司任执行总裁；2001年至今于上海德汇集团有限公司任董事长。
报告期内，实际控制人未发生变化。

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

单位：元或股

发行次数	发行方案公告时间	新增股票挂牌交易日期	发行价格	发行数量	发行对象	标的资产情况	募集金额	募集资金用途（请列示具体用途）
1	2020年1月16日	2020年6月23日	3.3	7,803,595	成锐、中新苏州工业园区创业投资有限公司、	不适用	25,751,863.50	1、补充流动资金 2、本次发行中介费

					嘉兴建自叁号股权投资合伙企业（有限合伙）、苏州融创科技融资担保有限公司			用
--	--	--	--	--	-------------------------------------	--	--	---

（二） 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年10月23日	112,500,000.00	774,871.77	否	无	0	
2	2020年6月18日	25,751,863.50	15,261,018.50	否	无	0	

募集资金使用详细情况：

一、募集资金基本情况

（一）、2019年10月公司完成第一次股票发行，募集资金112,500,000.00元，募集资金情况如下：

汇博股份于2018年4月26日召开第一届董事会第十一次会议，审议了拟进行股票发行的决议和本次股票发行方案。除《关于<江苏汇博机器人技术股份有限公司股票发行方案>的议案》，由于关联董事回避导致非关联董事人数未过半数，该议案直接提交公司股东大会审议之外，其余相关议案均获得董事会审议通过。2018年5月12日，公司召开2018年第一次临时股东大会，经出席会议的有表决权股东所持表决权2/3以上通过，决议批准本次股票发行。

汇博股份于2019年4月26日召开第一届董事会第十七次会议，审议通过了《关于延长授权董事会办理股票发行相关事宜期限》的议案，并提交公司股东大会审议。2019年5月12日，公司召开2019年第二次临时股东大会，经出席会议的有表决权股东所持表决权2/3以上通过，通过了该议案。

汇博股份于2019年5月28日召开第一届董事会第十八次会议，审议通过了《关于修订<江苏汇博机器人技术股份有限公司股票发行方案（修订稿）>》的议案，并提交公司股东大会审议。2019年6月13日，公司召开2019年第三次临时股东大会，经出席会议的有表决权股东所持表决权2/3以上通过，通过了该议案。本次修订后的股票发行方案已获得公司董事会和股东大会审议通过。

根据修订后的股票发行方案，公司发行股份数量不超过2500万股（含2500万股），每股价格为人民币7.50元，预计发行募集资金总额不超过18,750万元（含18,750万元）。截至2019年9月23日，本次实际募集新增股份数量为1500万股，募集资金11,250万元全部出资到位。2019年10月10日，公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）出具编号为苏公W【2019】B072的《验资

报告》，对上述增资事项进行了验证。2019年10月16日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具了《关于江苏汇博机器人技术股份有限公司股票发行股份登记的函》，对公司本次股票发行的备案申请予以确认。

(二)、2020年6月公司完成第二次股票发行，募集资金25,751,863.50元，募集资金情况如下：

汇博股份于2020年1月15日召开第二届董事会第二次会议，审议通过了《关于<江苏汇博机器人技术股份有限公司定向发行说明书>》等议案，并提交公司股东大会审议。2020年2月12日，公司召开2020年第一次临时股东大会，经出席会议的有表决权股东所持表决权2/3以上通过了该议案。本次股票定向发行说明书已获得公司董事会和股东大会审议通过。根据股票定向发行说明书，公司发行股份数量不超过7,803,595股（含7,803,595股），每股价格为人民币3.3元，预计发行募集资金总额不超过25,751,863.5元（含25,751,863.5元）。2020年3月24日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具了《关于江苏汇博机器人技术股份有限公司股票定向发行无异议的函》，对公司本次股票发行的备案申请予以确认。截至2020年5月27日，本次实际募集新增股份数量为7,803,595股，募集资金25,751,863.5元全部出资到位。2020年6月8日，公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）出具编号为苏公W【2020】B038的《验资报告》，对上述增资事项进行了验证。

二、募集资金存放和管理情况

(一) 募集资金管理情况

公司根据《非上市公众公司监督管理办法》、《股票发行问题解答（三）》等有关法律法规的规定，结合公司实际情况，制订了《募集资金管理制度》，并经2017年8月17日召开的公司第一届董事会第十次会议审议通过，于8月21日在全国股转系统网站平台披露，并经2017年第二次临时股东大会审议通过。《募集资金管理制度》明确了募集资金使用的分级审批权限、决策程序、风险控制措施以及信息披露要求。公司的股票发行将严格按照募集资金管理制度的要求，合法合规使用募集资金。公司于2019年6月20日召开第二届董事会第三次会议审议通过修订了《募集资金管理制度》，于6月24日在全国股转系统网站平台披露，并经2019年第一次临时股东大会审议通过。制度中修订了关于使用闲置募集资金购买理财产品的相关规定。

(二) 募集专项账户专户管理说明

1、公司2019年第一次股票发行募集资金存放情况如下：

2018年4月26日，公司第一届董事会第十一次会议审议通过《关于公司设立募集资金专项账户并签订<募集资金三方监管协议>的议案》。2019年10月9日，公司连同国泰君安证券股份有限公司与中国建设银行股份有限公司苏州分行签订了《募集资金三方监管协议》，三方监管协议与全国中小企业股份转让系统三方监管协议范本不存在重大差异。公司严格按已有的募集资金管理制度和审批权限对募集资金的使用情况进行监督管理，确保募集资金严格按照《股票发行方案》规定的用途使用。

截至2020年6月30日，公司募集资金专项存储账户的余额情况如下：

单位：人民币元

开户企业	开户银行	银行帐号	余额	备注
江苏汇博机器人技术股份有限公司	中国建设银行苏州工业园区支行	32250198883600002697	142,899.17	募集资金专户

注：以上账户余额包括银行存款利息收入。

公司于2019年10月16日取得全国股份转让系统函【2019】4470号《关于江苏汇博机器人技术股份有限公司股票发行股份登记的函》，公司不存在提前使用募集资金的情形。

2、公司2020年第一次股票发行募集资金存放情况如下：

2020年1月15日，公司审议通过了《关于设立本次定向发行募集资金专项账户并授权法定代表人签订<募集资金三方监管协议>》的议案。2020年6月10日，公司连同国泰君安证券股份有限公司与上海浦东发展银行股份有限公司苏州分行签订了《募集资金三方监管协议》，三方监管协议与全国中小企业股份转让系统三方监管协议范本不存在重大差异。公司严格按已有的募集资金管理制度和审批权限对募集资金的使用情况进行监督管理，确保募集资金严格按照《股票发行方案》规定的用途使用。

截至2020年6月30日，公司募集资金专项存储账户的余额情况如下：

单位：人民币元

开户企业	开户银行	银行帐号	余额	备注
江苏汇博机器人技术股份有限公司	上海浦东发展银行苏州分行	89010078801900003766	10,496,368.97	募集资金专户

三、本年度募集资金的实际使用及结余情况

(一)、公司 2019 年度第一次股票发行募集资金的使用和结余情况如下：

公司于 2019 年 9 月发行股票募集资金人民币 11,250 万元，根据股票发行方案的约定，该募集资金 11,250 万元扣除中介费用后用于偿还银行贷款、补充公司流动资金、增加实缴出资（对全资子公司广东汇博机器人技术有限公司）。截至 2020 年 6 月 30 日，公司累计使用本次募集资金 112,401,885.93 元，累计利息收入共计 44,785.10 元。其中本年度使用募集资金 774,871.77 元，本年度利息收入 904.50 元，募集资金余额为人民币 142,899.17 元，具体情况如下：

单位：人民币元

项 目	金 额
一、募集资金总额	112,500,000.00
二、变更用途的募集资金总额	-
三、使用募集资金总额	112,401,885.93
其中：本年度使用募集资金金额	774,871.77
具体用途：	
补充流动资金-购买原材料	-
补充流动资金-人力成本差旅费	741,816.97
增加实缴出资——全资子公司广东汇博机器人技术有限公司	-
本次发行费用	33,000.00
银行手续费	54.80
四、利息收入总额	44,785.10
五、募集资金结余金额	142,899.17

(二)、公司 2020 年度第一次股票发行募集资金的使用和结余情况如下：

公司于 2020 年 6 月发行股票募集资金人民币 25,751,863.50 元，根据股票定向发行说明书的约定，该募集资金 25,751,863.50 元扣除中介费用后用于补充公司流动资金。截至 2020 年 6 月 30 日，公司累计使用本次募集资金 15,261,018.50 元，累计利息收入共计 5,523.97 元。其中本年度使用募集资金 15,261,018.50 元，本年度利息收入 5,523.97 元，募集资金余额为人民币 10,496,368.97

元，具体情况如下：

单位：人民币元

项 目	金 额
一、募集资金总额	25,751,863.50
二、变更用途的募集资金总额	-
三、使用募集资金总额	15,261,018.50
其中：本年度使用募集资金金额	15,261,018.50
具体用途：	
补充流动资金-购买原材料	15,260,800.34
补充流动资金-人力成本差旅费	
本次发行费用	-
银行手续费	218.16
四、利息收入总额	5,523.97
五、募集资金结余金额	10,496,368.97

公司 2020 年半年度募集资金不存在被控股股东、实际控制人或其他关联方占用或转移的情形。

2020 年半年度，公司募集资金未用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产或借予他人、委托理财等财务性投资，未直接或者间接投资于以买卖有价证券为主营业务的公司，未用于股票及其他衍生品种、可转换公司债券等的交易，未通过质押、委托贷款或其他方式变相改变募集资金用途。

四、变更募集资金使用用途的资金使用情况

公司 2019 年度第一次股票发行不存在变更募集资金使用用途的情况。

公司 2020 年度第一次股票发行不存在变更募集资金使用用途的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

经自查，公司已披露的募集资金的相关信息及时、真实、准确、完整，募集资金存放、使用、管理及披露未发现存在违规情形。公司 2020 年半年度募集资金存放与使用符合《全国中小企业股份转让系统股票定向发行规则》、《全国中小企业股份转让系统股票定向发行指南》、《挂牌公司股票发行常见问题解答（三）——募集资金管理、认购协议中特殊条款、特殊类型挂牌公司融资》等有关法律、法规和规范性文件的规定，及时、真实、准确、完整地披露了相关信息，不存在违规存放与使用募集资金的情形。

未来公司将严格按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统股票定向发行规则》、《全国中小企业股份转让系统股票定向发行指南》、《挂牌公司股票发行常见问题解答（三）——募集资金管理、认购协议中特殊条款、特殊类型挂牌公司融资》、中国证监会相关法律法规以及公司《募集资金管理制度》的规定和要求使用募集资金，并及时、真实、准确、完整履行相关信息披露工作。

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 债券融资情况

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
成锐	董事长	男	1978年4月	2019年10月31日	2022年10月30日
王振华	董事、总经理	男	1974年6月	2019年10月31日	2022年10月30日
魏冬	董事	男	1969年10月	2019年10月31日	2022年10月30日
陈晓东	董事	男	1973年9月	2019年10月31日	2022年10月30日
王玲	董事	女	1978年6月	2020年2月12日	2022年10月30日
秦磊	董事、副总经理	男	1977年11月	2019年10月31日	2022年10月30日
韩迅	董事	男	1973年12月	2019年10月31日	2022年10月30日
李荣昌	监事	男	1973年8月	2019年10月31日	2022年10月30日
倪均强	监事	男	1948年11月	2019年10月31日	2022年10月30日
杨志龙	监事	男	1972年12月	2019年10月16日	2022年10月15日
禹鑫燚	副总经理	男	1979年10月	2019年10月31日	2022年10月30日
崔晓辉	副总经理	男	1973年7月	2019年10月31日	2022年10月30日
张微微	副总经理	女	1978年8月	2020年6月18日	2022年10月30日
李洪波	副总经理	男	1979年5月	2019年10月31日	2022年10月30日
舒云	副总经理	女	1974年9月	2020年4月25日	2022年10月30日
陶睿	财务负责人	男	1984年8月	2020年6月18日	2022年10月30日
董事会人数:					7
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					8

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

魏冬系挂牌公司控股股东上海德汇集团董事、总裁；陈晓东系挂牌公司控股股东上海德汇集团董事、副总裁；李荣昌系挂牌公司控股股东上海德汇集团副总裁。除此之外，无其他关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
王振华	董事、总经理	11,746,911	0	11,746,911	9.57%	0	0
成锐	董事长	2,666,667	7,000,000	9,666,667	7.87%	0	0
秦磊	董事、副总经理	6,497,905	0	6,497,905	5.29%	0	0
禹鑫焱	副总经理	5,896,422	0	5,896,422	4.80%	0	0
合计	-	26,807,905	-	33,807,905	27.53%	0	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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
张聪	董事	离任	无	工作原因
王玲	无	新任	董事	新任
舒云	无	新任	副总经理	新任
张微微	财务负责人	新任	副总经理	公司调整
陶睿	无	新任	财务负责人	新任

1. 2020年1月16日，公司披露《第二届董事会第二次会议决议公告》（公告编号：2020-001），审议通过《关于选举王玲为公司第二届董事会董事》的议案。2020年1月16日，公司披露《董事任命公告》（公告编号：2020-004）。2020年2月14日，公司披露《2020年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2020-007），审议通过《关于选举王玲为公司第二届董事会董事》的议案。

2. 2020年2月11日，公司披露《董事辞职公告》（公告编号：2020-006），原董事张聪递交辞职报告。

3. 2020年4月28日，公司披露《第二届董事会第四次会议决议公告》（公告编号：2020-033），审议通过《关于聘任舒云为公司高级管理人员的议案》。2020年4月28日，公司披露《高级管理人员任命公告》（公告编号：2020-040）。

4. 2020年6月18日，公司披露《高级管理人员辞职公告》（公告编号：2020-053），原财务负责人张微微递交辞职报告。2020年6月18日，公司披露《第二届董事会第五次会议决议公告》（公告编号：2020-

054)，审议通过《关于聘任张微微为公司副总经理的议案》。2020年6月18日，公司披露《高级管理人员任命公告》（公告编号：2020-056）。

5. 2020年6月18日，公司披露《第二届董事会第五次会议决议公告》（公告编号：2020-054），审议通过《关于聘任陶睿为公司财务负责人的议案》。2020年6月18日，公司披露《高级管理人员任命公告》（公告编号：2020-057）。

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

√适用 □不适用

王玲，女，1978年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，西安交通大学硕士研究生学历。2001年6月至2006年6月在东吴证券股份有限公司投行部任资深投资经理；2006年7月至今在苏州元禾控股股份有限公司投资部任投资总监；2017年12月至今在苏州禾文投资管理有限公司任总经理；2018年11月至今在苏州梦想人软件科技有限公司任董事。

舒云，女，1974年9月出生，中国国籍，有境外永久居留权，长江商学院EMBA27期工商管理硕士毕业。1996年至1999年在南昌电信局政治处宣传中心任主任；1999年至2002年在中国联通江西分公司市场营销处任副处长；2002年至2012年在中国联通集团总部市场部任品牌处处长（兼奥运会办策划组组长，3G办策划组组长）；2012年至2014年在联通华盛公司任资深经理，负责建立全国手机售后服务系统；2014年至2018年任职中麦科技股份有限公司董事、副总经理。

张微微，女，1978年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2009年至2020年6月任江苏汇博机器人技术股份有限公司财务负责人。

陶睿，男，1984年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2007年至2012年任职深圳鹏城会计师事务所；2012年至2016年任职中汇会计师事务所（特殊普通合伙）深圳分所；2017年至2019年任职瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）深圳分所；2020年至今在广东汇博机器人技术有限公司任财务总监。

（四） 董事、监事、高级管理人员股权激励情况

□适用 √不适用

二、 员工情况

（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	48	22	7	63
生产人员	104	21	30	95
销售人员	106	22	36	92
技术人员	119	22	19	122
财务人员	12	1	3	10
员工总计	389	88	95	382

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	8	9
硕士	11	16

本科	150	163
专科	154	139
专科以下	66	55
员工总计	389	382

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况

√适用 □不适用

项目	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
核心员工	33	0	3	30

核心员工的变动情况：

1. 苏红莲因退休原因辞去公司职务；
2. 陈国栋因个人原因辞去公司职务；
3. 温涛因个人原因辞去公司职务。

三、 报告期后更新情况

□适用 √不适用

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金	五.1	69,403,232.41	72,725,098.44
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五.2	50,000.00	142,992.47
应收账款	五.3	114,148,409.72	153,283,992.69
应收款项融资			
预付款项	五.4	44,274,020.14	52,407,547.33
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五.5	14,826,328.14	13,073,387.84
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五.6	264,131,864.05	180,639,540.70
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	五.7	1,491,349.29	7,063,160.14
流动资产合计		508,325,203.75	479,335,719.61
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	五.8	87,184,698.87	89,450,318.03
在建工程	五.9		117,184.10
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五.10	6,957,319.91	7,084,054.09
开发支出			
商誉	五.11	38,913,489.42	38,913,489.42
长期待摊费用	五.12	2,896,729.00	2,578,732.22
递延所得税资产	五.13	2,598,938.98	2,681,377.43
其他非流动资产			
非流动资产合计		138,551,176.18	140,825,155.29
资产总计		646,876,379.93	620,160,874.90
流动负债：			
短期借款	五.14	105,810,000.00	65,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五.15	51,105,882.67	43,598,326.28
应付账款	五.16	66,073,933.09	88,670,264.69
预收款项	五.17		11,601,698.15
合同负债	五.18	30,569,867.67	
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	五.19	3,733,199.66	6,340,136.33
应交税费	五.20	1,565,464.56	11,178,900.38
其他应付款	五.21	3,751,477.88	3,284,453.26
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	五.22	1,000,000.00	
其他流动负债	五.23	3,974,082.80	
流动负债合计		267,583,908.33	229,673,779.09
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五.24	28,520,000.00	24,520,000.00
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	五.25	11,064,030.90	15,158,244.41
递延所得税负债	五.13	376,968.00	376,968.00
其他非流动负债			
非流动负债合计		39,960,998.90	40,055,212.41
负债合计		307,544,907.23	269,728,991.50
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五.26	122,803,595.00	115,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五.27	176,353,109.91	130,649,156.35
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五.28	5,898,138.19	5,898,138.19
一般风险准备			
未分配利润	五.29	34,276,629.60	98,473,744.95
归属于母公司所有者权益合计		339,331,472.70	350,021,039.49
少数股东权益			410,843.91
所有者权益合计		339,331,472.70	350,431,883.40
负债和所有者权益总计		646,876,379.93	620,160,874.90

法定代表人：成锐

主管会计工作负责人：陶睿

会计机构负责人：陶睿

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金		41,388,563.02	53,317,503.06
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			142,992.47
应收账款	十三.1	43,409,856.91	56,902,134.71
应收款项融资			
预付款项		27,367,644.96	42,541,905.42
其他应收款	十三.2	46,878,926.53	51,501,323.77
其中：应收利息			

应收股利			
买入返售金融资产			
存货		183,108,484.29	124,399,497.35
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		1,249,978.82	3,447,377.81
流动资产合计		343,403,454.53	332,252,734.59
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三.3	116,030,000.00	115,120,000.00
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		51,245,413.37	52,154,286.92
在建工程			117,184.10
生产性生物资产			-
油气资产			-
使用权资产			-
无形资产		6,672,319.91	6,784,054.09
开发支出			-
商誉			-
长期待摊费用		1,098,741.96	389,441.63
递延所得税资产		1,024,175.03	1,000,883.94
其他非流动资产			-
非流动资产合计		176,070,650.27	175,565,850.68
资产总计		519,474,104.80	507,818,585.27
流动负债：			
短期借款		75,000,000.00	65,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		42,885,982.67	35,378,426.28
应付账款		40,143,528.20	51,269,155.50
预收款项			10,791,057.15
合同负债		17,273,067.67	
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		2,217,930.97	3,576,196.34
应交税费		270,665.02	1,424,572.62
其他应付款		3,092,586.11	2,287,426.75
其中：应付利息			
应付股利			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,000,000.00	
其他流动负债		2,245,498.80	
流动负债合计		184,129,259.44	169,726,834.64
非流动负债：			
长期借款		23,520,000.00	24,520,000.00
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		8,340,911.11	8,564,244.44
递延所得税负债		376,968.00	376,968.00
其他非流动负债			-
非流动负债合计		32,237,879.11	33,461,212.44
负债合计		216,367,138.55	203,188,047.08
所有者权益（或股东权益）：			
股本		122,803,595.00	115,000,000.00
其他权益工具			-
其中：优先股			-
永续债			-
资本公积		177,797,990.89	130,649,156.35
减：库存股			-
其他综合收益			-
专项储备			-
盈余公积		5,898,138.19	5,898,138.19
一般风险准备			-
未分配利润		-3,392,757.83	53,083,243.65
所有者权益合计		303,106,966.25	304,630,538.19
负债和所有者权益总计		519,474,104.80	507,818,585.27

法定代表人：成锐

主管会计工作负责人：陶睿

会计机构负责人：陶睿

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业总收入		18,413,540.48	114,183,905.49
其中：营业收入	五.30	18,413,540.48	114,183,905.49
利息收入			
已赚保费			

手续费及佣金收入			
二、营业总成本		90,970,100.73	103,600,164.45
其中：营业成本	五.30	13,704,285.84	69,134,761.02
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	五.31	316,235.13	189,115.88
销售费用	五.32	15,006,796.09	10,324,159.87
管理费用	五.33	45,846,249.99	12,982,145.05
研发费用	五.34	13,166,182.17	7,653,409.09
财务费用	五.35	2,930,351.51	3,316,573.54
其中：利息费用		2,907,792.57	3,323,102.62
利息收入		133,395.42	86,557.00
加：其他收益	五.36	6,397,900.69	4,666,216.47
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）	五.37	604,391.67	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五.38		-2,526,390.18
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五.39	490.29	65,930.98
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-65,553,777.60	12,789,498.31
加：营业外收入	五.40	497,654.39	112,387.92
减：营业外支出	五.41	635.36	20,007.95
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-65,056,758.57	12,881,878.28
减：所得税费用	五.42	86,081.67	1,552,355.31
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-65,142,840.24	11,329,522.97
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）		-65,142,840.24	11,329,522.97
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		-945,724.89	-636,024.26
2. 归属于母公司所有者的净利润		-64,197,115.35	11,965,547.23
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) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-65,142,840.24	11,329,522.97
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-64,197,115.35	11,965,547.23
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-945,724.89	-636,024.26
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）	十四.2	-0.55	0.12
(二) 稀释每股收益（元/股）	十四.2	-0.55	0.12

法定代表人：成锐

主管会计工作负责人：陶睿

会计机构负责人：陶睿

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业收入	十三.4	13,049,923.32	67,377,649.63
减：营业成本	十三.4	9,093,180.85	36,668,748.69
税金及附加		265,521.86	81,152.53
销售费用		11,068,731.77	8,540,915.03
管理费用		38,267,910.07	7,240,816.33
研发费用		8,631,050.31	5,417,370.03
财务费用		2,324,020.70	1,855,431.73
其中：利息费用		2,268,985.92	1,860,626.27
利息收入		97,065.46	73,750.50
加：其他收益		223,333.33	1,129,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）			

其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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）		-155,273.94	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-1,084,964.03
资产处置收益（损失以“-”号填列）		490.29	2,353.08
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-56,531,942.56	7,619,604.34
加：营业外收入		33,285.35	10,915.91
减：营业外支出		635.36	20,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-56,499,292.57	7,610,520.25
减：所得税费用		-23,291.09	955,168.06
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-56,476,001.48	6,655,352.19
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-56,476,001.48	6,655,352.19
（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. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-56,476,001.48	6,655,352.19
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：成锐

主管会计工作负责人：陶睿

会计机构负责人：陶睿

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
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		80,347,220.00	86,306,611.89
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		9,375.37	
收到其他与经营活动有关的现金	五.43	25,114,696.57	35,371,706.27
经营活动现金流入小计		105,471,291.94	121,678,318.16
购买商品、接受劳务支付的现金		114,388,234.06	94,273,855.17
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		25,216,906.58	26,172,251.20
支付的各项税费		3,557,963.57	5,169,681.05
支付其他与经营活动有关的现金	五.43	32,221,929.50	21,141,769.79
经营活动现金流出小计		175,385,033.71	146,757,557.21
经营活动产生的现金流量净额		-69,913,741.77	-25,079,239.05
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		500.00	159,695.26
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		500.00	159,695.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,408,072.48	8,701,381.56
投资支付的现金		910,000.00	
质押贷款净增加额			

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		3,318,072.48	8,701,381.56
投资活动产生的现金流量净额		-3,317,572.48	-8,541,686.30
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		25,751,863.50	
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		80,810,000.00	51,350,000.00
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		106,561,863.50	51,350,000.00
偿还债务支付的现金		35,000,000.00	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,887,190.49	3,733,102.62
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		37,887,190.49	33,733,102.62
筹资活动产生的现金流量净额		68,674,673.01	17,616,897.38
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		-4,556,641.24	-16,004,027.97
加：期初现金及现金等价物余额		57,750,158.72	40,678,909.05
六、期末现金及现金等价物余额		53,193,517.48	24,674,881.08

法定代表人：成锐

主管会计工作负责人：陶睿

会计机构负责人：陶睿

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
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		39,228,942.46	37,595,330.47
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		37,382,047.74	11,440,426.21
经营活动现金流入小计		76,610,990.20	49,035,756.68
购买商品、接受劳务支付的现金		71,598,674.15	51,864,500.07
支付给职工以及为职工支付的现金		14,396,246.81	14,101,675.43
支付的各项税费		1,301,785.23	1,485,919.23
支付其他与经营活动有关的现金		35,714,683.92	12,229,123.90
经营活动现金流出小计		123,011,390.11	79,681,218.63
经营活动产生的现金流量净额		-46,400,399.91	-30,645,461.95
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		500.00	70,000.00

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		500.00	70,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		374,795.00	4,958,572.37
投资支付的现金		910,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,284,795.00	4,958,572.37
投资活动产生的现金流量净额		-1,284,295.00	-4,888,572.37
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		25,751,863.50	
取得借款收到的现金		45,000,000.00	51,350,000.00
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		70,751,863.50	51,350,000.00
偿还债务支付的现金		35,000,000.00	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,248,383.84	1,860,626.27
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		37,248,383.84	31,860,626.27
筹资活动产生的现金流量净额		33,503,479.66	19,489,373.73
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		-14,181,215.25	-16,044,660.59
加：期初现金及现金等价物余额		42,703,973.34	32,458,443.81
六、期末现金及现金等价物余额		28,522,758.09	16,413,783.22

法定代表人：成锐

主管会计工作负责人：陶睿

会计机构负责人：陶睿

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三. 三. 25
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(二) 报表项目注释

江苏汇博机器人技术股份有限公司

2020年1-6月份财务报表附注

一、公司基本情况

1、公司概况

江苏汇博机器人技术股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系由苏州博实机器人技术有限公司整体变更设立。2016年01月13日,公司在江苏省工商行政管理局办理完成了工商变更登记。

经全国中小企业股份转让系统公司批准,本公司股票于2017年06月08日起在全国中小企业股份转让系统挂牌。本公司证券简称:汇博股份,证券代码:871462。

根据公司2019年06月13日的2019年第三次临时股东大会决议和修改后的章程规定,公司定向发行股票1,500万股(每股面值1元),申请增加注册资本人民币1,500万元,由上海德汇集团有限公司、成锐、嘉兴建自叁号股权投资合伙企业(有限合伙)出资认购,变更后的注册资本为人民币11,500万元。

根据公司2020年2月12日的2020年第一次临时股东大会决议和修改后的章程规定,公司定向发行

股票780.3595万股(每股面值1元)，申请增加注册资本人民币780.3595万元，由成锐、中新苏州工业园区创业投资有限公司、嘉兴建自叁号股权投资合伙企业（有限合伙）、苏州融创科技融资担保有限公司出资认购，变更后的注册资本为人民币12,280.3595万元。

截至2020年6月30日止，本公司注册资本为12,280.3595万元。公司统一社会信用代码：91320000684925310A，公司住所：苏州工业园区方洲路128号。

公司经营范围：机器人的研发、生产、销售；机电一体化产品开发、设计、销售；计算机软件及嵌入式软件的技术开发、技术服务、技术转让、技术咨询与销售；非学历职业技能培训（不含国家统一认可的职业资格证书类培训）；网络集成，生产原料的进口和自产产品的出口。

2、合并财务报表范围

(1) 本期合并财务报表范围如下：

子公司名称	注册资本 (万元)	主营业务	备注
广东汇博机器人技术有限公司（以下简称“广东汇博”）	8,000	工业自动化设备的开发、销售、调试、维修及技术服务、技术转让、技术培训、技术咨询；自动化设备、机器人设备的安装、装配等。	非同一控制下合并
天津汇博智联机器人技术有限公司（以下简称“天津汇博”）	1,000	机器人的研发、生产、销售及相关技术开发、技术服务、技术咨询；智能制造系统集成；计算机软件及嵌入式软件的技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让及产品销售等。	投资设立
苏州工业园区立宁职业培训学校有限公司（以下简称“培训学校”）	50	职业技能培训：电工。	投资设立

(2) 本期合并报表持股比例的变动情况：

根据2020年6月18日公司召开的第二届董事会第五次会议，审议通过《关于收购控股子公司少数股权的议案》，本公司收购天津犀灵智联机器人技术有限公司所持有的公司控股子公司天津汇博智联机器人技术有限公司40%股权，本次股权转让完成后，公司持有天津汇博100%股权，天津汇博成为公司的全资子公司。公司于6月30日完成了上述少数股权收购事项，天津汇博成为本公司100%全资子公司。

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假设为编制基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企

业会计准则——基本准则》、各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释和其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证监会公布的《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）的规定，并基于本公司制定的各项会计政策和会计估计进行编制。

2、持续经营

根据目前可获取的信息，经本公司综合评价，本公司自本报告期末起至少12个月内具备持续经营能力。

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：

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注三中10、应收款项、13、固定资产、16、无形资产、21、收入。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本公司的会计期间分为会计年度和会计中期。会计中期是指短于一个完整会计年度的报告期间。本公司会计年度自公历1月1日起至6月30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。本公司以一年（12个月）作为正常营业周期。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

合并方在企业合并中取得的资产和负债，均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的

净资产账面价值与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益，但为企业合并发行权益性证券或债券等发生的手续费、佣金等计入股东权益或负债的初始计量金额。

（2）非同一控制下的企业合并

购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益，但为企业合并发行权益性证券或债券等发生的手续费、佣金等计入股东权益或负债的初始计量金额。

6、合并财务报表的编制方法

本公司（母公司）以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。

从取得子公司的实际控制权之日起，本公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。本公司与子公司之间、子公司与子公司之间所有重大往来余额、投资、交易及未实现利润在编制合并财务报表时予以抵销。子公司所有者权益中不属于本公司所拥有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下单独列示。

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调整后合并。

对于因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；对于因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，视同参与合并各方在最终控制方开始实施控制时即以目前的状态存在。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、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。

本公司现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。

8、外币业务和外币报表折算

对发生的外币交易，以交易发生日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币记账。

其中，对发生的外币兑换或涉及外币兑换的交易，按照交易实际采用的汇率进行折算。

资产负债表日，将外币货币性资产和负债账户余额，按资产负债表日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币金额。按照资产负债表日折算汇率折算的记账本位币金额与原账面记账本位币金额的差额，作为汇兑损益处理。其中，与购建固定资产有关的外币借款产生的汇兑损益，按借款费用资本化的原则处理；属开办期间发生的汇兑损益计入开办费；其余计入当期的财务费用。

资产负债表日，对以历史成本计量的外币非货币项目，仍按交易发生日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算，不改变其原记账本位币金额；对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算，由此产生的汇兑损益作为公允价值变动损益，计入当期损益。

对于境外经营，本公司在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币：对资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营时，将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

9、金融工具

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。

本公司在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。

对于以常规方式购买或出售金融资产的，在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

金融资产和金融负债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和金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

实际利率法，是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。

(1) 金融资产的分类、确认与计量

初始确认后，本公司对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

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，且本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。此类金融资产主要包括货币资金、应收账款、其他应收款等。

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，且本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标的，则该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。此类金融资产为其他债权投资，自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示于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，列示于其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括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和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，除衍生金融资产外列示于交易性金融资产。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示于其他非流动金融资产。

——不符合分类为以摊余成本计量的金融资产或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件的金融资产均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，为消除或显著减少会计错配，以及包含嵌入衍生工具的混合合同符合条件，本公司可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。

初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础，不可撤销地将非同一控制下的企业合并中确认的或有对价以外的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。此类金融资产作为其他权益工具投资列示。

金融资产满足下列条件之一的，表明本公司持有该金融资产的目的是交易性的：

——取得相关金融资产的目的，主要是为了近期出售。

——相关金融资产在初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式。

——相关金融资产属于衍生工具。但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工

具的衍生工具除外。

①以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，发生减值或终止确认产生的利得或损失，计入当期损益。

本公司对以摊余成本计量的金融资产按照实际利率法确认利息收入。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

——对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

——对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述规定之后发生的某一事件相联系，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

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

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相关的减值损失或利得、采用实际利率法计算的利息收入及汇兑损益计入当期损益，除此以外该金融资产的公允价值变动均计入其他综合收益。该金融资产计入各期损益的金额与视同其一直按摊余成本计量而计入各期损益的金额相等。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从其他综合收益中转出，计入当期损益。

将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后，该金融资产的公允价值变动在其他综合收益中进行确认，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从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该等非交易性权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

(2) 金融资产减值

本公司对以摊余成本计量的金融资产、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以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。

对于其他金融工具，除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，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的变动情况。若该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；若该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。信用损失准备的增加或转回金额，除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外，作为减值损失或利得计入当期损益。对于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，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

①信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

——信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化。

——若现有金融工具在资产负债表日作为新金融工具源生或发行，该金融工具的利率或其他条款是否发生显著变化(如更严格的合同条款、增加抵押品或担保物或者更高的收益率等)。

——同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标是否发生显著变化。这些指标包括：信用利差、针对借款人的信用违约互换价格、金融资产的公允价值小于其摊余成本的时间长短和程度、与借款人相关的其他市场信息(如借款人的债务工具或权益工具的价格变动)。

——金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化。

——对债务人实际或预期的内部信用评级是否下调。

——预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化。

——债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化。

——同一债务人发行的其他金融工具的信用风险是否显著增加。

——债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化。

——作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变

化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率。

——预期将降低借款人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化。

——借款合同的预期是否发生变更，包括预计违反合同的行为可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更。

——债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化。

——本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化。

无论经上述评估后信用风险是否显著增加，当金融工具合同付款已发生逾期超过(含)30日，则表明该金融工具的信用风险已经显著增加。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

② 已发生信用减值的金融资产

当本公司预期对金融资产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。

③ 预期信用损失的确定

本公司对应收账款在组合基础上采用减值矩阵确定相关金融工具的信用损失。本公司以共同风险特征为依据，将金融工具分为不同组别。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用评级、担保物类型、初始确认日期、剩余合同期限、债务人所处行业、债务人所处地理位置等。

对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

④ 减记金融资产

当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的，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。

（3）金融资产转移

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：

- 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 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；
- 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，但是未保留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风险和报酬，且保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认该被转移金融资产，并相应确认相关负债。本公司按照下列方式对相关负债进行计量：

——被转移金融资产以摊余成本计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本公司保留的权利(如果本公司因金融资产转移保留了相关权利)的摊余成本并加上本公司承担的义务(如果本公司因金融资产转移承担了相关义务)的摊余成本，相关负债不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。

——被转移金融资产以公允价值计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本公司保留的权利(如果本公司因金融资产转移保留了相关权利)的公允价值并加上本公司承担的义务(如果本公司因金融资产转移承担了相关义务)的公允价值，该权利和义务的公允价值为按独立基础计量时的公允价值。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值及因转移金融资产而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之和的差额计入当期损益。若本公司转移的金融资产是指定为以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，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。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值在终止确认部分和继续确认部分之间按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分收到的对价和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之和与终止确认部分在终止确认日的账面价值之差额计入当期损益。若本公司转移的金融资产是指定为以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，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。

金融资产整体转移未满足终止确认条件的，本公司继续确认所转移的金融资产整体，并将收到的对价确认为金融负债。

（4）金融负债和权益工具的分类

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。

①金融负债的分类、确认及计量

金融负债在初始确认时划分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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债(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。除衍生金融负债单独列示外，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债列示为交易性金融负债。

金融负债满足下列条件之一，表明本公司承担该金融负债的目的是交易性的：

- 承担相关金融负债的目的，主要是为了近期回购。
- 相关金融负债在初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式。
- 相关金融负债属于衍生工具。但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

本公司将符合下列条件之一的金融负债，在初始确认时可以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：

- 该指定能够消除或显著减少会计错配；
- 根据本公司正式书面文件载明的风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在本公司内部以此为基础向关键管理人员报告；
- 符合条件的包含嵌入衍生工具的混合合同。

交易性金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利或利息支出计入当期损益。

对于被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，该金融负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。与该等金融负债相关的股利或利息支出计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理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(包括自身信用风

险变动的影响金额)计入当期损益。

除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、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

本公司与交易对手方修改或重新议定合同，未导致按摊余成本进行后续计量的金融负债终止确认，但导致合同现金流量发生变化的，本公司重新计算该金融负债的账面价值，并将相关利得或损失计入当期损益。重新计算的该金融负债的账面价值，本公司根据将重新议定或修改的合同现金流量按金融负债的原实际利率折现的现值确定。对于修改或重新议定合同所产生的所有成本或费用，本公司调整修改后的金融负债的账面价值，并在修改后金融负债的剩余期限内进行摊销。

②金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司(借入方)与借出方之间签订协议，以承担新金融负债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，本公司终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。

③权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响股东权益总额。

(5) 衍生工具与嵌入衍生工具

衍生金融工具，包括远期外汇合约、货币汇率互换合同、利率互换合同及外汇期权合同等。衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。

对于嵌入衍生工具与主合同构成的混合合同，若主合同属于金融资产的，本公司不从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而将该混合合同作为一个整体适用关于金融资产分类的会计准则规定。

若混合合同包含的主合同不属于金融资产，且同时符合下列条件的，本公司将嵌入衍生工具从混合合同中分拆，作为单独的衍生金融工具处理：

- 嵌入衍生工具的经济特征和风险与主合同的经济特征及风险不紧密相关；
- 与该嵌入衍生工具具有相同条款的单独工具符合衍生工具的定义；

——该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

嵌入衍生工具从混合合同中分拆的，本公司按照适用的会计准则规定对混合合同的主合同进行会计处理。本公司无法根据嵌入衍生工具的条款和条件对嵌入衍生工具的公允价值进行可靠计量的，该嵌入衍生工具的公允价值根据混合合同公允价值和主合同公允价值之间的差额确定。使用了上述方法后，该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值仍然无法单独计量的，本公司将该混合合同整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。

(6) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债金额的法定权利，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金额在资产负债表内列示。除此以外，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。

10、应收款项

本公司应收款项会计政策：

(1) 单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	如有证据表明某单项应收款项的信用风险较大，则对该应收款项单独计提坏账准备。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按照其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

除单项计提坏账准备的应收款项外，按信用风险特征的相似性和相关性对应收款项进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。各组合确定依据及坏账准备计提方法如下：

信用风险特征组合名称	信用风险特征组合确定依据	坏账准备计提的方法
组合一（账龄组合）	除单项计提坏账准备的应收款项和组合二、组合三中的应收款项以外的应收款项。以历史年度按账龄段划分的相同或类似信用风险特征的应收款项确定为账龄组合。	根据预计存续期和预期信用损失率计提
组合二（信用风险极低组合）	根据预期信用损失测算，信用风险极低的应收款项（如：应收票据——银行承兑汇票等）	根据预计存续期和预期信用损失率计提
组合三（合并范围内关联方组合）	本组合为合并范围内关联方之间的应收款项，此类款项发生坏账损失的可能性极小。	根据预计存续期和预期信用损失率计提

应收款项的账龄均基于有关应收款项的入账日期分析确定。

各组合预期信用损失率如下：

组合一（账龄组合）预期信用损失率：

账龄	应收票据（商业承兑 汇票） 计提比例(%)	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1年以内(含1年)	5	5	5
1至2年	10	10	10
2至3年	30	30	30
3至4年	50	50	50
4至5年	70	70	70
5年以上	100	100	100

组合二（信用风险极低的金融资产组合）预期信用损失率：结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，预期信用损失率为0。

组合三（合并范围内关联方组合）预期信用损失率：结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，预期信用损失率为0。

11、存货

（1）存货的分类

公司存货分为原材料（含低值易耗品、包装物）、在产品、库存商品等。

（2）发出存货计价方法

公司对发出存货采用加权平均法计价。

（3）存货可变现净值确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低原则计价。对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，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。

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。

（4）存货的盘存制度

公司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

公司周转使用的低值易耗品和包装物在领用时采用一次摊销法摊销。

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

本公司长期股权投资的初始投资成本按取得方式的不同，分别采用如下方式确认：

同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；

非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按交易日所涉及资产、发行的权益工具及产生或承担的负债的公允价值，加上直接与收购有关的成本所计算的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。在合并日被合并方的可辨认资产及其所承担的负债（包括或有负债），全部按照公允价值计量，而不考虑少数股东权益的数额。合并成本超过本公司取得的被合并方可辨认净资产公允价值份额的数额记录为商誉，低于合并方可辨认净资产公允价值份额的数额直接在合并损益表确认；

除企业合并形成的长期股权投资外，通过其他方式取得的长期股权投资，按照以下要求确定初始投资成本：

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；

通过非货币资产交换取得的长期股权投资，具有商业实质的，按换出资产的公允价值作为换入的长期股权投资投资成本；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值作为换入的长期股权投资投资成本；

通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按长期股权投资的公允价值确认。

(2) 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

① 公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，采用成本法核算。

控制是指公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

本公司对采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本，被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

② 公司对联营企业和合营企业的权益性投资，采用权益法核算。

本公司对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即为对联营企业投资。重大影响，是指被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的权益性投

资，即为对合营企业投资。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

本公司对采用权益法核算的长期股权投资，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所有者权益。

本公司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可辨认净资产的公允价值为基础，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等。

13、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：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) 固定资产分类及折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	估计残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器及机械设备	年限平均法	5-10	0-5	9.50-20
运输工具	年限平均法	4-10	3-5	9.50-24.25
电子设备	年限平均法	3-5	0-5	19-33.33

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司将符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁固定资产：

在租赁合同中已经约定（或者在租赁开始日根据相关条件作出合理判断），在租赁期届满时，租赁固定资产的所有权能够转移给本公司；

本公司有购买租赁固定资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁固定资

产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权；

即使固定资产的所有权不转移，但租赁期占租赁固定资产使用寿命的75%及以上；

本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值的90%及以上；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值的90%及以上；

租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。

公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。

14、在建工程

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

15、借款费用

借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。

（1）借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，属于需要经过1年以上（含1年）时间购建的固定资产、开发投资性房地产或存货所占用的专门借款或一般借款所产生的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

相关借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：资产支出已经发生；借款费用已经发生；为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化的期间

为购建固定资产、投资性房地产、存货所发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的，计入资产成本。

固定资产、投资性房地产、存货的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

在达到预定可使用状态或可销售状态时，停止借款费用的资本化，之后发生的借款费用于发生当

期直接计入财务费用。

（3）借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，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。

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

16、无形资产

（1）无形资产的计价方法

购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本。

投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

通过非货币资产交换取得的无形资产，具有商业实质的，按换出资产的公允价值入账；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值入账。

通过债务重组取得的无形资产，按公允价值确认。

（2）无形资产摊销方法和期限

本公司对使用寿命有限的无形资产，自其可供使用时起在使用寿命内采用年限平均法摊销，计入当期损益。其中：土地使用权从出让起始日（获得土地使用权日）起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。

本公司对使用寿命不确定的无形资产不摊销。每个会计期间对其使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，估计其使用寿命并按使用寿命有限的无形资产摊销方法进行摊销。

（3）内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目支出区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指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。

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（专利技术和非专利技术）：

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；

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；

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地计量；

17、长期资产减值

本公司对长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等长期资产的减值，采用以下方法确定：

公司在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。如存在减值迹象，则估计其可收回金额，进行减值测试。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少于每年末进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

18、长期待摊费用

长期待摊费用，是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

长期待摊费用发生时按实际成本计量，并按预计受益期限采用年限平均法进行摊销，计入当期损益。

19、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本公司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（其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外）。

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。

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，在职工为其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）离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划，是指公司与职工就离职后福利达成的协议，或者公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将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。

本公司尚未制定设定受益计划。

（3）辞退福利的会计处理方法

本公司辞退福利，是指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给予职工的补偿。

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，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

20、预计负债

（1）预计负债确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债。

该义务是本公司承担的现时义务；

该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；

该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债计量方法

本公司按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日进行复核，按照当前最佳估计数对账面价值进行调整。

21、收入

(以下与收入确认有关的会计政策自2020年1月1日起适用)

本公司自2020年1月1日起执行财政部于2017年发布《企业会计准则第14号——收入》(财会[2017]22号)(以下简称“新收入准则”)。

(1). 收入的总确认原则

新收入准则下，公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准。公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。

满足下列条件之一的，公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：**(1)**客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；**(2)**客户能够控制公司履约过程中在建的商品；**(3)**公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

对于在某一时点履行的履约义务，公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：**(1)**公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；**(2)**公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；**(3)**公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；**(4)**公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；**(5)**客户已接受该商品；**(6)**其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

合同中包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格，是公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额。公司代第三方收取的款项以及公司预期将退还给客户的款项，作为负债进行会计处理，不计入交易价格。合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在重大融资成分的，公司按照假

定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(以下与收入确认有关的会计政策适用于2019年度)

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

本公司对于国内销售，以按照合同条款将产品交付客户，经客户验收并核对无误后作为收入的确认时点；对于出口销售，以报关单上记载的出口日期作为确认外销收入的时点。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

利息收入金额：按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

使用费收入金额：按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

租赁收入：在出租合同（或协议）规定日期收取租金后，确认收入实现。如果虽然在合同或协议规定的日期没有收到租金，但是租金能够收回，并且收入金额能够可靠计量的，也确认为收入。

(3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入时，确定合同完工进度的依据和方法

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。提供劳务交易的完工进度，依据已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例或已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入。同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

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。

22、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司根据政府补助相关文件中明确规定的补助对象性质，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。对于政府补助相关文件未明确规定补助对象的，本公司依据该项补助是否用于购建或以其他方式形成长期资产来判断其与资产相关或与收益相关。

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

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，本公司确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

23、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额，按照资产负债表日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。

公司确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产；如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值，在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

公司递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况：企业合并和直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税。

24、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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。

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) 融资租赁的会计处理方法

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。

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。

25、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

财政部于2017年颁布了修订后的《企业会计准则第14号——收入》(财会[2017]22号)，本公司于2020年1月1日起执行上述新收入准则。根据新收入准则衔接规定，首次执行该准则的企业应当根据首次执行该准则的累积影响数，调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

执行新收入准则对公司2020年1月1日合并财务报表的主要影响如下：

项目	资产负债表		
	2019年12月31日	新收入准则调整影响	2020年1月1日
预收款项	34,543,950.47	-34,543,950.47	-
合同负债	-	30,569,867.67	30,569,867.67
其他流动负债	-	3,974,082.80	3,974,082.80

(2) 重要会计估计变更

本期公司无重要会计估计变更。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入	6%、13%、16%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

执行不同企业所得税税率纳税主体的情况：

纳税主体名称	所得税税率
本公司（母公司）、广东汇博、天津汇博	15%
子公司：培训学校	25%

2、税收优惠

（1）企业所得税

本公司（母公司）2017年12月07日继续被江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局认定为高新技术企业（有效期三年）。根据《中华人民共和国企业所得税法》第四章第二十八条的规定，经认定的高新技术企业可享受减按15%的税率征收企业所得税的优惠政策，本公司报告期实际执行的企业所得税税率为15%。

子公司广东汇博2019年12月02日继续被广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局认定为高新技术企业（有效期三年）。根据《中华人民共和国企业所得税法》第四章第二十八条的规定，经认定的高新技术企业可享受减按15%的税率征收企业所得税的优惠政策，子公司广东汇博报告期实际执行的企业所得税税率为15%。

子公司天津汇博2019年11月28日被天津市科学技术局、天津市财政局、国家税务总局天津市税务局认定为高新技术企业（有效期三年）。根据《中华人民共和国企业所得税法》第四章第二十八条的规定，经认定的高新技术企业可享受减按15%的税率征收企业所得税的优惠政策，子公司天津汇博报告期实际执行的企业所得税税率为15%。

根据财政部、税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019]13号），对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。子公司培训学校2019年度可享受小微企业税收减免政策，实际执行的企业所得税税率为5%、10%。

五、合并财务报表项目附注（如无特别说明，金额单位均为人民币元）

1、货币资金

(1) 货币资金分类

项目	期末余额	期初余额
库存现金	42,284.77	138,638.25
银行存款	53,151,232.71	58,629,020.47
其他货币资金	16,209,714.93	13,957,439.72
合计	69,403,232.41	72,725,098.44
其中：存放在境外的款项总额	—	—

(2) 货币资金期末余额中对使用有限制情况款项

限制类别	期末余额	备注
其他货币资金	16,209,714.93	票据、保函保证金
合计	16,209,714.93	—

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

种类	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	50,000.00	—	50,000.00	142,992.47	—	142,992.47
商业承兑汇票	—	—	—	—	—	—
合计	50,000.00	—	50,000.00	142,992.47	—	142,992.47

(2) 期末公司无已质押的应收票据。

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	297,734.00	—
商业承兑票据	—	—
合计	297,734.00	—

(4) 期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

种类	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例(%)	金额	比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款：					
组合一（账龄组合）	129,455,726.48	100.00	15,307,316.76	11.82	114,148,409.72
组合二（信用风险极低组合）	-	-	-	-	-
组合三（合并范围内关联方组合）	-	-	-	-	-
合计	129,455,726.48	100.00	15,307,316.76	11.82	114,148,409.72

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例(%)	
单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款：					
组合一（账龄组合）	169,251,526.54	100.00	15,967,533.85	9.43	153,283,992.69
组合二（信用风险极低组合）	-	-	-	-	-
组合三（合并范围内关联方组合）	-	-	-	-	-
合计	169,251,526.54	100.00	15,967,533.85	9.43	153,283,992.69

期末单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由

—	—	—	—	—
合计	—	—	—	—

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	57,461,880.34	2,873,094.02	5
1 至 2 年	51,998,690.46	5,199,869.05	10
2 至 3 年	15,571,330.68	4,671,399.19	30
3 至 4 年	3,206,740.00	1,603,370.00	50
4 至 5 年	858,335.00	600,834.50	70
5 年以上	358,750.00	358,750.00	100
合计	129,455,726.48	15,307,316.76	—

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-660,217.09元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	—

(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	与本公司关系	期末余额	占应收账款 总额的比例(%)	坏账准备 期末余额
客户 1	非关联方	17,952,200.00	13.87	1,477,212.00
客户 2	非关联方	8,550,708.95	6.61	724,865.23
客户 3	非关联方	6,050,000.00	4.67	1,805,615.88
客户 4	非关联方	4,108,500.00	3.17	410,850.00
客户 5	非关联方	4,000,000.00	3.09	1,200,000.00
合计	—	40,661,408.95	31.41	5,618,543.11

4、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	37,223,959.25	84.08	46,673,075.62	89.06
1至2年	5,826,387.40	13.16	4,685,448.46	8.94
2至3年	1,008,360.95	0.18	889,339.28	1.70
3年以上	215,312.54	0.48	159,683.97	0.30
合计	44,274,020.14	100.00	52,407,547.33	100.00

(2) 按预付对象归集的金额前五名的预付款项情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄
客户 1	非关联方	5,333,031.38	1年以内
客户 2	非关联方	4,675,290.00	1年以内
客户 3	非关联方	3,588,936.64	1年以内
客户 4	非关联方	2,586,622.50	1年以内
客户 5	非关联方	2,501,267.26	1年以内
合计	—	18,685,147.78	—

5、其他应收款

(1) 按账龄披露

项目	期末账面余额	期初账面余额
1年以内	9,424,524.00	7,388,741.93
1至2年	4,606,189.07	4,690,228.72
2至3年	1,702,033.50	1,920,131.62
3至4年	732,276.42	707,700.00
4至5年	565,869.00	449,324.00
5年以上	43,400.00	109,400.00
账面余额小计	17,074,291.99	15,265,526.27
减：坏账准备	2,247,963.85	2,192,138.43
合计	14,826,328.14	13,073,387.84

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
押金及保证金	13,215,531.41	11,940,542.11

员工备用金	1,640,471.89	2,191,573.84
其他往来款项	2,218,288.69	1,133,410.32
合计	17,074,291.99	15,265,526.27

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月 预期信用损 失	整个存续期预期信 用损失(未发生信用 减值)	整个存续期预期信 用损失(已发生信用 减值)	
2020年1月1日余额	2,192,138.43	—	—	2,192,138.43
2020年1月1日余额在 本期				
--转入第二阶段	—	—	—	—
--转入第三阶段	—	—	—	—
--转回第二阶段	—	—	—	—
--转回第一阶段	—	—	—	—
合并增加	—	—	—	—
本期计提	55,825.42	—	—	55,825.42
本期收回或转回	—	—	—	—
本期转销	—	—	—	—
本期核销	—	—	—	—
其他变动	—	—	—	—
2020年6月30日余额	2,247,963.85	—	—	2,247,963.85

(4) 坏账准备的情况

项目	期初数	增加金额		减少金额		期末数
		计提金额	合并增加	转回	转销	
坏账准备	2,192,138.43	55,825.42	—	—	—	2,247,963.85
合计	2,192,138.43	55,825.42	—	—	—	2,247,963.85

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	—

(6) 期末公司无涉及政府补助的其他应收款。

(7) 报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

6、存货

(1) 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	25,603,339.05	—	25,603,339.05	13,848,515.33	—	13,848,515.33
在产品	123,034,120.56	—	123,034,120.56	116,806,771.02	—	116,806,771.02
自制半成品	24,742,754.91	—	24,742,754.91	14,578,822.54	—	14,578,822.54
库存商品	90,751,649.53	—	90,751,649.53	35,405,431.81	—	35,405,431.81
合计	264,131,864.05	—	264,131,864.05	180,639,540.70	—	180,639,540.70

(2) 存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	—	—	—	—	—	—
在产品	—	—	—	—	—	—
自制半成品	—	—	—	—	—	—
库存商品	—	—	—	—	—	—
合计	—	—	—	—	—	—

(3) 存货期末余额中无借款费用资本化金额。

(4) 期末存货中，无用于质押、担保等情况。

7、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	1,491,349.29	7,063,160.14
合计	1,491,349.29	7,063,160.14

8、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
----	--------	------	------	---------	----

一、账面原值：					
1.期初余额	51,278,059.11	43,734,584.31	1,707,024.22	3,404,260.86	100,123,928.50
2.本期增加金额	-	654,867.31	328,442.48	312,171.60	1,295,481.39
（1）购置	-	654,867.31	328,442.48	312,171.60	1,295,481.39
（2）在建工程转入	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	7,800.00	7,800.00
（1）处置或报废	-	-	-	7,800.00	7,800.00
4.期末余额	51,278,059.11	44,389,451.62	2,035,466.70	3,708,632.46	101,411,609.89
二、累计折旧					
1.期初余额	2,671,256.89	4,626,575.35	631,226.23	2,744,552.00	10,673,610.47
2.本期增加金额	911,038.68	2,313,424.14	186,876.27	149,761.46	3,561,100.55
（1）计提	911,038.68	2,313,424.14	186,876.27	149,761.46	3,561,100.55
3.本期减少金额	-	-	-	7,800.00	7,800.00
（1）处置或报废	-	-	-	7,800.00	7,800.00
4.期末余额	3,582,295.57	6,939,999.49	818,102.50	2,886,513.46	14,226,911.02
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	47,695,763.54	37,449,452.13	1,217,364.20	822,119.00	87,184,698.87
2.期初账面价值	48,606,802.22	39,108,008.96	1,075,797.99	659,708.86	89,450,318.03

（2）暂时闲置的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
-	-	-	-	-	-

（3）本公司无通过融资租赁租入的固定资产。

（4）本公司无通过经营租赁租出的固定资产。

(5) 本公司期末无未办妥产权证书的固定资产

9、在建工程

(1) 在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
工作站等其他		—		117,184.10	—	117,184.10
合计		—		117,184.10	—	117,184.10

(2) 报告期末无在建工程。

10、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1.期初余额	7,377,555.65	829,925.70	8,207,481.35
2.本期增加金额	—	24,071.35	24,071.35
(1)购置	—	24,071.35	24,071.35
3.本期减少金额	—	—	—
(1)处置	—	—	—
4.期末余额	7,377,555.65	853,997.05	8,231,552.70
二、累计摊销			
1.期初余额	816,240.36	307,186.90	1,123,427.26
2.本期增加金额	94,181.58	56,623.95	150,805.53
(1)计提	94,181.58	56,623.95	150,805.53
3.本期减少金额	—	—	—
(1)处置	—	—	—
4.期末余额	910,421.94	363,810.85	1,274,232.79
三、减值准备			
1.期初余额	—	—	—
2.本期增加金额	—	—	—
3.本期减少金额	—	—	—

项目	土地使用权	软件	合计
4.期末余额	—	—	—
四、账面价值			
1.期末账面价值	6,467,133.71	490,186.20	6,957,319.91
2.期初账面价值	6,561,315.29	522,738.80	7,084,054.09

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 期末公司无未办妥产权证书的土地使用权。

11、商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
企业合并子公司佛山新鹏	38,913,489.42	—	—	38,913,489.42
合计	38,913,489.42	—	—	38,913,489.42

(2) 报告期末商誉不存在减值情形。

12、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费用	2,578,732.22	967,260.82	649,264.04	—	2,896,729.00
合计	2,578,732.22	967,260.82	649,264.04	—	2,896,729.00

13、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	17,555,280.61	2,598,938.98	17,879,848.01	2,681,377.43
合计	17,555,280.61	2,598,938.98	17,879,848.01	2,681,377.43

(2) 已确认的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产税务一次性入费用	2,513,119.99	376,968.00	2,513,119.99	376,968.00

合计	2,513,119.99	376,968.00	2,513,119.99	376,968.00
----	--------------	------------	--------------	------------

14、短期借款

(1) 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
信用借款	75,000,000.00	65,000,000.00
质押、保证借款	25,810,000.00	—
合计	105,810,000.00	65,000,000.00

(2) 期末公司无已逾期未偿还的短期借款。

15、应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	51,105,882.67	43,598,326.28
合计	51,105,882.67	43,598,326.28

16、应付账款

应付账款按账龄列示

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	61,989,643.64	77,269,309.00
1 至 2 年	2,608,221.94	10,318,943.72
2 至 3 年	804,940.97	863,638.94
3 年以上	671,126.54	218,373.03
合计	66,073,933.09	88,670,264.69

17、预收款项

预收款项按账龄列示

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	-	7,659,973.74
1 至 2 年	-	1,136,490.00
2 至 3 年	-	939,300.00
3 年以上	-	1,865,934.41
合计	-	11,601,698.15

18、合同负债

性质	期末余额	期初余额
预收合同款	30,569,867.67	-

19、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	6,219,610.60	22,147,450.67	24,686,151.33	3,680,909.94
二、离职后福利——设定提存计划	120,525.73	279,194.14	347,430.15	52,289.72
三、辞退福利	—	—	—	—
四、一年内到期的其他福利	—	—	—	—
合计	6,340,136.33	22,426,644.81	25,033,581.48	3,733,199.66

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	6,059,738.96	20,979,398.79	23,573,881.38	3,465,256.37
二、职工福利费	—	422,895.22	422,895.22	-
三、社会保险费	80,934.78	363,843.59	349,769.60	95,008.77
其中：医疗保险费	71,448.43	272,451.75	256,328.03	87,572.15
工伤保险费	2,695.59	5,656.77	7,174.03	1,178.33
生育保险费	6,790.76	85,735.07	86,267.54	6,258.29
四、住房公积金	67,783.00	372,000.70	319,138.90	120,644.80
五、工会经费和职工教育经费	11,153.86	9,312.37	20,466.23	-
六、短期带薪缺勤	—	—	—	—
七、短期利润分享计划	—	—	—	—
合计	6,219,610.60	22,147,450.67	24,686,151.33	3,680,909.94

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、基本养老保险	115,989.93	270,069.12	335,723.68	50,335.37
二、失业保险费	4,535.80	9,125.02	11,706.47	1,954.35
三、企业年金缴费	—	—	—	—

合计	120,525.73	279,194.14	347,430.15	52,289.72
----	------------	------------	------------	-----------

20、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,241,874.72	8,110,980.26
企业所得税	-	2,660,705.68
个人所得税	184,111.01	309,298.01
城市维护建设税	13,190.67	31,176.50
教育费附加	9,421.91	22,268.92
其他	116,866.25	44,471.01
合计	1,565,464.56	11,178,900.38

21、其他应付款

按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
保证金、押金	2,041,506.06	2,050,980.00
其他待支付款项	1,709,971.82	1,233,473.26
合计	3,751,477.88	3,284,453.26

22、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	1,000,000.00	-
合计	1,000,000.00	-

23、其他流动负债

按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
预收合同款相应的销售税额	3,974,082.80	-

24、长期借款

(1) 长期借款分类

项目	期末余额	期初余额
质押、保证借款	5,000,000.00	
抵押借款	23,520,000.00	24,520,000.00

合计	28,520,000.00	24,520,000.00
----	---------------	---------------

25、递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	15,158,244.41	732,453.18	4,826,666.69	11,064,030.90	按项目结转
合计	15,158,244.41	732,453.18	4,826,666.69	11,064,030.90	—

涉政府补助的项目明细：

负债项目	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
经济型机械加工机器人及集成应用	4,650,000.00	—	—	—	4,650,000.00	与收益相关
以自主品牌为核心整厂建设项目	4,050,000.00	—	4,050,000.00	—	—	与收益相关
卫浴陶瓷制造机器人自动化生产示范线	3,819,244.44	—	223,333.33	—	3,595,911.11	与收益相关
机器人多机协同与智能控制技术	1,540,000.00	—	420,000.00	—	1,120,000.00	与收益相关
其他补贴	1,098,999.97	732,453.18	133,333.36	—	1,698,119.79	与收益相关
合计	15,158,244.41	732,453.18	4,826,666.69	—	11,064,030.90	—

26、股本

(1) 股本变动情况

金额单位：人民币万元

期间	期初余额	本期变动增减					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	11,500.00	780.3595	—	—	—	12,280.3595	

27、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	130,649,156.35	47,148,834.54	-	177,797,990.89
收购少数股权与净资产差额	-	-	1,444,880.98	-1,444,880.98
合计	130,649,156.35	47,148,834.54	1,444,880.98	176,353,109.91

(1) 报告期公司定向发行股票780.3595万股(每股面值1元)，增加资本公积净额4,714.88万元。

(2) 报告期收购控股子公司天津汇博40%少数股东权益与收购日享有净资产份额差额，合并时产生资本公积-1,444,880.98元。

28、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	5,898,138.19	—	—	5,898,138.19
合计	5,898,138.19	—	—	5,898,138.19

29、未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期末未分配利润	98,473,744.95	67,525,188.60
调整期初未分配利润合计数	--	-9,788.37
调整后期初未分配利润	98,473,744.95	67,515,400.23
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-64,197,115.35	33,023,357.59
减：提取法定盈余公积	—	2,065,012.87
提取任意盈余公积	—	—
提取一般风险准备	—	—
应付普通股股利	—	—
转作股本的普通股股利	—	—
期末未分配利润	34,276,629.60	98,473,744.95

30、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	17,609,349.56	13,216,947.84	113,539,768.95	68,800,003.70
其他业务	804,190.92	487,338.00	644,136.54	334,757.32
合计	18,413,540.48	13,704,285.84	114,183,905.49	69,134,761.02

31、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	19,450.28	51,252.46
教育费附加	13,893.05	36,608.90
其他税金	282,891.80	101,254.52

合计	316,235.13	189,115.88
----	-------------------	-------------------

32、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,418,399.42	3,375,667.29
运输费用	1,657,368.53	2,118,847.01
差旅费	1,553,299.15	1,538,219.61
咨询服务费	1,087,520.62	1,049,319.13
业务招待费	877,609.38	285,705.93
办公费用及其他	3,412,598.99	1,956,400.90
合计	15,006,796.09	10,324,159.87

33、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,692,333.04	6,624,618.23
房租及物业费	1,133,430.55	593,957.96
办公及水电安保费	1,664,121.20	1,563,137.74
中介机构费	803,321.50	463,747.37
折旧与摊销	3,133,664.78	1,022,909.08
业务招待费	1,110,440.06	484,240.86
交通及车辆使用费	338,312.97	1,043,664.72
技术咨询服务费	630,625.27	640,691.09
股份支付	29,260,000.00	-
其他	1,080,000.62	545,178.00
合计	45,846,249.99	12,982,145.05

34、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
人员费用	2,885,014.49	2,419,237.97
折旧与摊销	360,230.06	42,833.46
直接投入费用	7,046,648.46	3,741,207.94
外协试验费	1,020,030.75	75,151.09

其他	1,854,258.41	1,374,978.63
合计	13,166,182.17	7,653,409.09

35、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,907,792.57	3,323,102.62
减：利息收入	141,465.04	86,557.00
汇兑损失	—	—
手续费支出	164,023.98	80,027.92
合计	2,930,351.51	3,316,573.54

36、其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
与日常活动相关的政府补助	6,397,900.69	4,666,216.47
合计	6,397,900.69	4,666,216.47

与日常活动相关的政府补助明细：

项目	本期发生额	与资产相关/ 与收益相关
以自主品牌工业机器人为核心的高度智能化卫浴整厂建设	4,050,000.00	与收益相关
佛山市标杆高新技术企业 50 强市级资助经费	1,000,000.00	与收益相关
卫浴陶瓷制造机器人自动化生产示范线	223,333.33	与收益相关
创新驱动助力工程项目拨款	200,000.00	与收益相关
其他补助	924,567.36	与收益相关
合计	6,397,900.69	—

37、信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失-应收账款	660,217.09	--
坏账损失-其他应收款	-55,825.42	--
合计	604,391.67	--

38、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

坏账损失	—	2,526,390.18
合计	—	2,526,390.18

39、资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损益	490.29	65,930.98
合计	490.29	65,930.98

40、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	376,149.86	5,000.00
其他	121,504.53	107,387.92
合计	497,654.39	112,387.92

计入当期损益的政府补助

项目	本期发生额	与资产相关/ 与收益相关
房租补贴	323,809.92	与收益相关
稳岗补贴	52,339.94	与收益相关
其他补助	—	与收益相关
合计	376,149.86	—

41、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产报废损失	—	—
捐赠赞助支出	—	20,000.00
其他	635.36	7.95
合计	635.36	20,007.95

42、所得税费用

所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,883.38	1,934,000.26
递延所得税费用	82,198.29	-381,644.95
合计	86,081.67	1,552,355.31

43、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2020-06-30	2019-06-30
利息收入	141,465.04	86,557.00
政府补助	2,683,561.72	4,008,883.13
往来款	22,176,343.14	28,911,540.75
票据保证金收	-	2,286,426.28
营业外收入	113,326.67	78,299.11
合计	25,114,696.57	35,371,706.27

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2020-06-30	2019-06-30
付现费用	23,160,283.21	13,814,190.23
往来款	5,533,776.42	5,968,221.38
保证金	2,252,275.21	1,339,350.23
其他	1,274,989.30	20,007.95
合计	32,221,324.14	21,141,769.79

44、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2020-06-30	2019-06-30
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-64,197,115.35	11,329,522.97
加: 资产减值准备	604,391.67	2,526,390.18
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,561,100.55	1,340,012.60
无形资产摊销	150,805.53	128,615.88
长期待摊费用摊销	649,264.04	258,597.24
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)	-490.29	-65,930.98
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-	-
公允价值变动损失	-	-

财务费用	2,907,792.57	3,323,102.62
投资损失	—	—
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	82,438.45	-381,644.95
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）	-83,492,323.35	-15,233,908.68
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	48,221,501.91	-29,358,470.13
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,566,893.99	-1,231,952.08
其他	25,165,786.49	2,286,426.28
经营活动产生的现金流量净额	-69,913,741.76	-25,079,239.05
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		—
一年内到期的可转换公司债券		—
融资租入固定资产	—	—
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	53,193,517.48	24,674,881.08
减：现金的期初余额	57,750,158.72	40,678,909.05
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	-4,556,641.24	-16,004,027.97

（2）现金和现金等价物的构成

项目	2020-06-30	2019-06-30
一、现金	53,193,517.48	24,674,881.08
其中：库存现金	42,284.77	110,266.06
可随时用于支付的银行存款	53,151,232.71	24,564,615.02
可随时用于支付的其他货币资金		—
二、现金等价物		—
其中：三个月内到期的债券投资		—
三、期末现金及现金等价物余额	53,193,517.48	24,674,881.08

45、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
其他货币资金	16,209,714.93	银行票据、保函保证金
土地使用权、房产	16,116,164.06	建行园区支行借款 2,452 万元
合计	32,325,878.99	---

六、合并范围的变更

本期合并范围未发生变更。

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
广东汇博	佛山	佛山	制造业	100	—	企业合并
天津汇博	天津	天津	制造业	100	—	投资设立
培训学校	苏州	苏州	培训服务	100	—	投资设立

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

根据2020年6月18日公司召开的第二届董事会第五次会议，审议通过《关于收购控股子公司少数股权的议案》，本公司收购天津犀灵智联机器人技术有限公司所持有的公司控股子公司天津汇博智联机器人技术有限公司40%股权，本次股权转让完成后，公司持有天津汇博100%股权，天津汇博成为公司的全资子公司。公司于6月30日完成了上述少数股权收购事项，天津汇博成为本公司100%全资子公司。

3、在合营企业或联营企业中的权益

公司无合营企业或联营企业。

4、重要的共同经营

无。

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无。

八、与金融工具相关的风险

本公司与金融工具相关的风险主要为信用风险和流动风险。本公司对此的风险管理政策概述如下：

1、信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据和应收账款。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，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任何重大损失。

对于应收票据和应收账款，本公司仅与经信用审核、信誉良好的客户进行交易，基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期，并对应收票据和应收账款余额进行持续监控，以控制信用风险敞口，确保本公司不致面临重大坏账风险。对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

2、流动风险

本公司财务部门在现金流量预测的基础上，在公司层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合银行融资的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

九、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	母公司对本企业的 持股比例(%)	母公司对本企业的 表决权比例(%)
上海德汇集团 有限公司	上海	资产管理，投资管理， 产业投资，科技创业投资， 企业购并等	6,600	37.01	37.01

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注一、附注七。

3、本企业合营和联营企业情况

无。

4、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
江苏久吾高科技股份有限公司(以下简称“久吾高科”)	受同一控股股东控制的企业
苏州斯锐奇机器人有限公司(以下简称“斯锐奇”)	公司股东、原董事孙立宁参股的企业
苏州苏相机器人智能装备有限公司(以下简称“苏相智能”)	公司股东、原董事孙立宁担任董事长、总经理的企业
上海暄泰投资发展有限公司(以下简称“暄泰投资”)	公司股东张骏参股的企业
秦磊	公司股东、董事;

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
斯锐奇	智能搬运 AGV 等材料	93,097.35	3,192,998.62

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
斯锐奇	CT 料车	-	25,741.38
苏相智能	销售机器人	-	325,000.00

(2) 关联担保情况

本公司作为被担保方。

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
秦磊	1,500 万元	2018-09-21	2020-7-17	是

秦磊先生于2018年9月26日质押给中国银行股份有限公司佛山分行的合计6,497,905 股已经全部解除质押, 质押登记解除日期为2020年7月17日, 并于2020年7月20日收到中国证券登记结算有限责任公司下发的《解除证券质押登记通知》。

6、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
应收账款	苏相智能	44,000.00	2,200.00	44,000.00	2,200.00

其他应收款	久吾高科	330,000.00	16,500.00	-	-
-------	------	------------	-----------	---	---

(2) 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	斯锐奇	871,599.15	812,202.20
合同负债	久吾高科	11,584,070.80	-
其他应付款	暄泰投资	-	942,986.30

十、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

公司无需要披露的重要承诺事项。

2、重要或有事项

公司无需要披露的重要或有事项。

十一、资产负债表日后事项

公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

公司无需要披露的其他重要事项。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款：					
组合一（账龄组合）	42,923,584.01	88.71	4,977,577.10	11.60	37,946,006.91
组合二（信用风险极低组合）	-	-	-	-	-
组合三（合并范围内关联方组	5,463,850.00	11.29	-	-	5,463,850.00

合)					
合计	48,387,434.01	100.00	4,977,577.10	—	43,409,856.91

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款：					
组合一（账龄组合）	52,591,203.00	85.20	4,824,881.59	9.17	47,766,321.41
组合二（信用风险极低组合）	—	—	—	—	—
组合三（合并范围内关联方组合）	9,135,813.30	14.80	—	—	9,135,813.30
合计	61,727,016.30	100.00	4,824,881.59	—	56,902,134.71

期末单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
—	—	—	—	—
合计	—	—	—	—

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	29,538,039.36	1,476,901.97	5
1至2年	5,454,476.30	545,447.63	10
2至3年	6,054,243.35	1,816,273.00	30
3至4年	960,740.00	480,370.00	50
4至5年	858,335.00	600,834.50	70
5年以上	57,750.00	57,750.00	100

合计	42,923,584.01	4,977,577.10	—
----	---------------	--------------	---

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-155,273.94元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	—

(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	与本公司关系	期末余额	占应收账款 总额的比例 (%)	坏账准备 期末余额
客户 1	全资子公司	5,113,850.00	10.57	—
客户 2	非关联关系	3,462,794.34	7.16	173,139.72
客户 3	非关联关系	3,231,400.00	6.68	177,893.00
客户 4	非关联关系	2,622,405.65	5.42	710,515.04
客户 5	非关联关系	2,519,000.00	5.21	125,950.00
合计	—	16,949,449.99	35.03	1,187,497.75

2、其他应收款

(1) 按账龄披露

项目	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	14,721,518.18	19,211,011.12
1 至 2 年	31,340,860.01	31,306,124.18
2 至 3 年	1,401,435.80	1,631,442.50
3 至 4 年	722,100.00	707,700.00
4 至 5 年	499,869.00	449,324.00
5 年以上	43,400.00	43,400.00
账面余额小计	48,729,182.99	53,349,001.80
减：坏账准备	1,850,256.46	1,847,678.03
合计	46,878,926.53	51,501,323.77

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
------	------	------

应收关联方单位往来款	35,696,944.94	40,696,944.94
押金及保证金	11,278,641.41	10,756,459.50
员工备用金	1,282,379.90	1,847,927.50
其他往来款项	471,216.74	47,669.86
合计	48,729,182.99	53,349,001.80

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	1,847,678.03	—	—	1,847,678.03
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	—	—	—	—
--转入第三阶段	—	—	—	—
--转回第二阶段	—	—	—	—
--转回第一阶段	—	—	—	—
合并增加	—	—	—	—
本期计提	2,578.43	—	—	2,578.43
本期收回或转回	—	—	—	—
本期转销	—	—	—	—
本期核销	—	—	—	—
其他变动	—	—	—	—
2020年06月30日余额	1,850,256.46	—	—	1,850,256.46

(4) 坏账准备的情况

项目	期初数	增加金额		减少金额		期末数
		计提金额	合并增加	转回	转销	
坏账准备	1,847,678.03	2,578.43	—	—	—	1,850,256.46
合计	1,847,678.03	2,578.43	—	—	—	1,850,256.46

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	—

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
广东汇博	子公司往来	35,696,944.94	1年以内/1-2年	73.26	—
往来单位 1	保证金	1,147,000.00	1年以内	2.35	57,350.00
往来单位 2	保证金	797,790.00	2年以内	1.64	39,889.50
往来单位 3	保证金	747,166.00	1年以内	1.53	37,358.30
往来单位 4	保证金	487,000.00	1年以内	1.00	24,350.00
合计	—	38,875,900.94	—	79.78	158,947.80

(7) 期末公司无涉及政府补助的其他应收款。

(8) 报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

3、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	116,030,000.00	—	116,030,000.00	115,120,000.00	—	115,120,000.00
对联营、合营企业投资	—	—	—	—	—	—
合计	116,030,000.00	—	116,030,000.00	115,120,000.00	—	115,120,000.00

(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
广东汇博	112,900,000.00	—	—	112,900,000.00	—	—
天津汇博	1,720,000.00	910,000.00	—	2,630,000.00	—	—
培训学校	500,000.00	—	—	500,000.00	—	—
合计	115,120,000.00	910,000.00	—	116,030,000.00	—	—

4、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	12,923,666.68	9,070,934.37	67,040,638.61	36,532,035.73
其他业务	126,256.64	22,246.48	337,011.02	136,712.96
合计	13,049,923.32	9,093,180.85	67,377,649.63	36,668,748.69

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	490.29	--
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	—	--
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）	6,774,050.55	--
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	—	--
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	—	--
非货币性资产交换损益	—	--
委托他人投资或管理资产的损益	—	--
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	—	--
债务重组损益	—	--
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	—	--
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	—	--
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	—	--
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	—	--
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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	—	--
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	—	--

对外委托贷款取得的损益	—	—
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	—	—
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	—	—
受托经营取得的托管费收入	—	—
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	120,869.17	—
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-29,260,000.00	—
减：所得税影响额	-	—
少数股东权益影响额	129,524.02	—
合计	-22,494,114.01	—

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		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	-19.92%	-0.55	-0.55
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-14.02%	-0.39	-0.39

3、资产负债表重要项目波动原因分析

项目	本期	上期	变动金额	变动比例	变动原因
应收票据	50,000.00	142,992.47	-92,992.47	-65.03%	期初票据到期，本期新收到票据减少所致
存货	264,131,864.05	180,639,540.70	83,492,323.35	46.22%	客户验收进度延迟及新增备货所致
其他流动资产	1,491,349.29	7,063,160.14	-5,571,810.85	-78.89%	待抵扣的进项税申请退回所致
在建工程	-	117,184.10	-117,184.10	-100.00%	上期工程完工转固所致
短期借款	105,810,000.00	65,000,000.00	40,810,000.00	62.78%	本期新增借款所致
预收款项	34,543,950.47	11,601,698.15	22,942,252.32	197.75%	主要系本期新接订单预收款增加

应付职工薪酬	3,733,199.66	6,340,136.33	-2,606,936.67	-41.12%	主要系期初年终奖发放所致
应交税费	1,565,464.56	11,178,900.38	-9,613,435.82	-86.00%	主要系期末所得税缴纳所致
资本公积	176,353,109.91	130,649,156.35	45,703,953.56	34.98%	本期定向发行股份所致
未分配利润	34,276,629.60	98,473,744.95	-64,197,115.35	-65.19%	本期亏损增加所致

4、利润表重要项目波动原因分析

项目	本期	上期	变动金额	变动比例	变动原因
营业收入	18,413,540.48	114,183,905.49	-95,770,365.01	-83.87%	受疫情影响，项目实施延缓，导致收入确认下降所致
营业成本	13,704,285.84	69,134,761.02	-55,430,475.18	-80.18%	
销售费用	15,006,796.09	10,324,159.87	4,682,636.22	45.36%	系公司销售人员薪资调整以及人员结构调整导致人工支出增加
管理费用	45,846,249.99	12,982,145.05	32,864,104.94	253.15%	主要系本期股份支付所致
研发费用	13,166,182.17	7,653,409.09	5,512,773.08	72.03%	本期持续增加研发投入所致
其他收益	6,397,900.69	4,666,216.47	1,731,684.22	37.11%	本期新收到的政府补助增加所致。
营业利润	-65,553,777.60	12,789,498.31	-78,343,275.91	-612.56%	主要系本期收入下降及股份支付金额较大所致
营业外收入	497,654.39	112,387.92	385,266.47	342.80%	主要系本期新收到的与经营活动不相关的政府补助增加所致
利润总额	-65,056,758.57	12,881,878.28	-77,938,636.85	-605.03%	主要系本期收入下降及股份支付金额较大引起亏损较大所致
所得税费用	86,081.67	1,552,355.31	-1,466,273.64	-94.45%	
净利润	-65,142,840.24	11,329,522.97	-76,472,363.21	-674.98%	

5、现金流量表重要项目波动原因分析

项目	本期	上期	变动金额	变动比例	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	-69,913,741.77	-25,079,239.05	-44,834,502.72	-178.77%	一方面本期受疫情影响销售收入下滑导致收款减少，另一方面公司生产备库存采购支出增加
投资活动产生的现金流量净额	-3,317,572.48	-8,541,686.30	5,224,113.82	61.16%	本期新增固定资产投资减少，相应的现金流量净额降低所致
筹资活动产生的现金流量净额	68,674,673.01	17,616,897.38	51,057,775.63	289.82%	本期新增银行借款增多所致

江苏汇博机器人技术股份有限公司
2020年8月26日

第八节 备查文件目录

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

文件备置地址：

江苏汇博机器人技术股份有限公司董事会办公室。