



福玛特

NEEQ:837916

福玛特机器人科技股份有限公司

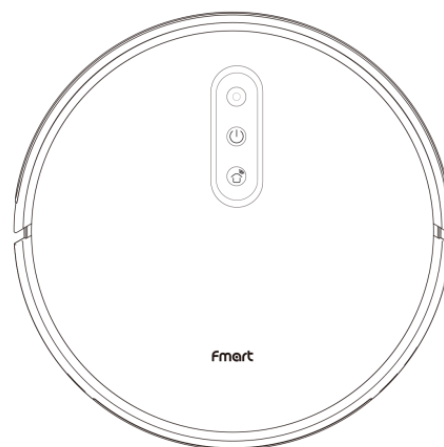
Fmart Robot Technology Corp.,Ltd



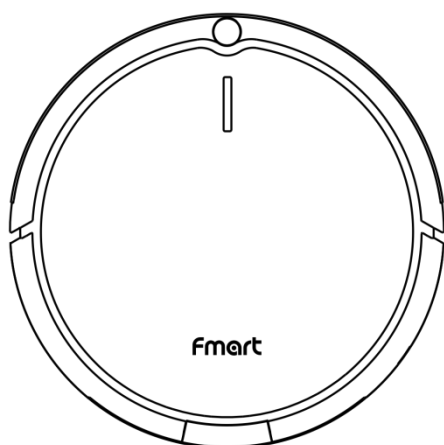
半年度报告

—2018—

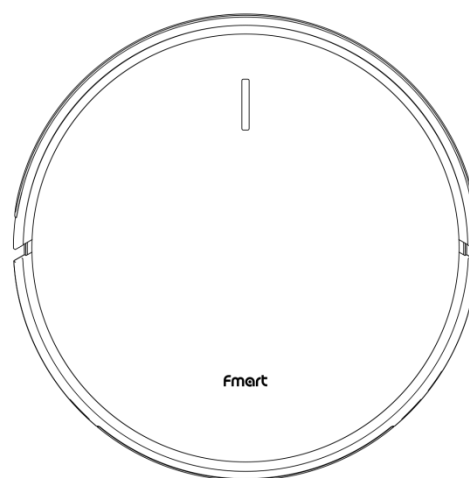
公司半年度大事记



1、 激光扫地机器人、AI 扫地机器人技术储备；



2、完成博士系列新款扫地机器人的研发，并开发模具；



3、完成玲珑系列新款扫地机器人的研发，并开发模具；

目 录

声明与提示	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	14
第五节 股本变动及股东情况	17
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	19
第七节 财务报告	23
第八节 财务报表附注	34

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、福玛特	指	福玛特机器人科技股份有限公司
国科瑞华	指	国科瑞华创业投资企业
国科正道	指	北京国科正道投资中心（有限合伙）
福宝投资	指	北京福宝投资管理合伙企业（有限合伙）
福玛特家电	指	北京福玛特家电有限责任公司
鸿丽科技	指	北京鸿丽科技有限公司
中福	指	深圳中福智慧科技有限公司
股东大会	指	福玛特机器人科技股份有限公司股东大会
董事会	指	福玛特机器人科技股份有限公司董事会
监事会	指	福玛特机器人科技股份有限公司监事会
主办券商、安信证券	指	安信证券股份有限公司
报告期	指	2018 半年度
《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》
《公司章程》	指	《福玛特机器人科技股份有限公司公司章程》
元、万元	指	人民币元、人民币万元

声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人宋红丽、主管会计工作负责人宋红丽 及会计机构负责人（会计主管人员）葛荣保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

【备查文件目录】

文件存放地点	北京市朝阳区工人体育场北路8号三里屯 Soho 办公B座18层
备查文件	1、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。
	2、福玛特机器人科技股份有限公司第一届董事会第十八次会议决议。
	3、福玛特机器人科技股份有限公司第一届监事会第九次会议决议。
	4、报告期内在指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	福玛特机器人科技股份有限公司
英文名称及缩写	Fmart Robot Technology Corp., Ltd. (Fmart)
证券简称	福玛特
证券代码	837916
法定代表人	宋红丽
办公地址	北京市朝阳区工人体育场北路 8 号三里屯 Soho 办公 B 座 18 层

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	于淼
是否通过董秘资格考试	是
电话	010-68583228
传真	010-58857048
电子邮箱	ym@fmart.com.cn
公司网址	www.fmart.com.cn
联系地址及邮政编码	北京市朝阳区工人体育场北路 8 号三里屯 Soho 办公 B 座 18 层 邮编：100027
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	北京市朝阳区工人体育场北路 8 号三里屯 Soho 办公 B 座 18 层

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 9 月 20 日
挂牌时间	2016 年 7 月 20 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-C38 电气机械和器材制造业-C385 家用电力器具制造-C3855 家用清洁卫生电器具制造
主要产品与服务项目	家用智能服务机器人的研发、设计、生产及销售业务
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	52,037,383
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	宋红丽
实际控制人及其一致行动人	宋红丽

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	91110102633740877Q	否
注册地址	北京市西城区新街口外大街 8 号 5 幢一层 012 号(德胜园区)	否
注册资本(元)	人民币 52,037,383 元	否

五、 中介机构

主办券商	安信证券
主办券商办公地址	深圳市福田区金田路 4018 号安联大厦 35 层、28 层 A02 单元
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☒适用 ☐不适用

2018 年 8 月 15 日，公司第一届董事会第十七次会议通过《关于提名曹红先生为第一届董事会董事候选人的议案》（公告编号 2018-024），公司原董事乔刚先生辞职，曹红先生经 2018 年第三次临时股东大会审议通过，被任命为新任董事。

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	34,413,517.57	45,669,745.70	-24.65%
毛利率	59.31%	53.45%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	2,503,045.90	1,081,055.28	131.54%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-7,439,795.82	1,062,296.67	-805.73%
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）	2.24%	0.78%	-
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）	-6.66%	0.77%	-
基本每股收益	0.05	0.02	150.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	182,438,016.17	177,551,782.86	2.75%
负债总计	69,561,550.75	67,178,363.34	22.20%
归属于挂牌公司股东的净资产	112,876,465.42	110,373,419.52	2.27%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.17	2.12	2.36%
资产负债率（母公司）	30.11%	29.34%	-
资产负债率（合并）	38.13%	37.84%	-
流动比率	1.59	1.55	-
利息保障倍数	4.84	-89.83	-

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	8,340,049.37	-17,521,499.17	147.60%
应收账款周转率	1.02	1.03	-
存货周转率	0.30	0.49	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	2.75%	17.91%	-
营业收入增长率	-24.65%	-5.65%	-
净利润增长率	131.54%	-53.06%	-

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	52,037,383	52,037,383	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 补充财务指标

☐适用 ☒不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

☐适用 ☒不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

福玛特机器人科技股份有限公司是集软件、硬件为一体的全产业链家用服务机器人制造企业。公司主要产品包括智能家用服务机器人和智能商用服务机器人。公司产品拥有服务机器人路径规划核心算法、关键元器件设计、核心功能和结构设计等核心技术，并结合时尚的外观和其他辅助性功能（如：视觉分析、语音交互、wifi 连接等）。公司产品的核心部件由公司自主生产，从而保护公司的核心技术；其他非核心部件向供应商采购，由公司最终进行成品组装。

公司通过全渠道、多领域的销售推广方式实现产品销售收入和盈利。公司营销模式为：直营、代理、经销等多方位模式，并通过全网、全渠道进行布局，产品面向广大个人消费者。针对线上渠道，公司通过自建网上商城，以及与淘宝、京东、唯品会、亚马逊、微信等知名电商平台合作进行产品的推广和销售；针对线下渠道，国内市场：公司通过各大城市的高端百货、体验店与线上进行 O2O 的结合；国际市场：公司大力发展海内外多区域的品牌经销商和跨境电商，通过 E-bay、亚马逊、速卖通等渠道面向欧美、日韩、东南亚等国家，扩大产品品牌知名度及影响力。报告期内，公司完成了重庆工厂自主生产线的建设，自主生产为主的生产模式得到进一步强化。报告期内公司商业模式未发生变化。

商业模式变化情况：

☐适用 ☒不适用

二、 经营情况回顾

企业报告期内经营情况及其变动原因：

（1）营业收入：2018 年度上半年公司营业收入较上年度同期出现下滑，其中营业收入较上年度下降 1,125.62 万元。公司经营业绩下滑主要是由于公司新投建工厂尚处在磨合期，工厂新增生产线、培训员工等原因，造成产能不足，且公司大力实施产品转型，影响了当期销售收入。公司 2016 年度开始逐渐将公司产品生产模式由 OEM/ODM 委托生产变化为自主生产和 OEM/ODM 委托生产相结合的生产模式，并且逐渐以自主生产为主。为此，公司先后投产深圳工厂及重庆工厂，但由于 2017 年新投建重庆新工厂都处于产能爬坡期，产能不足直接影响到终端销售供给，从而导致公司营业收入下滑。2017 年度公司大力度实施产品转型，全面推进随机清扫向智能规划路径清扫等系列产品升级，以不断适应市场需求，提升客户体验，产品转型给刚投建的工厂生产又带来压力，且新产品市场推广需要增加销售费用的投入甚至牺牲短期利润空间。

（2）净利润：本期净利润减少和毛利率出现小幅下滑，主要原因是公司投建新工厂，处于磨合期，

规模效应不强，生产线未能及时达到标准产量，导致总销售额较低，从而费用率增高，造成利润率降低。同时由于处置子公司中福，对应的长期股权投资计提了资产减值损失 9,595,962.62 元，故而影响力净利润。

（3）现金流量净额：经营活动产生的现金流量净额较上年同期较大幅度上升，主要原因是销售商品回款增加。

报告期内，扫地机器人行业继续保持增长趋势，但公司受供货不足、不及时影响较为严重。2017 年 4 月公司开始投建重庆福玛特新工厂并投产，随着新建工厂逐步完成投产磨合期，供货不足、不及时问题将得到有效解决。

三、 风险与价值

（一）税收优惠政策变化的风险

根据国务院《关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发〔2011〕4 号）以及财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100 号）规定，公司销售其自行开发生产的软件产品，按 17% 税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。如果未来国家相关税收优惠政策发生变化，将会对公司经营业绩产生一定的影响。

应对措施：公司将进一步提升在软件产品上的研发能力，提升产品本身市场竞争力，提高盈利水平。2018 年 6 月，公司研发的新产品激光扫地机器人上市，解决了产品迭代升级的问题；另外，产品为自主生产，成本的大幅降低巩固了产品的竞争优势。

（二）市场竞争的风险

在国内的家用智能清洁电器领域，公司经过 20 年的发展，“福玛特”品牌已具备一定市场知名度，公司在品牌运营和技术研发等方面正向国际一线的品牌看齐。另外，国内家用智能清洁电器品牌众多，市场分散，尤其是线上渠道进入门槛较低，若公司不能持续提升自主研发能力，提升品牌优势和营销能力，将面临较大的市场竞争风险。

应对措施：报告期内，公司服务机器人专项研发小组，集中研发技术力量，升级原有产品软件，开发新产品。品牌和营销方面，公司将保持全网全渠道销售的优势，在维护现有渠道的基础上，不断开发新兴渠道，如跨境电商、微信分销平台，各类网络直播平台等，从而提升市场竞争力。

（三）人才紧缺的风险

随着人们对生活品质的要求越来越高，对家用电器的需求也呈现更加智能化、高端化、细分化的发

展趋势。生产企业为迎合消费者的需求,也越来越注重市场细分和产品细节,不断进行技术创新和升级,产品品类不断丰富并趋向智能化。这需要企业在分析市场应用需求变化的基础上,不断研发新技术,设计新外观,投入开发新产品,由此对各类研发人员、设计人员、市场人员的要求较高。随着行业竞争的日趋激烈,以及市场消费者要求的不断提升,企业对于高素质技术人才的需求将进一步扩大。因此,如果企业出现研发、设计、市场人员流失或者紧缺情况,将会对企业未来的盈利能力造成一定的风险。

应对措施:企业将在招揽新人才的同时提升企业文化,积极提升高质量人才的储备。

(四) 控股股东不当控制风险

报告期内,实际控制人宋红丽直接持有公司 60.65%股权,并通过福宝投资间接持有公司 11.09%股权,为公司的控股股东和实际控制人,可以对公司的生产经营决策产生重大影响。控股股东可能利用其控股地位,通过行使表决权影响公司战略和重大决策,若权利行使不当则可能对公司及其他股东利益产生不利影响。

应对措施:公司已制定公司章程及一系列内部控制管理制度,并将严格执行,规范治理。

(五) 公司治理风险

2015年11月20日,公司由有限公司整体变更为股份公司。由于股份公司和有限公司在公司治理上存在较大的区别,特别是公司拟申请在全国中小企业股份转让系统挂牌,新的制度对公司治理提出了更高的要求,而公司在对相关制度的执行中尚需进一步理解、熟悉,未来可能存在因内部治理不适应发展需要,而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

应对措施:公司变更为股份公司的同时建立符合市场规则和公司发展的治理结构以及相应的规章制度,未来将严格执行相关制度。

(六) 新建工厂产能不足风险

2017年4月重庆新建工厂投产,工厂各方面运行都处于初级阶段,对产品生产周期、质量把控上经验不足,产品产能及产品质量成为影响该年度经营的重大风险因素。

应对措施:公司聘请有经验的工厂管理人员,分析前期管理不足的案例,妥善安排生产周期、把控产品质量,与销售环节紧密对接,做到规范管理,合理运营。

四、 企业社会责任

公司认识到,经营活动对所处的社会将产生很大影响,而社会发展同样也会影响公司追求企业成功的能力;报告期内,公司积极履行企业应尽的义务,承担社会责任。充分尊重员工、客户、供应商等利益相关者的合法权益,与客户和供应商建立了良好的合作伙伴关系。

1、在保护股东的合法权益方面，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则》等相关法律、法规及规范性文件的要求，建立由股东大会、董事会、监事会、高级管理层所构成的法人治理结构，制订了《公司章程》、《股东大会议事规则》等相关的规章制度，使之成为一套行之有效的内部管理和控制制度体系。

2、在保护员工合法权益方面，公司严格遵守《劳动法》等有关法律法规的规定，重视员工的身体健康及工作技能情况，每年组织员工参加户外拓展活动及参加技能培训，对病重员工家属组织看望，切实维护员工的切身利益。

3、在保护客户、供应商等利益相关者的权益方面，公司以诚信为基础，与客户和供应商建立了良好的合作伙伴关系，充分尊重并保护客户和供应商的合法权益。

4、在扶贫方面，报告期内，公司对企业困难员工定期走访慰问，了解生活需求，为贫困家庭员工送去慰问品。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

☐适用 ☒不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	√是 □否	四.二.(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、资产及其他资源的情况	□是 √否	
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在日常性关联交易事项	□是 √否	
是否存在偶发性关联交易事项	□是 √否	
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	√是 □否	四.二.(二)
是否存在股权激励事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	四.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	√是 □否	四.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	□是 √否	
是否存在普通股股票发行事项	□是 √否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	□是 √否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	□是 √否	

二、重要事项详情

(一) 重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	占期末净资产比例%	是否形成预计负债	临时公告披露时间
东莞市智科智能科技有限公司合同纠纷案	福玛特机器人科技股份有限公司	2014年2月28日公司与原告东莞市智科智能科技有限公司签订《“北京利而浦”OEM购销合同》，2016年3月25日续签《扫地机器人采购合同》，	23,116,990.45	20.48%	否	2017年5月25日

		在后续合同履行过程中，双方存在纠纷。原告遂提起诉讼。				
总计	-	-	23,116,990.45	20.48%	-	-

未结案的重大诉讼、仲裁事项的进展情况及对公司的影响：

案情进展：2014 年 2 月 28 日公司与原告东莞市智科智能科技有限公司（以下简称“智科”）签订《“北京利而浦” OEM 购销合同》，2016 年 3 月 25 日续签《扫地机器人采购合同》，在后续合同履行过程中，双方存在纠纷。原告遂提起诉讼。北京市西城区人民法院于 2017 年 8 月 17 日开庭审理，当庭未判决，原被告补充证据，责日另行开庭继续审理。北京市西城区人民法院于 2017 年 10 月 25 日开庭审理，当庭未判决，原被告补充证据，择日另行开庭继续审理。

涉及金额：人民币 23,116,990.45 元。

法院未判决，对方诉求的货款部分已计入应付账款，且对方在产品质量上存在严重缺陷，对此公司已向法院提起反诉，因此管理层预测对方诉求的违约金部分不会被支持，不形成预计负债。

原告智科公司的诉求包括货款和违约金两部分，其中大部分是违约金。公司认为所采购的智科公司产品存在严重质量缺陷，针对此公司已提起反诉，要求对方接受公司对存在质量缺陷的产品退货，因此无需承担所欠货款及违约金。公司认为，此案虽涉及金额较大，但实际判决支持原告诉求的可能性较小，且公司的偿债能力较强，即使全部支持，公司也有足够的能力承担，因此对公司未来的正常经营影响较小。

2、报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

(二) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

公司以 1 元价格出售北京福荣科技股份有限公司，该公司成立以来没有实际经营，经评估总资产 30,200 元，占公司最近一期（2017 年度）经审计的合并财务会计报表期末资产总额的 0.017%，净资产：-1,900 元，占公司最近一期（2017 年度）经审计的合并财务会计报表期末净资产额的-0.0017%，现出售价格为 1 元，占资产总额的 1/177,551,782.861，占净资产额的 1/110,373,419.52。本次交易不构成重大资产重组。于 2018 年 4 月 18 日进行工商变更。

公司以 1 元价格出售深圳中福智慧科技有限公司，本次出售的资产截止 2018 年 4 月 30 日，总资产：18,875,682.83 元，占公司最近一期（2017 年度）经审计的合并财务会计报表期末资产总额的 10.63%；净资产：354,808.74 元，占公司最近一期（2017 年度）经审计的合并财务会计报表期末净资产额的 0.32%；经评估，总资产：1852.76 万元，净资产 0.67 万元，现出售价格为 1 元，占资产总额的 1/177,551,782.861，占净资产额的 1/110,373,419.52。本次股权转让价格系参考深圳中福智慧科技科技有限公司经营情况、最近一期财务报表及充分考虑双方未来合作意向，同时由对方承担对出售标的资产的出资义务，经协商同意后确定，转让价格公允。本次交易不构成重大资产重组。于 2018 年 5 月 15 日进行工商变更。

(三) 承诺事项的履行情况

公司申请在全国中小企业股份转让系统挂牌转让时，公司的董事、监事、高级管理人员和全体股东（宋红丽、宋宏超、北京福宝投资管理合伙企业（有限合伙）、国科瑞华创业投资企业、北京国科正道投资中心（有限合伙）做出了避免同业竞争和减少关联交易的承诺，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福玛特构成竞争的业务及活动，或拥有与福玛特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、本人在担任福玛特董事、监事、总经理或其他高级管理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，并经法律认定的福玛特的全部经济损失。

(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
银行存款	冻结	1,202,018.00	0.62%	2017年1月,因公司与业展塑胶机电(深圳)有限公司买卖合同纠纷案,财产保全冻结公司银行存款1,202,018元。该案涉诉金额为1,172,018.00元。
房屋建筑物	抵押	26,377,276.67	25.58%	中国银行向公司发放了流动资金贷款1500万元,以公司自有房屋建筑物作为抵押。
总计	-	27,579,294.67	26.20%	-

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	21,287,383	40.91%	0	21,287,383	40.91%
	其中：控股股东、实际控制人	1,859,000	-	0	1,859,000	-
	董事、监事、高管	350,000	3.57%	0	350,000	3.57%
	核心员工	-	-	0	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	30,750,000	59.09%	0	30,750,000	59.09%
	其中：控股股东、实际控制人	29,700,000	57.07%	0	29,700,000	57.07%
	董事、监事、高管	1,050,000	2.02%	0	1,050,000	2.02%
	核心员工	-	-	0	-	-
总股本		52,037,383	-	0	52,037,383	-
普通股股东人数		6				

(二) 报告期期末普通股前五名或持股10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	宋红丽	31,559,000	0	31,559,000	60.65%	29,700,000	1,859,000
2	国科瑞华	9,529,893	0	9,529,893	18.31%	0	9,529,893
3	福宝投资	8,212,751	0	8,212,751	15.78%	0	8,212,751
4	宋宏超	1,400,000	0	1,400,000	2.69%	1,050,000	350,000
5	燕宁	1,041,000	0	1,041,000	2.00%	0	1,041,000
合计		51,742,644	0	51,742,644	99.43%	30,750,000	20,992,644

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

股东宋红丽、宋宏超为姐弟关系；股东宋宏超持有福宝投资 21.31%的份额，并担任其执行事务合伙人；股东宋红丽持有福宝投资 68.12%的合伙份额。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

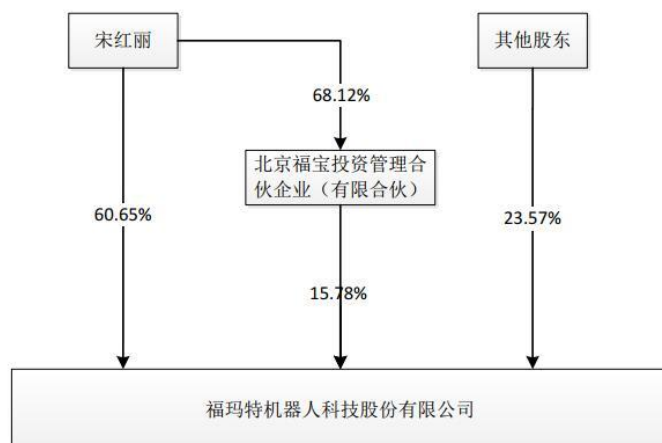
☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☒是 ☐否

股东宋红丽直接持有公司 60.65%股份并持有福宝投资 68.12%的合伙份额，福宝投资持有公司 15.78%的股份，且公司成立以来，宋红丽一直担任公司的执行董事或董事长，能够决定并实质影响公司的经营方针、重大决策和经营管理层的任免，因此，宋红丽为公司的控股股东。



宋红丽，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于北京大学光华管理学院，EMBA。1998 年 1 月至 2015

年 10 月，任北京利而浦电器有限责任公司董事长兼总经理。2014 年 8 月至今，兼任北京面面俱到软件有限公司监事。2015 年 11 月至今，任福玛特（北京）机器人科技股份有限公司董事长兼总经理，任期三年。本报告期内公司控股股东未发生变动。

公司实际控制人与控股股东相同，均为宋红丽，报告期内公司实际控制人未发生变更。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

（一）基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
宋红丽	董事长、总经理	女	1977. 11. 12	EMBA	2015 年 11 月至 2018 年 11 月	是
宋宏超	董事、副总经理	男	1979. 2. 6	本科	2015 年 11 月至 2018 年 11 月	是
乔刚	董事	男	1979. 4. 16	本科	2015 年 11 月至 2018 年 11 月	否
宋亚东	董事	男	1981. 4. 11	本科	2015 年 11 月至 2018 年 11 月	是
夏东	董事	男	1978. 3. 20	研究生	2015 年 11 月至 2018 年 11 月	否
曹红	董事	男	1984. 5. 4	大专	2018 年 8 月至 2018 年 11 月	是
王秋蕊	监事会主席	女	1974. 8. 31	本科	2016 年 9 月至 2018 年 11 月	是
秦明	监事	男	1984. 12. 8	本科	2017 年 10 月至 2018 年 11 月	是
李楠	监事	男	1987. 8. 21	大专	2015 年 11 月至 2018 年 11 月	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						2

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：

控股股东、实际控制人、董事长、总经理宋红丽女士与董事、副总经理宋宏超为姐弟关系。

（二）持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通	数量变动	期末持普通	期末普通股	期末持有股
----	----	-------	------	-------	-------	-------

		股数		股数	持股比例	票期权数量
宋红丽	董事长兼总经理	31,559,000	0	31,559,000	60.65%	0
宋宏超	副总经理	1,400,000	0	1,400,000	2.69%	0
合计	-	32,959,000	0	32,959,000	63.34%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

☒适用 ☐不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
曹红	电商部总监	新任	董事	工作需要
于淼	证券事务代表	新任	信息披露负责人	工作需要
乔刚	董事、财务总监	离任	-	个人原因
文亨	信息披露负责人	离任	信息披露负责人	个人原因

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

☒适用 ☐不适用

新任董事简历：

未曾受到过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒，不存在《公司法》规定的不适合担任董事的情形。

曹红先生也未被纳入失信联合对象名单，不属于失信联合惩戒对象，符合全国中小企业股份转让系统《关于对失信主体实施联合惩戒措施的监管问答》的要求。

曹红先生，1984年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权。

曹红先生，2011年7月毕业于中共北京市委党校，大专学历。2005年3月至2011年3月，在四川长虹电器股份有限公司北京分公司任职总经理；2011年3月至2018年3月，在四川长虹电器股份有限公司北京分中心电商总经理。

新任信息披露负责人简历：

于淼，女，1986年出生，无境外永久居留权。

于淼女士，毕业于对外经济贸易大学，本科学历。2008年7月至2010年6月，在北京家乐福商业有限公司马连道店任收银部助理；2010年7月至2012年1月，在北京欧阁有机农庄有限公司任总经理助理；2012年2月至2017年8月，在福玛特机器人科技股份有限公司任行政外联经理；2017年9月

至今，在福玛特机器人科技股份有限公司任证券事务代表。

公司新任信息披露负责人未被纳入失信联合惩戒对象名单，不属于失信联合惩戒对象，符合全国中小企业股份转让系统《关于对失信主体实施联合惩戒措施的监管问答》的要求。

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	15	11
财务人员	11	9
技术人员	40	30
生产人员	104	96
销售人员	62	32
客服人员	17	11
员工总计	249	189

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	1
本科	50	53
专科	62	50
专科以下	135	85
员工总计	249	189

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、人员变动：

公司人员本期较上期减少了 60 人，主要是销售人员和生产人员有减少。销售人员减少主要是由于销售人员外包，总体人员变动对公司生产经营无影响。

2、人才引进：

报告期内公司有针对性的引进了优秀的专业人才，引进的研发人员主要是智能服务机器人专业领域的研发人才以及相关的生产人员。公司为引进的人才提供与其自身能力相适应的待遇和职位，以保障公司战略发展需要。

3、人员培训：

公司多年来一直重视员工的培训和自身发展工作，报告期内举办了多次新员工入职培训、在职员工

专业培训、新产品开发流程培训等，不断提高员工自身素质和专业技能。

4、薪酬政策

公司在薪酬设计上，提倡共创共赢。首先是保证外部公平，公司每年根据行业竞争和市场水平对员工薪酬进行优化；其次确保内部公平，构建体现岗位价值并与业绩挂钩的动态科学的薪酬管理体系，充分调动公司各级员工的主观能动性和积极性。

5、需公司承担费用的离退休职工人数为零。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

☐适用 ☒不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

☐适用 ☒不适用

核心人员的变动情况：

无

三、 报告期后更新情况

☒适用 ☐不适用

2018年8月15日，公司第一届董事会第十七次会议通过《关于提名曹红先生为第一届董事会董事候选人的议案》（公告编号 2018-024），公司原董事乔刚先生辞职，曹红先生经 2018 年第三次临时股东大会审议通过被任命为新任董事。

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五（一）1	10,132,706.18	5,185,137.83
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	五（一）2-3	41,386,029.17	26,310,770.18
预付款项	五（一）4	3,383,060.89	2,735,882.55
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（一）5	11,816,925.83	13,640,006.49
买入返售金融资产		-	-
存货	五（一）6	40,701,421.65	52,661,408.92
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	五（一）7	2,951,180.65	3,571,225.89
流动资产合计		110,371,324.37	104,104,431.86
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	五（一）8	56,669,648.73	55,384,045.63
在建工程	五（一）9	222,222.19	729,076.94
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	五（一）10	263,195.62	438,526.03
开发支出		-	-

商誉		-	-
长期待摊费用	五（一） 11	12,760,435.85	14,057,706.91
递延所得税资产	五（一） 12	743,005.25	461,741.77
其他非流动资产	五（一） 13	1,408,184.16	2,376,253.72
非流动资产合计		72,066,691.80	73,447,351.00
资产总计		182,438,016.17	177,551,782.86
流动负债：			
短期借款	五（一） 14	15,000,000.00	15,000,000.00
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款	五（一） 15	25,752,361.54	30,074,407.13
预收款项	五（一） 16	270,000.00	1,178,776.12
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	五（一） 17	887,415.06	1,807,975.47
应交税费	五（一） 18	-400,185.75	398,891.64
其他应付款	五（一） 19	28,051,959.90	18,692,394.23
应付分保账款		-	-
保险合同准备金		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债	五（一） 19	-	25,918.75
流动负债合计		69,561,550.75	67,178,363.34
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
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		69,561,550.75	67,178,363.34
所有者权益（或股东权益）：			

股本	五（一）20	52,037,383.00	52,037,383.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五（一）21	89,477,858.11	89,477,858.11
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五（一）22	923,514.57	923,514.57
一般风险准备		-	-
未分配利润	五（一）23	-29,562,290.26	-32,065,336.16
归属于母公司所有者权益合计		112,876,465.42	110,373,419.52
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		112,876,465.42	110,373,419.52
负债和所有者权益总计		182,438,016.17	177,551,782.86

法定代表人：宋红丽

主管会计工作负责人：宋红丽 会计机构负责人：葛荣

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		3,581,632.99	3,928,836.85
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	十一（一）1	46,686,970.20	32,133,173.18
预付款项		3,241,429.72	2,808,384.21
其他应收款	十一（一）2	14,998,276.52	18,756,352.76
存货		30,737,907.15	33,321,315.68
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		1,824,305.75	2,061,471.43
流动资产合计		101,070,522.33	93,009,534.11
非流动资产：			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	十一（一）3	30,511,398.00	29,296,322.12
投资性房地产		-	-
固定资产		52,752,275.32	52,285,683.20

在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		242,580.74	339,962.36
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		1,162,104.73	920,210.55
递延所得税资产		562,857.66	461,741.77
其他非流动资产		-	892,452.83
非流动资产合计		85,231,216.45	84,196,372.83
资产总计		186,301,738.78	177,205,906.94
流动负债：			
短期借款		15,000,000.00	15,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款		7,094,535.26	17,339,247.80
预收款项		-	1,061,641.35
应付职工薪酬		869,786.04	915,740.87
应交税费		-96,579.56	134,881.56
其他应付款		33,235,552.50	17,518,816.97
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	25,918.75
流动负债合计		56,103,294.24	51,996,247.30
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
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		56,103,294.24	51,996,247.30
所有者权益：			
股本		52,037,383.00	52,037,383.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-

资本公积		89,898,228.65	89,898,228.65
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		923,514.57	923,514.57
一般风险准备		-	-
未分配利润		-12,660,681.68	-17,649,466.58
所有者权益合计		130,198,444.54	125,209,659.64
负债和所有者权益合计		186,301,738.78	177,205,906.94

法定代表人：宋红丽

主管会计工作负责人：宋红丽 会计机构负责人：葛荣

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		34,413,517.57	45,669,745.70
其中：营业收入	五（二）1	34,413,517.57	45,669,745.70
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		40,795,040.47	46,742,523.04
其中：营业成本	五（二）1	14,001,578.30	21,259,081.85
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
税金及附加	五（二）2	359,645.23	243,491.74
销售费用	五（二）3	9,346,594.75	13,556,086.48
管理费用	五（二）4	5,370,739.76	7,013,221.55
研发费用	五（二）5	1,547,057.59	4,175,034.94
财务费用	五（二）6	576,462.22	268,258.08
资产减值损失	五（二）7	9,592,962.62	227,348.40
加：其他收益	五（二）9	7,715,533.82	1,882,250.15
投资收益（损失以“-”号填列）	五（二）8	-354,807.74	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-

公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		－	－
资产处置收益（损失以“－”号填列）		－	－
汇兑收益（损失以“－”号填列）		－	－
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		979,203.18	809,472.81
加：营业外收入	五（二）10	1,585,344.64	130,268.95
减：营业外支出	五（二）11	61,501.92	
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	－	2,503,045.90	939,741.76
减：所得税费用	五（二）12	－	-141,313.52
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	－	2,503,045.90	1,081,055.28
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		2,503,045.90	1,081,055.28
2. 终止经营净利润		－	－
（二）按所有权归属分类：	－	－	－
1. 少数股东损益		－	－
2. 归属于母公司所有者的净利润		2,503,045.90	1,081,055.28
六、其他综合收益的税后净额		－	－
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		－	－
（一）以后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净负债或净资产的变动		－	－
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		－	－
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		－	－
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		－	－
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		－	－
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		－	－
4. 现金流量套期损益的有效部分		－	－
5. 外币财务报表折算差额		－	－

6. 其他		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		2,503,045.90	1,081,055.28
归属于母公司所有者的综合收益总额		2,503,045.90	1,081,055.28
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		0.05	0.02
（二）稀释每股收益		0.05	0.02

法定代表人：宋红丽

主管会计工作负责人：宋红丽 会计机构负责人：葛荣

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十一（二）1	36,159,661.52	42,205,311.84
减：营业成本	十一（二）1	15,383,543.77	22,212,868.14
税金及附加		356,758.14	240,683.64
销售费用		8,045,857.56	13,066,067.04
管理费用		3,179,952.53	3,808,684.63
研发费用	十一（二）3	1,367,544.27	4,165,523.46
财务费用		663,247.29	259,394.40
其中：利息费用		651,593.75	-
利息收入		-	-
资产减值损失		9,645,191.26	-167,224.64
加：其他收益		7,715,533.82	1,882,250.15
投资收益（损失以“-”号填列）	十一（二）2	-354,807.74	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		4,878,292.78	501,565.32
加：营业外收入		131,000.00	117,384.97
减：营业外支出		20,507.88	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,988,784.90	618,950.29
减：所得税费用		-	-101,115.89
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,988,784.90	720,066.18
（一）持续经营净利润		4,988,784.90	720,066.18
（二）终止经营净利润		-	-
五、其他综合收益的税后净额		-	-

(一)以后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净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
六、综合收益总额		4,988,784.90	720,066.18
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益		0.09	0.01
(二) 稀释每股收益		0.09	0.01

法定代表人：宋红丽

主管会计工作负责人：宋红丽 会计机构负责人：葛荣

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		44,829,807.56	40,491,887.15
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向中央银行借款净增加额		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-
收到再保险业务现金净额		-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
拆入资金净增加额		-	-
回购业务资金净增加额		-	-
收到的税费返还		1,490,487.17	1,289,781.99
收到其他与经营活动有关的现金	五（三）1	34,838,558.26	25,681,695.64
经营活动现金流入小计		81,158,852.99	67,463,364.78

购买商品、接受劳务支付的现金		39,729,075.36	31,078,367.09
客户贷款及垫款净增加额		-	-
存放中央银行和同业款项净增加额		-	-
支付原保险合同赔付款项的现金		-	-
支付利息、手续费及佣金的现金		-	-
支付保单红利的现金		-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		8,621,343.72	5,600,093.57
支付的各项税费		2,272,421.15	4,255,437.91
支付其他与经营活动有关的现金	五（三）2	22,195,963.39	44,050,965.38
经营活动现金流出小计		72,818,803.62	84,984,863.95
经营活动产生的现金流量净额		8,340,049.37	-17,521,499.17
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		17,000,001.00	-
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	五（三）3	30,857.55	-
投资活动现金流入小计		17,030,858.55	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,484,869.68	
投资支付的现金		17,000,000.00	10,000,000.00
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		18,484,869.68	10,000,000.00
投资活动产生的现金流量净额		-1,454,011.13	-10,000,000.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		15,000,000.00	29,000,000
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		15,000,000.00	29,000,000
偿还债务支付的现金		15,000,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		651,593.75	-
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		15,651,593.75	-
筹资活动产生的现金流量净额		-651,593.75	29,000,000
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-84,858.14	-6,256.65
五、现金及现金等价物净增加额		6,149,586.35	1,472,244.18
加：期初现金及现金等价物余额		3,983,119.83	5,244,084.97

六、期末现金及现金等价物余额		10,132,706.18	19,186,667.03
----------------	--	---------------	---------------

法定代表人：宋红丽

主管会计工作负责人：宋红丽 会计机构负责人：葛荣

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		27,258,038.40	40,491,887.15
收到的税费返还		1,482,282.10	1,289,781.99
收到其他与经营活动有关的现金		15,249,694.11	25,681,695.64
经营活动现金流入小计		43,990,014.61	67,463,364.78
购买商品、接受劳务支付的现金		18,398,000.00	31,078,367.09
支付给职工以及为职工支付的现金		5,197,701.93	5,600,093.57
支付的各项税费		2,058,029.16	4,255,437.91
支付其他与经营活动有关的现金		11,149,247.45	44,050,965.38
经营活动现金流出小计		36,802,978.54	84,984,863.95
经营活动产生的现金流量净额		7,187,036.07	-17,521,499.17
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1.00	-
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		1.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,434,043.68	-
投资支付的现金		4,100,000.00	10,000,000.00
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		5,534,043.68	10,000,000.00
投资活动产生的现金流量净额		-5,534,042.68	-10,000,000.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		15,000,000.00	29,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		15,000,000.00	29,000,000.00

偿还债务支付的现金		15,000,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		651,593.75	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		15,651,593.75	-
筹资活动产生的现金流量净额		-651,593.75	29,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-146,585.50	-6,256.65
五、现金及现金等价物净增加额		854,814.14	1,472,244.18
加：期初现金及现金等价物余额		2,726,818.85	5,244,084.97
六、期末现金及现金等价物余额		3,581,632.99	6,716,329.15

法定代表人：宋红丽

主管会计工作负责人：宋红丽

会计机构负责人：葛荣

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	☐ 是 ☒ 否	
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	☐ 是 ☒ 否	
3. 是否存在前期差错更正	☐ 是 ☒ 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	☐ 是 ☒ 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	☒ 是 ☐ 否	(二). 1
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	☐ 是 ☒ 否	
7. 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	☐ 是 ☒ 否	
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	☒ 是 ☐ 否	(二). 2
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	☐ 是 ☒ 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	☒ 是 ☐ 否	(二). 3
13. 是否存在预计负债	☐ 是 ☒ 否	

(二) 附注事项详情

1、 合并报表的合并范围

公司将北京福玛特家电有限责任公司、北京鸿丽科技有限公司、重庆福玛特科技有限责任公司、北京小福创创科技有限公司、北京福向科技有限公司、北京屯屯科技有限公司 6 家子公司纳入本期合并财务报表范围。同时由于股权出售，减少合并深圳中福智慧科技有限公司和北京福荣科技有限公司。

2、 长期资产

福玛特机器人科技股份有限公司 2018 年 5 月出售深圳中福智慧科技有限公司长期股权投资，该长期股权投资帐面价值 1,000 万元，实际发生资产减值损失 9,645,191.26 元。产生投资损失 354,807.74 元。

3、 资产减值损失

福玛特机器人科技股份有限公司 2018 年 5 月出售深圳中福智慧科技有限公司长期股权投资，该长期股权投资帐面价值 1,000 万元，实际发生资产减值损失 9,645,191.26 元。产生投资损失 354,807.74 元。

二、 报表项目注释

一、公司基本情况

福玛特机器人科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系北京利而浦电器有限责任公司（以

下简称利而浦公司)，利而浦公司于 1998 年 1 月 24 日在北京市工商行政管理局西城分局登记注册，成立时注册资本 50.00 万元。利而浦公司以 2015 年 7 月 31 日为基准日整体变更为股份有限公司，于 2015 年 11 月 20 日在北京市工商行政管理局登记注册，并更名为福玛特(北京)机器人科技股份有限公司，2017 年 6 月 27 日，再次更名为福玛特机器人科技股份有限公司。公司现持有统一社会信用代码为 91110102633740877Q 的营业执照，注册资本 52,037,383.00 元，股份总数 52,037,383 股（每股面值 1 元）。公司股票已于 2016 年 7 月 20 日在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。

本公司属电气机械及器材制造业行业。经营范围：生产、销售、批发机器人、自动化设备；技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；货物进出口、技术进出口、代理进出口（不涉及国营贸易管理商品；涉及配额许可证管理商品按国家有关规定办理申请手续）；产品设计。该企业于 2014 年 12 月 26 日（核准日期）由内资企业变更为外商投资企业；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。

本公司将北京福玛特家电有限责任公司、北京鸿丽科技有限公司、重庆福玛特科技有限责任公司、北京小福创创科技有限公司、北京福向科技有限公司、北京屯屯科技有限公司 6 家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

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

三、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

（六）合并财务报表的编制方法

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

（七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

（八）现金及现金等价物的确定标准

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

（九）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

（十）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

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

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

（1）第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

（2）第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

（3）第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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

（3）可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

① 债务人发生严重财务困难；

② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；

- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

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

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50% 的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

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

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

（十一）应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款金额 100 万元以上（含）、其他应收款 50 万元以上（含）的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

（1）具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
应收政府补助组合	基本无信用风险，不计提坏账准备
合并范围内关联往来组合	测试后未发生减值，不计提坏账准备

（2）账龄分析法

账 龄	应收账款	其他应收款
-----	------	-------

	计提比例 (%)	计提比例 (%)
1 年以内 (含, 下同)	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3-4 年	30	30
4-5 年	50	50
5 年以上	100	100

3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

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

(十二) 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照使用时间分月进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十三) 划分为持有待售的非流动资产或处置组

1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

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

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

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

2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

（1）初始计量和后续计量

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

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

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

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

（2）资产减值损失转回的会计处理

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

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

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

(3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

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

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

(十四) 长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

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

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(十五) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

(十六) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

类 别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	40	5	2.375
电子设备及其他	年限平均法	3-5	5	19-31.67
生产设备	年限平均法	5-10	5	9.5-19
运输工具	年限平均法	5	5	19

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：(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将会行使这种选择权；(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 [通常占租赁资产使用寿命的 75%以上 (含 75%)]；(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 [90%以上 (含 90%)]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上 (含 90%)]；(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

(十七) 在建工程

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

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

(十八) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本

化。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

（十九）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限(年)
软 件	3

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

（二十）部分长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

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

（二十一）长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（二十二）职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

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

(二十三) 预计负债

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

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

(二十四) 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。

(二十五) 收入

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

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

(2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关

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

(3) 让渡资产使用权

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

(4) 建造合同

1) 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的, 根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的, 若合同成本能够收回的, 合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认, 合同成本在其发生的当期确认为合同费用; 若合同成本不可能收回的, 在发生时立即确认为合同费用, 不确认合同收入。

2) 固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计: 合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计: 与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

3) 确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

4) 资产负债表日, 合同预计总成本超过合同总收入的, 将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同, 按其差额计提存货跌价准备; 待执行的亏损合同, 按其差额确认预计负债。

2. 收入确认的具体方法

公司主要销售保洁机器人等智能家居产品。主要通过代理、经销、自营实现销售收入。收入确认需满足以下条件: 公司根据合同或约定将产品交付给购货方, 且产品销售收入金额已确定, 已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入, 产品相关的成本能够可靠地计量。具体需满足以下条件: 代理销售于产品最终销售完成并收到代销清单时确认收入实现; 经销于产品已交付予合作方且合作方接受产品时确认收入; 自营于产品交付予终端顾客且终端顾客接受产品时确认收入。

(二十六) 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

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助, 冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关补助确认为递延收益的, 在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助, 直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的, 将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

3. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

4. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十七) 递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

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

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

(二十八) 租赁

1. 经营租赁的会计处理方法

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

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

2. 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认

融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

（二十九）安全生产费

公司按照财政部、国家安全生产监督管理总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号）的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

（三十）分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

（三十一）其他重要的会计政策和会计估计

1. 终止经营的确认标准、会计处理方法

满足下列条件之一的、已经被处置或划分为持有待售类别且能够单独区分的组成部分确认为终止经营：

- （1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- （2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

- （3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

2. 与回购公司股份相关的会计处理方法

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

（三十二）重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

本报告期内，公司无重大会计政策变更。

（2）重要会计估计变更

本报告期内，公司无重大会计估计变更。

四、税项

（一）主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	16%、17%、3%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
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%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

（二）税收优惠

1. 公司于 2017 年 10 月 25 日通过高新技术企业复审并重新取得高新技术企业证书，有效期为三年。公司企业所得税按 15%的税率执行。

2. 根据国务院《关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发〔2011〕4 号）以及财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100 号）规定，公司销售其自行开发生产的软件产品，按 17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。

五、合并财务报表项目注释

说明：本财务报表附注的期初数指 2018 年 1 月 1 日财务报表数，期末数指 2018 年 6 月 30 日财务报表数，本期指 2018 年 1 月 1 日—2018 年 6 月 30 日。母公司同上。

（一）合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

（1）明细情况

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

库存现金	8,259.19	17,033.34
银行存款	9,716,402.66	3,885,943.17
其他货币资金	408,044.33	1,282,161.32
合 计	10,132,706.18	5,185,137.83

(2) 期末,其他货币资金为支付宝款。

(3) 期末,银行存款中 1,202,018.00 元处于冻结状态。

2. 应收票据

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	294,915		294,915			
合 计	294,915		294,915			

(2) 期末公司无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况。

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	44,718,818.45	100.00	3,627,704.28	8.11	41,091,114.17
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	44,718,818.45	100.00	3,627,704.28	8.11	41,091,114.17

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	28,210,293.20	95.99	1,899,523.02	6.73	26,310,770.18
单项金额不重大但单项计提坏账准备	1,179,114.26	4.01	1,179,114.26	100.00	
合 计	29,389,407.46	100.00	3,078,637.28	10.48	26,310,770.18

2) 组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数
-----	-----

	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	24,642,834.44	1,233,024.56	5.00
1-2 年	17,375,891.58	1,737,589.16	10.00
2-3 年	1,890,156.98	378,031.40	20.00
3-4 年	727,590.32	218,277.10	30.00
4-5 年	43,126.12	21,563.06	50.00
5 年以上	39,219.01	39,219.01	100.00
小 计	44,718,818.45	3,627,704.28	8.11

(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 549,067 元。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
北京京东世纪贸易有限公司	11,694,339.85	26.15%	584,716.99
湖南快乐购物	2,229,604.71	4.99%	111,480.24
唯品会 (中国) 有限公司	1,651,662.99	3.69%	82,583.15
安徽家森家商贸有限公司	1,528,188.50	3.42%	76,409.43
深圳宜和股份有限公司	1,470,954.49	3.29%	73,547.72
小计	18,574,750.54	41.54%	928,737.53

4. 预付款项

(1) 账龄分析

1) 明细情况

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	3,383,060.89	100.00		3,383,060.89	1,461,194.49	53.41		1,461,194.49
1-2 年					1,274,688.06	46.59		1,274,688.06
合 计	3,383,060.89	100.00		3,383,060.89	2,735,882.55	100.00		2,735,882.55

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付账款余额的比例 (%)
深圳银星智能有限公司	1,245,372.67	36.81%
重庆渝泰报关有限公司	152,438.17	4.51%

东莞市福若斯电子科技有限公司	147,589.75	4.36%
北京无双科技有限公司	35,199.96	1.04%
山西佰乐购物有限责任公司	20,000.00	0.59%
小计	1,600,600.55	47.31%

5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	15, 092, 319. 23	100. 00	3, 275, 393. 40	21. 70	11, 816, 925. 83
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	15, 092, 319. 23	100. 00	3, 275, 393. 40	21. 70	11, 816, 925. 83

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	1, 243, 531. 45	7. 33	1, 243, 531. 45	100. 00	
按信用风险特征组合计提坏账准备	15, 624, 097. 08	92. 08	1, 984, 090. 59	12. 70	13, 640, 006. 49
单项金额不重大但单项计提坏账准备	100, 000. 00	0. 59	100, 000. 00	100. 00	
合 计	16, 967, 628. 53	100. 00	3, 327, 622. 04	19. 61	13, 640, 006. 49

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	5,025,948.32	251,297.42	5.00
1-2 年	506,523.07	50,652.31	10.00
2-3 年	4,301,487.68	858,337.09	20.00
3-4 年	2,753,836.84	826,151.05	30.00
4-5 年	2,431,135.56	1,215,567.78	50.00
5 年以上	73,387.76	73,387.76	100.00
小 计	15,092,319.23	3,275,393.40	21.70

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备 52,228.64 元。

(3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	1,982,696.99	2,908,012.41
应收退税款	112,139.26	1,025,567.05
备用金	760,308.84	62,089.91
其 他	12,237,174.14	12,971,959.16
合 计	15,092,319.23	16,967,628.53

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
东莞市福若斯电子科技有限公司	借款	2,000,000.00	1 年内	13.25	100,000.00
北京市西城区国家税务局	应退税款	569,355.5	1 年内	3.77	28467.78
淘宝旗舰店	押金保证金	110,000.00	1 年内	0.73	5,500.00
北京惠买在线网络科技有限公司	质保金	109,578.64	1 年内	0.73	5,478.93
京东 POP 店	押金保证金	100,000.00	1 年内	0.66	5,000.00
小计		2,888,934.14		19.14	144,446.71

6. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	5,230,231.33		5,230,231.33	12,138,995.30	84,814.28	12,054,181.02
库存商品	30,405,229.53	632,412.87	29,772,816.66	30,482,678.63	659,297.09	29,823,381.54
发出商品	4,013,509.33		4,013,509.33	6,710,432.50		6,710,432.50
在产品	185,817.61		185,817.61	2,642,735.06	85,898.13	2,556,836.93
委托加工物资	1,466,674.57		1,466,674.57	1,032,153.15		1,032,153.15
包装物及低值易耗品	32,372.15		32,372.15	484,423.78		484,423.78
合 计	41,333,834.52	632,412.87	40,701,421.65	53,491,418.42	830,009.50	52,661,408.92

(2) 存货跌价准备

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	84,814.28			84,814.28		
库存商品	659,297.09			26,884.22		632,412.87

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
在产品	85,898.13			85,898.13		
小 计	830,009.50			197,596.63		632,412.87

7. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
待抵扣增值税	1,506,525.47	2,701,524.90
预缴税金	125,540.67	869,700.99
其他	1,319,114.51	
合 计	2,951,180.65	3,571,225.89

8. 固定资产

项目	房屋及建筑物	生产设备	电子设备及其他	运输工具	合计
账面原值					
期初数	55,105,000.00	3,946,222.84	1,879,175.38	2,846,304.47	63,776,702.69
本期增加金额			2,313,773.4		
(1) 购置			2,313,773.4		
本期减少金额			384,615.4		
(1) 处置			384,615.4		
期末数	55,105,000.00	3,946,222.84	3,808,333.38	2,846,304.47	65,705,860.69
累计折旧					
期初数	4,464,741.12	1,320,980.34	1,100,277.25	1,506,658.35	8,392,657.06
本期增加金额			880,748.04		
(1) 计提			880,748.04		
本期减少金额			237,193.14		
(1) 处置			237,193.14		
期末数	4,464,741.12	1,320,980.34	1,743,832.15	1,506,658.35	9,037,479.78
账面价值					
期末账面价值	50,640,258.88	2,625,242.50	2,064,501.23	1,339,646.12	56,669,648.73
期初账面价值	50,640,258.88	2,625,242.50	778,898.13	1,339,646.12	55,384,045.63

9. 在建工程

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
重 庆 福 玛 特模具	222,222.19			729,076.94		729,076.94
合 计	222,222.19			729,076.94		729,076.94

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
重庆福玛特模具		729,076.94	781,245.29	1,288,100.04		222,222.19
小 计		729,076.94	781,245.29	1,288,100.04		222,222.19

10. 无形资产

项目	软件	合计
账面原值		
期初数	1,070,889.83	1,070,889.83
本期增加金额		
(1) 购置		
本期减少金额		
期末数	1,070,889.83	1,070,889.83
累计摊销		
期初数	632,363.80	632,363.80
本期增加金额	175,330.41	175,330.41
(1) 计提	175,330.41	175,330.41
本期减少金额		
期末数	807,694.21	807,694.21
账面价值		
期末账面价值	263,195.62	263,195.62
期初账面价值	438,526.03	438,526.03

11. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
装修费	13,137,496.36	478,774.44	1,776,045.5		11,840,225.3
广告费	597,484.89				597,484.89
网络费	11,167.88				11,167.88

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
其 他	311,557.78				311,557.78
合 计	14,057,706.91	478,774.44	1,776,045.5		12,760,435.85

12. 递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	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	3,078,278.44	743,005.25	3,078,278.44	461,741.77
未实现内部销售利润				
合 计	3,078,278.44	743,005.25	3,078,278.44	461,741.77

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣亏损	33,549,871.01	33,549,871.01
资产减值准备		4,157,990.38
小 计	33,549,871.01	37,707,861.39

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数	备注
2018 年	1,644,045.30	1,644,045.30	
2019 年	3,436,618.24	3,436,618.24	
2020 年	1,125,682.88	1,125,682.88	
2021 年	2,422,908.17	2,422,908.17	
2022 年	24,920,616.42	24,920,616.42	
小计	33,549,871.01	33,549,871.01	

13. 其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
预付工程、设备、装修款	1,408,184.16	1,526,253.72
预付技术开发款		850,000.00
合 计	1,408,184.16	2,376,253.72

14. 短期借款

项 目	期末数	期初数
抵押借款	15,000,000.00	15,000,000.00
合 计	15,000,000.00	15,000,000.00

15. 应付票据及应付账款

项 目	期末数	期初数
货 款	13,910,694.88	30,074,407.13
合计	13,910,694.88	30,074,407.13

16. 预收款项

项 目	期末数	期初数
预收货款	270,000.00	1,178,776.12
合计	270,000.00	1,178,776.12

17. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	1,734,103.44	8,153,962.70	7,233,402.29	813,543.03
离职后福利—设定提存计划	73,872.03	705,753.78	705,753.78	73,872.03
合 计	1,807,975.47	8,153,962.70	7,233,402.29	887,415.03

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	1,683,243.68	7,385,806.83	6,465,246.42	762,683.27
职工福利费		91,355.21	91,355.21	0.0
社会保险费	50,859.76	644,436.66	644,436.66	50,859.8
其中：医疗保险费	46,611.12	598,264.71	598,264.71	46,611.1
工伤保险费	1,158.88	25,506.58	25,506.58	1,158.9
生育保险费	3,089.76	14,108.99	14,108.99	3,089.8
其他		6,556.38	6,556.38	0.0
住房公积金		32,364	32,364	0.0
小 计	1,734,103.44	8,153,962.70	7,233,402.29	813,543.03

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
-----	-----	------	------	-----

基本养老保险	71,520.30	684,600.61	684,600.61	71,520.3
失业保险费	2,351.73	21,153.17	21,153.17	2,351.7
小 计	73,872.03	705,753.78	705,753.78	73,872.0

18. 应交税费

项 目	期末数	期初数
企业所得税	-315,914.43	
增值税	-163,064.02	193,900.77
代扣代缴个人所得税	59,375.71	110,285.03
城市维护建设税	11,319.67	49,157.00
教育费附加	-4,614.61	21,067.28
地方教育附加	12,711.93	14,044.86
印花税		10,436.70
合计	-400,185.75	398,891.64

19. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
短期借款应付利息		25,918.75
押金保证金	157,662.37	270,778.48
应付费用款		1,977,334.90
应付暂收款	2,316,100.60	368,870.05
其 他	25,578,196.93	16,075,410.80
合计	28,051,959.90	18,718,312.98

20. 股本

项目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	52,037,383.00						52,037,383.00

21. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	89,477,858.11			89,477,858.11

合 计	89,477,858.11			89,477,858.11
-----	---------------	--	--	---------------

22. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	923,514.57			923,514.57
合 计	923,514.57			923,514.57

23. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	-32,065,336.16	-4,607,001.20
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,503,045.90	-27,458,334.96
减：提取法定盈余公积		
期末未分配利润	-29,562,290.26	-32,065,336.16

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	34,413,517.57	14,001,578.30	45,669,745.70	21,259,081.85
其他业务				
合 计	34,413,517.57	14,001,578.30	45,669,745.70	21,259,081.85

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	65,832.21	142,036.85
教育费附加	47,023.1	101,454.89
房产税	231,441	
土地使用税	1,806.12	
印花税	13,542.8	
合 计	359,645.23	243,491.74

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	2,222,918.79	4,145,388.21
商场费用	1,065,185.72	2,600,462.27
差旅费	390,365.15	385,287.16
广告促销费	790,246.06	2,256,144.66
会议费、办公费、业务招待费、水电费	140,855.84	162,061.80
运 费	2,315,744.02	1,300,477.60
租赁费	30,451.62	253,868.49
代理及服务费	1,645,679.51	1,869,966.99
展柜、物料费、低值易耗品摊销	29,151.54	0
交通费、通讯费、汽车费用	46,628.87	17,125.91
折旧及摊销	535,977.90	21,645.62
其他费用	133,389.73	543,657.77
合 计	9,346,594.75	13,556,086.48

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	3,556,545.97	3,013,976.68
办公费、会议费	119,061.37	314,830.43
差旅费、招待费、汽车费	167,738.99	113,675.98
折旧及摊销	576,654.24	955,790.09
租赁费	38,621.79	380,447.07
中介费用	30,845.77	259,358.72
水电费、通讯费	57,257.35	150,060.85
其他费用	824,014.28	1,825,081.73
合 计	5,370,739.76	7,013,221.55

5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
工资薪酬	1,050,102.85	751,047.59
日常费用	243,116.35	336,373.25
材料费	23,276.19	322,291.16
检测费	29,983.16	39,400.95

其他费用	200,579.04	2725921.99
合计	1,547,057.59	4,175,034.94

5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	651,593.75	222,454.17
减：利息收入	35,779.65	1,725.46
减：汇兑损益	55,697.80	-6,256.65
手续费	16,345.92	41,272.72
合 计	576,462.22	268,258.08

6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-52,228.64	227,348.4
长期股权投资损失	9,645,191.26	
合计	9,592,962.62	227,348.4

备注：福玛特机器人科技股份有限公司 2018 年 5 月出售深圳中福智慧科技有限公司长期股权投资，该长期股权投资帐面价值 10,000,000 元，实际发生资产减值损失 9,645,191.26 元

7. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	-354,807.74	
合 计	-354,807.74	

8. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数
软件退税及设备补贴	7,715,533.82	1,882,250.15
合 计	7,715,533.82	1,882,250.15

9. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助	1,581,000	108,200	
罚没收入		20,498.2	
其 他	4,344.64	1,570.75	4,344.64

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
合计	1,585,344.64	130,268.95	4,344.64

(2) 政府补助明细

补助项目	本期数	上年同期数
残疾人劳动就业服务所补助	5,000	5,000
2017 年美国拉斯维加斯展会补贴	29,800	25,200
中关村园区补助	84,850	78,000
重庆创新经济走廊开发建设有限公司	1,450,000	
国家知识产权局专利局	1,350	
首都知识产权服务业协会	10,000	
小 计	1,581,000.00	108,200.00

10. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	7,390.00	0	7,390.00
其中：固定资产处置损失		0	
盘亏毁损损失	7,390.00	0	7,390.00
捐赠支出	1.00	0	1.00
诉讼支出	506.88	0	506.88
罚款支出	150.00	0	150.00
其 他	53,454.04	0	53,454.04
合计	61,501.92	0	61,501.92

11. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	0	-141,313.52
递延所得税费用	0	0
合 计	0	-141,313.52

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收到票据保证金		

政府补贴收入	14,631,000	
利息收入	35,779.65	1,725.46
其他	20,171,778.61	12,404,359.82
合 计	34,838,558.26	25,681,695.64

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
付现的费用	22,179,617.47	17,361,523.57
手续费	16,345.92	41,272.72
其他往来及其他		
合 计	22,195,963.39	44,050,965.38

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
理财收入	30,857.55	
合 计	30,857.55	

4. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	2,503,045.9	1,081,055.28
加: 资产减值准备	-52,228.64	227,348.40
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	882,015.86	1,155,678.76
无形资产摊销	175,330.41	25717.92
长期待摊费用摊销	1,776,045.5	2,565,049.97
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)	576,462.22	222,454.17

投资损失(收益以“—”号填列)	2,896,321.12	
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-281,263.48	-141,313.52
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)	11,959,987.27	-2,549,942.17
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-26,431,468.71	-6,886,923.97
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	2,494,135.26	6,136,655.52
其他	11,841,666.66	
经营活动产生的现金流量净额	8,340,049.37	-17,521,499.17
2) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	8,930,688.18	5,903,256.79
减: 现金的期初余额	3,983,119.83	30,202,042.26
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	4,947,568.35	-24,298,785.47

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	8,930,688.18	3,983,119.83
其中: 库存现金	8,259.19	17,033.34
可随时用于支付的银行存款	8,514,384.66	2,683,925.17
可随时用于支付的其他货币资金	408,044.33	1,282,161.32
2) 现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	8,930,688.18	3,983,119.83
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物	1,202,018	1,202,018.00

六、在其他主体中的权益

重要子公司基本情况

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
重庆福玛特科技有限责任公司	重庆	重庆	制造业	100.00		设立
北京福玛特家电有限	北京	北京	商业	100.00		收购

责任公司						
北京鸿丽科技有限公司	北京	北京	商业	100.00		设立
北京小福创创科技有限公司	北京	北京	商业	100.00		设立
北京福向科技有限公司	北京	北京	商业	100.00		设立
北京屯屯科技有有限公司	北京	北京	商业	100.00		设立

七、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

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

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

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

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期末数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	294,915				294,915
小 计	294,915				294,915
(续上表)					
项 目	期初数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	

应收票据					
小 计					

(二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	15,000,000.00	15,000,000.00	15,000,000.00		
应付账款	13,910,694.88	13,910,694.88	13,910,694.88		
其他应付款	28,051,959.90	28,051,959.90	28,051,959.90		
小 计	56,962,654.78	56,962,654.78	56,962,654.78		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付账款	30,074,407.13	30,074,407.13	30,074,407.13		
其他应付款	18,692,394.23	18,692,394.23	18,692,394.23		
小 计	48,766,801.36	48,766,801.36	48,766,801.36		

(三) 市场风险

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

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。报告期内公司无以浮动利率计息的借款。

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。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

八、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司最终控制方是宋红丽。
2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。
3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
北京福宝投资管理合伙企业（有限合伙）	股东
宋宏超	股东

九、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司不存在其他应披露的重大未决诉讼、对外担保等或有事项

十、其他重要事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司不存在其他重要事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	49,852,066.82	100.00	3,460,011.62	100.00	46,392,055.2
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	49,852,066.82	100.00	3,460,011.62	100.00	46,392,055.2

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	33,935,089.38	96.64	1,801,916.20	5.31	32,133,173.18

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额不重大但单项计提坏账准备	1,179,114.26	3.36	1,179,114.26	100.00	
合 计	35,114,203.64	100.00	2,981,030.46	8.49	32,133,173.18

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	40,110,262.80	2,007,154.82	5.00
1-2 年	6,256,356.21	625,635.62	10.00
2-3 年	2,365,536.37	473,107.27	20.00
3-4 年	1,063,192.10	318,957.63	30.00
4-5 年	43,126.12	21,563.06	50.00
5 年以上	13,593.22	13,593.22	100.00
小 计	49,852,066.82	3,460,011.62	6.61

(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 478,981.16 元。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
北京京东世纪贸易有限公司	11,694,339.85	23.46%	584,716.99
湖南快乐购物	2,229,604.71	4.47%	111,480.24
唯品会(中国)有限公司	1,651,662.99	3.31%	82,583.15
安徽家森家商贸有限公司	1,528,188.50	3.07%	76,409.43
深圳宜和股份有限公司	1,470,954.49	2.95%	73,547.72
小计	18,574,750.54	37.26%	928,737.53

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

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

单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	17,841,018.51		2,842,741.99		14,998,276.52
合 计	17,841,018.51		2,842,741.99		14,998,276.52

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	1,243,531.45	5.74	1,243,531.45	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备	20,403,455.00	94.26	1,647,102.24	8.07	18,756,352.76
合 计	21,646,986.45	100.00	2,890,633.69	13.35	18,756,352.76

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	6,720,300.05	333,098.97	5.00
1-2 年	4,427,882.25	442,788.23	10.00
2-3 年	2,975,536.23	595,107.25	20.00
3-4 年	3,155,512.22	946,653.67	30.00
4-5 年	73,387.76	36,693.88	50.00
5 年以上	488,400.00	488,400.00	100.00
小 计	17,841,018.51	2,842,741.99	15.93

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 47,891.7 元。

(3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	1,685,091.19	1,817,912.41
应退税款	112,139.26	1,025,567.05
备用金	463,772.99	31,533.11
关联方往来款	6,429,371.91	8,424,557.40
其 他	9,150,643.16	10,347,416.48
合 计	17,841,018.51	21,646,986.45

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
重庆福玛特科技有限责任公司	关联方往来款	5,772,112.24	1 年以内	32.35	

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
北京福玛特家电	关联方往来款	1,186,345.54	1年以内	6.65	
北京市西城区国家税务局	退税款	569,355.5	1年以内	3.19	28,467.78
淘宝旗舰店	押金保证金	110,000	1年以内	0.62	5,500.00
北京惠买在线网络科技有限公司	质保金	109,578.64	1年以内	0.61	5,478.93
小 计		7,747,391.92		43.42	39,446.71

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对 子 公 司 投资	30,511,398		30,511,398	36,400,000.00	7,103,677.88	29,296,322.12
对 联 营 企 业 投资						
合 计	30,511,398		30,511,398	36,400,000.00	7,103,677.88	29,296,322.12

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
北京鸿丽科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
北京福玛特家电有限责任公司	500,000.00			500,000.00		
深圳中福智慧科技有限公司	10,000,000.00		10,000,000	10,000,000.00		
重庆福玛特科技有限责任公司	15,900,000.00	4,100,000		20,000,000.00		
北京屯屯科技有限公司		11,398		11,398		
小 计	20,500,000.00	4,111,398	10,000,000	36,400,000.00		

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	36,159,661.52	15,383,543.77	42,205,311.84	22,212,868.14
其他业务				
合 计	36,159,661.52	15,383,543.77	42,205,311.84	22,212,868.14

2. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

权益法核算的长期股权投资收益	-354,807.74	
合计	-354,807.74	
3. 研发费用		
项 目	本期数	上年同期数
工资薪酬	1,050,102.85	751,047.59
日常费用	243,116.35	336,373.25
材料费	23,276.19	322,291.16
检测费	29,983.16	39,400.95
其他费用	21,065.72	2,716,410.51
合计	1,367,544.27	4,165,523.46

十二、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	9,999,999	
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）		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-57,157.28	
小 计	9,942,841.72	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	9,942,841.72	

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.24%	0.05	0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-6.66%	-0.14	-0.14

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	2,503,045.9
非经常性损益	B	9,942,841.72

扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C=A-B$	-7,439,795.82
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	110,373,419.52
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
报告期月份数	K	6
加权平均净资产	$L= D+A/2+ E\times F/K-G\times H/K$	111,624,942.47
加权平均净资产收益率	$M=A/L$	2.24%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N=C/L$	-6.66%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	2,503,045.9
非经常性损益	B	9,942,841.72
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C=A-B$	-7,439,795.82
期初股份总数	D	52,037,383.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F\times G/K-H\times I/K-J$	52,037,383.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.05
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	-0.14

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

十三、财务报表的批准

本财务报表于 2018 年 8 月 30 日由董事会通过及批准发布。

法定代表人：宋红丽

主管会计工作的负责人：宋红丽

会计机构负责人：葛荣

福玛特机器人科技股份有限公司董事会

二〇一八年八月三十日