



无锡智能自控工程股份有限公司
WUXI SMART AUTO-CONTROL ENGINEERING CO., LTD.

2018 年半年度报告

证券简称：智能自控

证券代码：002877

2018 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人沈剑标、主管会计工作负责人杨子静及会计机构负责人(会计主管人员)晏百安声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司存在宏观经济波动风险、市场竞争风险、未来能否保持高毛利率的风险、应收账款发生坏账的风险。敬请广大投资者注意投资风险！详细内容请见本报告“第四节经营情况讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	5
第三节 公司业务概要	8
第四节 经营情况讨论与分析	12
第五节 重要事项.....	23
第六节 股份变动及股东情况	28
第七节 优先股相关情况	31
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	32
第九节 公司债相关情况	34
第十节 财务报告.....	35
第十一节 备查文件目录	119

释义

释义项	指	释义内容
无锡智能、公司、本公司	指	无锡智能自控工程股份有限公司
控股股东、实际控制人	指	沈剑标先生，为本公司控股股东、实际控制人
江苏智能	指	本公司全资子公司江苏智能特种阀门有限公司
莱谱尔	指	本公司全资子公司无锡莱谱尔科技有限公司
沃瑞斯谱	指	本公司全资子公司上海沃瑞斯谱自动化控制设备有限公司
天亿信	指	无锡天亿信投资有限公司，公司股东之一
中国石化、中石化	指	中国石油化工股份有限公司
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
会计师事务所、华普天健	指	华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）
控制阀	指	控制介质流动方向、压力或流量的阀的总称，是工业自动化仪器仪表行业中使用频率最高、产品类别最多、市场规模最大的细分产品，由控制阀门和执行器组成。在控制系统中，它接收控制系统发出的信号，对阀门开度的精确定位，实现对介质的流量控制，从而实现对生产过程中温度、压力、流量、物位和成份等过程参数的调节控制。以对介质的干预方式不同，控制阀可分为开关阀和调节阀两类。
智能控制阀	指	带有微处理器，能够实现智能化控制功能的控制阀。其通过接受调节控制单元输出的控制信号，借助动力系统改变介质流量、压力、温度、液位等工艺参数以实现控制。
球阀	指	启闭件（球体）绕垂直于通路的轴线旋转的阀门
蝶阀	指	启闭件（蝶板）绕固定轴旋转的阀门
执行机构	指	控制阀中将控制信号转换成相应动作的机构。执行机构使用液体、气体、电力或其它能源并通过电机、气缸或其它装置将控制阀阀门驱动至特定位置，从而实现阀门控制。
PTA	指	精对苯二甲酸，是一种重要的大宗有机原料，广泛用于化学纤维、轻工、电子、建筑等国民经济的各个方面。
BOM (Bill of Material)	指	物料清单，是计算机辅助企业生产管理系统中以数据格式来描述产品结构的数据文件，也即计算机可以识别的产品结构数据文件。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	智能自控	股票代码	002877
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	无锡智能自控工程股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	智能自控		
公司的外文名称（如有）	WUXI SMART AUTO-CONTROL ENGINEERING CO., LTD.		
公司的法定代表人	沈剑标		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	沈剑飞	
联系地址	无锡市锡达路 258	
电话	0510-88551877	
传真	0510-88157078	
电子信箱	sjf@wuxismart.com	

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	189,569,770.08	145,994,163.80	29.85%
归属于上市公司股东的净利润（元）	23,834,468.78	22,097,006.58	7.86%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	22,625,534.37	21,623,370.20	4.63%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-15,120,272.28	-31,406,365.97	51.86%
基本每股收益（元/股）	0.11	0.13	-15.38%
稀释每股收益（元/股）	0.11	0.13	-15.38%
加权平均净资产收益率	4.01%	6.03%	下降 2.02 个百分点
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	866,189,645.26	823,864,810.21	5.14%
归属于上市公司股东的净资产（元）	599,820,174.32	585,320,705.32	2.48%

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-11,546.91	
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）	232,514.95	
委托他人投资或管理资产的损益	1,337,243.17	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-118,415.12	
减：所得税影响额	230,861.68	
合计	1,208,934.41	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（一）报告期内公司所从事的主要业务及产品

本公司是一家融生产、销售、研发、服务于一体的专业从事全系列智能控制阀的高新技术企业。公司自 2001 年成立以来，一直专注于智能控制阀及其配件的研发、生产和销售以及检维修服务，报告期内，主营业务未发生变化。

智能控制阀一般由执行机构、阀本体和控制附件组成，通过接受调节控制单元输出的控制信号，借助动力系统去改变介质的流量、压力、温度、液位等工艺参数的最终控制元件。

公司的主要产品包括 P 系列单座套筒阀、M 系列套筒调节阀、W 系列蝶阀、R 系列球阀、Z 系列物料阀、F 系列防腐阀、Y 系列自力式调节阀、J 系列角型控制阀、T 系列三通调节阀等。

（二）报告期内公司的经营模式

由于行业生产经营的特性，公司在整个经营过程中完全采用“以销定产”的模式，依据销售合同来组织设计、采购、生产，销售是生产经营的中心环节。设计、采购、生产均围绕销售进行。

采购模式：公司生产经营模式的特点决定了采购模式，公司在执行采购时，研发部根据销售要货单设计产品并编制产品物料清单（BOM）及图纸；物流部按照 BOM 表，结合库存情况进行物料需求分析，将请购需求下达给采购部；技术部负责制订采购物料技术要求与协议；采购部组织技术、质量等部门做好供应商的开发、考察、审核工作，定期对供应商进行评估；采购部根据计划展开采购流程，联合质量部通过订单进程信息管理和现场跟踪等形式进行供应商交期跟踪和质量检查，有效进行供应商交期和质量管控。

生产模式：公司采用客户订单驱动的拉动式生产模式来组织生产，即依据客户需求来组织产品生产，并形成了少部分粗加工委外，核心零部件的生产、核心工序的安排及最后的装配、调试自行生产的生产模式，目的在于既保证外协加工产品的质量，也保证了产品组装图、工艺参数和加工工艺的保密性。同时，公司对各单位的生产实行统筹管理、分类指导，控制和监督全年生产计划的完成。

销售模式：由于公司主要产品品种多、专业性强、技术含量高、定制化程度高，必须建立快速、高效的市场反应机制才能满足用户的差异化需求。本公司通过为客户提供全方位的控制阀解决方案及其服务来维系彼此间的良好合作关系。在销售模式上采取直销模式，并且正着手在客户较为集中的区域建立营销导向型区域服务中心，通过提供产品和零部件销售、售后服务支持、信息反馈等综合销售服务模式，建立全新的市场营销格局。公司销售部负责根据公司经营目标制定营销计划、落实计划执行、搜集客户及市场信息并对客户建立管理档案。

（三）报告期内主要的业绩驱动因素

报告期内，我国继续深化供给侧结构性改革，工业自动化仪器仪表传统下游领域石化、冶金、能源等行业盈利能力有所改善，对本行业产品的市场需求有所回升。公司围绕本年度的主要工作思路，积极推进产品优化、落实产品品质提升，建立价值客户群体体系、优化销售模式，推进业务整合、提升管理水平，抓紧行业环境变化机遇，努力开拓市场和产品应用领域，公司的各项经营策略实施较有成效，本期营业收入和净利润均取得增长。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	截止报告期末，股权资产无重大变化。
固定资产	截止报告期末，固定资产无重大变化。
无形资产	截止报告期末，无形资产无重大变化。
在建工程	截止报告期末，在建工程金额为 9139.06 万元，较期初增加 12.68%，主要系报告期公司募投项目推进所致。
其他非流动资产	截止报告期末，其他非流动资产较期初增加 2864.06 万，增幅 1341.86%，主要系报告期公司募投项目推进，预付设备款增加所致。
投资性房地产	截止报告期末，投资性房地产全部转为自用，转出净值 402.35 万元。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、生产和服务优势

本公司自成立以来，一直专注于开发应用于流体精确控制的控制阀及执行机构，精深于为工业自动化控制领域提供各类气动、电动直行程和角行程调节阀及开关阀，已成为国内控制阀行业主要供应商之一，能够为客户提供逾千种不同型号与规格的控制阀，目前公司生产的全系列控制阀共计十一大类，每一大类中又包含不同型号和规格的系列产品，以满足各行业用户的需求；同时，能够提供各种严酷工况下的流体控制解决方案，公司客户遍布于石油、化工、钢铁、冶金、纺织、能源、电力、食品、环保等行业，不同行业对控制系统的要求各不相同，本公司作为专业化的控制阀提供商，能够为各种严酷工况下的流体控制提供解决方案。

2、客户优势

本公司早在成立初期就已经获得中国石化物资资源市场成员证书，并具备中国石化仪征化纤股份有限公司检修供方安全资格。目前，本公司为中国石化、中国海油、中国石油物资供应准入单位。近年来，公司成功为多家大中型国有、合资、外资等企业持续供货，客户分布行业包括石油、化工、钢铁、冶金、纺织、能源、电力、食品、环保等多个行业，其中石化行业客户尤为突出；客户分布地域已经达到 27 个省（直辖市、自治区）。

公司在国内大型 PTA 装置的产品业绩较为突出。大型 PTA 装置对控制阀的稳定性、密封性、调节精度及材质均有较高要求，公司在扬子石化、仪征化纤、中国石化洛阳分公司、浙江逸盛、逸盛大化、江苏海伦石化、翔鹭石化、嘉兴石化等大型 PTA 装置项目中提供了全系列的控制阀，成为成功国产化项目的典范，本公司与上述 PTA 生产企业的长期合作提高了公司在行业内的知名度。

除了上述客户外，公司还与一批国内大型企业集团及大型工程公司建立了友好的合作关系，为公司销售规模的增长奠定了良好的基础，积累了本公司在各行业领域的项目经验和良好声誉，为本公司在各行业持续开展业务发挥了良好的导向作用。

3、进口控制阀国产化的行业先行优势

较长时期以来，我国在控制阀领域特别是高端控制阀领域，以国外品牌为主，国外控制阀产品的优势主要体现在产品质量、品牌、技术和企业综合实力等方面。近年来，随着国家对装备制造国产化趋势的推动和政策支持，国内仅有为数不多的企业能够提供可以与国外品牌控制阀性能媲美的产品。

本公司一直关注自主品牌与国内其他品牌、国外品牌的竞争状况，并以能够凭借企业规模、技术实力、质量可靠性、产品价格、售后服务等综合因素替代国外品牌控制阀为目标。截至目前，在数次与国外品牌竞标过程中，本公司凭借自身的技术实力、项目经验、产品认可度等经常获得竞争优势，为我国进口控制阀国产化趋势做出了贡献。

4、工艺、技术和产品创新优势

公司经过多年来产品和服务的专业化技术研发、工艺创新，通过多行业大中型客户大型项目的经验积累，在工艺、技术和产品创新方面形成了自身的独特优势。尤其在高温工况、600LB 及 900LB 高压、高压差蝶阀、高压差防空化调节阀、高压开关及调节球阀、特殊合金罐底物料调节及切断阀、高精度调节阀、双向密封蝶阀、高频程控阀、黑水灰水防冲刷角阀、氧气调节切断阀、深冷调节切断阀等技术领域取得了较大突破，已形成了在国内市场直接与国外 Fisher、Samson、Masoneilan、Tyco、Flowserve 等高端品牌进行竞争的局面，推动了国产控制阀技术的创新进程。

本公司系江苏省高新技术企业、中国仪器仪表行业协会会员单位、江苏省民营科技企业、江苏省科技小巨人企业、无锡市 100 家高成长科技型企业。公司建有江苏省调节阀工程技术中心，并于 2011 年 8 月获批设立博士后科研工作站；公司于 2014 年被工信部评选为“信息化和工业化深度融合专项试点企业”，公司的技术中心于 2013 年被认定为无锡市企业技术中心。截止 2018 年 6 月 30 日，公司有效的发明专利 52 项、实用新型专利 91 项、外观设计专利 7 项。

5、检维修服务优势

经过多年的发展，本公司已建立较为完善的面向客户需求的快速反应机制。公司销售和检维修服务团队员工均需要在技术部门严格培训后才能正式上岗。这些受过良好训练的工程师在长期销售和检维修服务过程中，逐渐形成了内部配合默契、对客户需求响应快速的反应机制。

本公司建立的快速反应机制能够对市场上出现的大型项目投资信息迅速作出反应，判断并跟踪客户的需求，设计并生产出客户所需要的产品；对客户在生产应用过程中出现的智能控制阀故障，提供优质且快速的维修服务；以及对客户采购的国内外其他品牌控制阀，迅速排查故障、提出方案并执行检维修。许多与本公司长期合作的优质客户正是从最初认可本公司提供的控制阀检维修服务的基础上，逐步建立信任关系，并最终自本公司采购控制阀产品。

6、先进管理和人才优势

控制阀行业要求对合同的每一类型产品单独进行研发、设计和加工制造，产品生产批次多、定制化程度高。同时下游客户对智能控制阀的单次采购量通常不大，因而产品生产具有批量小、品种多、定制化的特点。这对生产企业的管理能力提出了较高要求。

本公司依据现代企业的经营管理理念建立起严谨而有效的组织机构，并在实行 ERP、CRM 等管理平台的基础上，全面推行 MES 生产执行管理体系，实现了生产运行完全无纸化的信息化动态管理模式，使生产计划、人员调度、产品设计到图纸发放与管理、工艺设计到工序管理、设备状态与管理、品质管理、物料移动管理等完全实现现代化的动态信息管理模式，提升了公司的管理水平与效率。同时，公司为每台出厂的产品建立档案，对产品在生产过程中的所有图纸、生产过程信息、检验及出厂试验及客户使用信息反馈等均进行记录。公司依据档案信息来改进产品设计、生产、制造流程以及考核内部员工和供应商。

公司拥有一支高度稳定团结、年轻化、高素质的管理团队和核心员工队伍。公司的管理层和核心员工大多自公司成立初期就开始在本公司工作，领导层与核心员工高度稳定团结，相互之间目标一致，形成了高效的组织架构。

7、产品质量优势

公司制订了“以人为本、提供满意服务、持续提升质量水准、全面满足顾客要求”的质量方针，建立了完善的质量保证体系。公司规定总经理为质量管理组织总负责人，授权质保工程师负责保证体系的建立、实施、保持、改进工作和压力管道元件制造过程中的质量控制。公司还设立了技术负责人、设计负责人、工艺责任人等 11 个系统质量控制责任人岗位，明确了质控责任人员、公司管理者和有关部门责任人的主要职责。

完善的质量保证制度和精益求精的研究态度使得本公司形成了产品质量优势。公司目前持有的最新认证为 2018 年通过的 ISO9001:2015 版认证。依据《中华人民共和国行政许可法》、《特种设备安全监察条例》、《压力管道元件制造许可规则》、《特种设备制造、安装、改造、维修质量保证体系基本要求》，并结合实际情况，公司建立健全了管道元件制造质量保障体系并通过了质量监督检验检疫总局及其认可的鉴定评审机构对本公司的压力管道元件制造质量保证体系认证、现场认证和产品认证，取得了《中华人民共和国特种设备制造许可证》（压力管道元件）。同时，公司建立了产品生产档案制度，优化了产品在后续维护、升级和改进过程中的工作效果和响应速度，进一步提升了客户对产品的体验。

8、品牌优势

本公司经过十几年的专业化发展，形成了高度稳定的管理层和核心员工团队，拥有了一批稳定、长期合作的大中型企业客户，并在进口控制阀国产化的背景下取得一定的先机，形成了自身独特的先进工艺、先进技术、知名核心产品、售后服务能力和全面质量管理体系，上述所有的努力和成果最终转化为本公司的品牌优势，近年来市场占有率和知名度逐步提高。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，我国继续深化供给侧结构性改革，工业自动化仪器仪表传统下游领域石化、冶金、能源等行业盈利能力有所改善，对本行业产品的市场需求有所回升。公司围绕本年度的主要工作思路，积极推进产品优化、落实产品品质提升，建立价值客户群体系、优化销售模式，推进业务整合、提升管理水平，抓紧行业环境变化机遇，努力开拓市场和产品应用领域，公司的各项经营策略实施较有成效。

报告期内，公司实现营业收入 18,956.98 万元，同比增长 29.85%；营业利润 2,866.48 万元，同比增长 6.45%；归属于上市公司股东的净利润 2,383.45 万元，同比增长 7.86%。

报告期内，公司召开了 2017 年年度股东大会，审议通过了《关于 2017 年度利润分配预案的议案》，以公司总股本 122,240,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.80 元（含税），同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 7 股。上述利润分配方案已于 2018 年 4 月 18 日实施完毕。权益分派完成后，公司总股本增至 207,808,000 股，由此，公司注册资本相应增加，同时，《公司章程》作相应修订。

报告期内，公司第二届董事会、监事会任期届满，公司召开了 2018 年第二次临时股东大会，选举产生了第三届董事会、监事会成员，聘任了公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监等 5 人组成公司新一任高级管理团队。公司在新团队的带领下，继续完善管理制度，提升执行效果，围绕“团结敬业、创新卓越”的企业精神，树立起优良的工作作风。

报告期内，科技中心、年产 1 万套高性能智能控制阀、营销导向型区域服务中心总部建设项目有序推进。科技中心设备与设施按照规划正进入全面的实施阶段，科技中心建设完工后，将实现科研、制造、孵化、服务于一体，是确保公司发展的一个重要组成部分，将成为国内第一家由企业独立建设的智能控制阀科技中心。年产 1 万套高性能智能控制阀项目基础建设已经完成，目前正处于设备采购阶段。营销导向型区域服务中心总部建设正在按计划有序推进中。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	189,569,770.08	145,994,163.80	29.85%	报告期营业收入同比增加 29.85%，主要原因是报告期公司改善生产运营管理，订单交付率有较大提升。
营业成本	122,979,396.12	84,139,623.94	46.16%	报告期营业成本同比增加 46.16%，主要原因是报告期营业收入有较大幅度增加，同时受原材料上涨影响成本增加。
销售费用	12,690,381.46	10,155,719.75	24.96%	报告期销售费用同比增

				加 24.96%，主要受营收增加影响，运输费用大幅增加。
管理费用	21,407,649.89	18,156,852.28	17.90%	
财务费用	2,409,911.81	1,802,259.93	33.72%	报告期财务费用同比增加 33.72%，主要原因是报告期增加流动资金借款所致。
所得税费用	4,707,394.82	4,841,412.52	-2.77%	
研发投入	5,759,828.00	6,335,312.20	-9.08%	
经营活动产生的现金流量净额	-15,120,272.28	-31,406,365.97	51.85%	报告期经营活动产生的现金流量净额增加 51.85%，主要原因是报告期内现金回款增加。
投资活动产生的现金流量净额	-22,585,881.36	-4,332,542.55	-421.31%	报告期投资活动产生的现金流量净额减少 421.31%，主要原因是报告期公司在建募投项目持续推进，加大了资金投入。
筹资活动产生的现金流量净额	5,776,240.14	238,946,893.08	-97.58%	报告期筹资活动产生的现金流量净额减少 97.58%，主要原因是上年同期公司发行新股，筹资活动现金流入大幅增加所致。
现金及现金等价物净增加额	-31,925,745.47	203,205,153.21	-115.71%	报告期现金及现金等价物净增加额减少 115.71%，主要是上年同期公司发行新股，募集资金大幅增加，本报告期持续推进募投项目，增加了资金支出。
资产减值损失	1,270,414.76	3,501,404.91	-63.72%	报告期公司加强了应收账款管理，对 2 年以上应收款进行了专项催收，显著降低了 2 年以上应收账款比例，报告期资产减值损失计提相应减少。
投资收益	1,337,243.17	0.00	100.00%	报告期利用暂时闲置募

				集资金购买理财产品收益。
--	--	--	--	--------------

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	189,569,770.08	100%	145,994,163.80	100%	29.85%
分行业					
制造业	189,569,770.08	100.00%	145,994,163.80	100.00%	29.85%
分产品					
控制阀	157,673,233.23	83.17%	119,900,476.39	82.13%	31.50%
检维修	22,019,295.40	11.62%	17,028,822.36	11.66%	29.31%
配件	9,658,375.12	5.09%	8,798,680.71	6.03%	9.77%
其他	218,866.33	0.12%	266,184.34	0.18%	-17.78%
分地区					
东北地区	34,687,330.58	18.30%	5,001,634.36	3.43%	593.52%
华北地区	10,181,049.80	5.37%	18,138,584.43	12.42%	-43.87%
华东地区	91,177,162.38	48.10%	85,047,295.99	58.25%	7.21%
华南地区	19,328,485.01	10.20%	20,238,867.40	13.86%	-4.50%
华中地区	31,411,398.03	16.57%	12,067,087.15	8.27%	160.31%
西北地区	1,102,425.65	0.58%	2,558,612.31	1.75%	-56.91%
西南地区	1,681,918.63	0.89%	2,942,082.16	1.75%	-42.83%

占公司营业收入或营业利润 10% 以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
制造业	189,569,770.08	122,979,396.12	35.13%	29.85%	46.16%	-17.09%
分产品						
控制阀	157,673,233.23	106,924,076.71	32.19%	31.50%	44.06%	-15.52%
检维修	22,019,295.40	10,377,464.40	52.87%	29.31%	119.67%	-26.83%

分地区						
东北地区	34,687,330.58	27,728,011.00	20.06%	593.52%	1,039.31%	-60.92%
华东地区	91,177,162.38	51,660,119.60	43.34%	7.21%	8.58%	-1.63%
华南地区	19,328,485.01	12,733,203.32	34.12%	-4.50%	8.43%	-18.72%
华中地区	31,411,398.03	23,430,728.48	25.41%	160.31%	127.56%	73.15%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

- 1、控制阀产品营业收入同比增长31.5%：控制阀产品是公司核心产品，占整体营收83.17%，得益于报告期公司改善生产运营管理，订单交付率有较大提升，实现了稳步增长。
- 2、检维修业务营业收入同比增长29.31%：检维修业务是公司近期大力拓展的业务，报告期公司一方面深耕已有控制阀产品客户群，另一方面积极拓展新客户，实现了检维修业务稳步增长。
- 3、分地区营业收入和毛利变动较大：主要系公司产品线绝大部份产品属客户订制产品，具有单个合同金额较大，客户需求受项目投资影响变动大的特点，在不同地区不同期间，起伏较大。公司一直积极拓展各地区潜在客户群，在公司多年深耕的华东市场，取得了显著成效，营业收入一直保持相对稳定。

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	1,337,243.17	4.69%	理财收益	不具可持续性
资产减值	1,270,414.76	4.45%	计提坏账	不具可持续性

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	34,492,427.54	3.98%	51,964,984.11	6.31%	-2.33%	报告期末货币资金占比降低了2.33%，主要原因报告期持续推进募投项目，增加了资金支出。。
应收账款	266,822,581.47	30.80%	220,483,208.22	26.76%	4.04%	报告期末应收账款占比增加了4.04%，主要原因是本期营业收入增加所致。
存货	154,726,430.7	17.86%	128,603,529.01	15.61%	2.25%	报告期末存货占比增加 2.25%，主要

	7					原因是报告期为应对原材料价格上涨等因素，增加了主要常用原材料的库存所致。
投资性房地产		0.00%	4,254,362.24	0.52%	-0.52%	报告期末投资性房地产转为自用。
固定资产	60,038,819.59	6.93%	56,663,377.86	6.88%	0.05%	
在建工程	91,390,658.50	10.55%	81,107,547.44	9.84%	0.71%	
短期借款	83,000,000.00	9.58%	65,000,000.00	7.89%	1.69%	短期借款占比增加 1.69%，主要原因是本期增加流动资金借款所致。
长期借款	19,700,000.00	2.27%	19,700,000.00	2.39%	-0.12%	
其他非流动资产	30,775,047.41	3.55%	2,134,400.00	0.26%	3.29%	其他非流动资产占比增加 3.29%，主要原因是报告期公司募投项目持续推进，预付设备款大幅增加所致。

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	14,800,387.22	保函、承兑保证金
合计	14,800,387.22	

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

6、衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

7、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	22,292.36
报告期投入募集资金总额	4,084.07
已累计投入募集资金总额	8,340.44
报告期内变更用途的募集资金总额	5,500
累计变更用途的募集资金总额	5,500
累计变更用途的募集资金总额比例	24.67%

募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2017]695号文核准，公司于2017年5月向社会公开发行人民币普通股（A股）3,056.00万股，每股发行价为8.4元，应募集资金总额为人民币25,670.40万元，根据有关规定扣除发行费用3,378.04万元后，实际募集资金金额为22,292.36万元。该募集资金已于2017年5月到位。上述资金到位情况业经华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）会验字[2017]3977号《验资报告》验证。公司对募集资金采取了专户存储管理。

经公司第二届董事会第十八次会议、2018年公司第一次临时股东大会批准，报告期内公司对募投项目资金使用在募投项目之间作了调整，年产1万套高性能智能控制阀项目投资总额减少5,500.00万元，科技中心项目投资总额增加2,500.00万元，营销导向型区域服务中心总部建设项目投资总额增加3,000.00万元，详见披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公司《关于将募集资金在现有项目间调整暨募集资金用途变更的公告》（公告编号：2018-10）。

截止2018年6月30日，公司募集资金使用情况为：（1）截至2018年6月30日止，公司利用自筹资金对募集资金项目累计已投入3,133.68万元，募集资金到位后，公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金3,071.43万元；（2）直接投入募集资金项目8,341.17万元；（3）使用募集资金购买理财产品13,400.00万元；（4）、募集资金专户利息收入净额223.98万元，募集资金专户2018年6月30日应有余额合计为775.17万元。应有余额与募集资金账户实际余额896.71万元差异121.54万元，系尚未支付的发行费用。

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1、年产 1 万套高性能智能控制阀项目	否	15,911	10,411	1,017.43	1,683.01	16.17%	2019 年 12 月 31 日	0	不适用	否
2、科技中心项目	否	5,500	8,000	1,739.35	5,256.05	65.70%	2019 年 12 月 31 日	0	不适用	否
3、营销导向型区域服务中心总部建设项目	否	881.36	3,881.36	1,327.29	1,401.38	36.11%	2019 年 12 月 31 日	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	22,292.36	22,292.36	4,084.07	8,340.44	--	--		--	--
超募资金投向										
不适用	否									
合计	--	22,292.36	22,292.36	4,084.07	8,340.44	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用(项目尚处建设期)									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 截至 2018 年 6 月 30 日止, 本公司以自筹资金预先已投入募集资金投资项目的实际投资金额为 3,133.68 万元, 实际置换金额 3,071.43 万元。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									

项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截止本报告期末尚未使用募集资金除 1.34 亿元用于购买理财产品，其余全部存于募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
年产 1 万套高性能智能控制阀项目	年产 1 万套高性能智能控制阀项目	10,411	1,017.43	1,683.01	16.17%	2019 年 12 月 31 日	0	不适用	否
科技中心项目	科技中心项目	8,000	1,739.35	5,256.05	65.70%	2019 年 12 月 31 日	0	不适用	否
营销导向型区域服务中心总部建设项目	营销导向型区域服务中心总部建设项目	3,881.36	1,327.29	1,401.38	36.11%	2019 年 12 月 31 日	0	不适用	否
合计	--	22,292.36	4,084.07	8,340.44	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>为满足企业生产经营，更有效地完成上市公司募投项目建设，董事会将“年产 1 万套高性能智能控制阀项目”募集资金专户中金额划转 2,500 万元至“科技中心项目”，划转 3,000 万元至“营销导向型区域服务中心总部建设项目”。</p> <p>本次募集资金重新调配事项构成了募集资金用途变更，但募集资金投向与《招股说明书》披露一致，使用方面无重大变化，本事项仅为公司在募集资金未募足，无法满足所有募投项目资金需求而作出的为提高资金使用效率，平衡所有募投项目建设的募集资金再调整行为。</p> <p>本事项经公司第二届董事会第十八次会议、第二届监事会第十一次会议、2018 年第一次临时股东大会审议通过，批准实施。详见披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于将募集资金在现有项目间调整暨募集资金用途变更的公告》（公告编号：2018-010）、《2018 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-014）。</p>								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用								

变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	变更后的项目可行性未发生重大变化
----------------------	------------------

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
《关于 2017 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》	2018 年 03 月 08 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告编号 2018-018

8、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
无锡莱谱尔科技有限公司	子公司	电气执行器、控制装置、测量仪表、分析仪表、仪器仪表的技术研发、制造、加工及销售；技术咨询、技术转让及技术服务	4,100,000.00	21,656,996.58	18,258,021.74	3,529,109.69	132,993.42	100,496.17
上海沃瑞斯谱自动化控制设	子公司	自动化控制设备、仪器仪表、阀门、机械设备	2,100,000.00	13,839,363.12	11,668,321.71	13,574,353.23	1,688,041.64	1,262,546.10

备有限公司		的销售；自动化控制设备领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；从事货物及技术的进出口业务						
江苏智能特种阀门有限公司	子公司	特种阀门、普通阀门及自动控制装置的设计、制造、维修、销售；经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进出口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外；经营本企业产品及设备的技术开发、技术转让、技术服务	50,000,000.00	71,342,584.68	45,935,008.82		-905,137.24	-905,137.24

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

2018 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	0.00%	至	30.00%
2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	3,413.61	至	4,437.69

2017年1-9月归属于上市公司股东的净利润(万元)	3,413.61
业绩变动的原因说明	目前公司总体生产运营情况良好，各项工作均按年初计划有序推进，根据后续生产及销售发货计划，预计1-9月公司净利润将实现稳步增加。

十、公司面临的风险和应对措施

(1) 宏观经济波动风险

本公司的下游行业包括石化、钢铁、能源、冶金等国民经济基础和支柱行业，上述行业的固定资产项目投资受宏观经济政策调控的影响较大，而本公司的智能控制阀产品销售业务的发展与上述各行业固定资产投资项目紧密相关。因此，公司业务发展与宏观经济的运行周期呈一定的相关性。

近年来，国家出台了一系列推动国民经济发展的措施，使我国宏观经济在国际经济形势恶劣的大环境下保持了稳定持续的发展。但是，伴随着中国的转型深入，资金需求较大的工业领域的复苏是缓慢的。近年来，我国石油和化学工业总体运行平稳，结构调整继续深化，行业经济下行压力不断增大。未来，如果宏观经济形势发生不利波动，石化、钢铁等行业固定资产投资增速进一步下滑，导致下游行业对本公司产品需求减少，将对本公司业务发展和业绩稳定产生重大不利影响。

(2) 市场竞争风险

本公司所处的工业自动化仪器仪表行业集中度较低，从业企业众多，其中不乏实力雄厚的大型跨国公司，如 FISHER（费希尔）、KOSO（工装）、PENTAIR VALUES AND CONTROLS(原 TYCO 流体控制)等。与国内厂商相比，国外厂商在专业化程度、核心技术、市场竞争力方面均保持一定的优势，而在售后服务响应速度方面则相对不利。国内除少数企业外，大部分企业的市场份额不大，产品技术水平不高，市场竞争较为激烈。

未来，如果国外厂商凭借其综合实力在国内继续加强营销网络建设，改善售后服务响应速度；国内同行业其他企业通过引进先进技术，不断提高产品质量及可靠性；下游客户指定的信用政策产生变化，不符合公司现行政策等；本公司可能面临更加激烈的市场竞争，进而影响本公司整体市场份额和盈利水平，公司面临一定的市场竞争风险。

(3) 未来能否持续保持高毛利率的风险

报告期内，公司主营业务毛利率为 35.13%，保持较高的水平。公司控制阀产品工艺先进，技术水平较高，质量稳定可靠，并且赢得了国产化替代进口化的业务机会，再加上控制阀产品属非标准化定制的特点，因此公司毛利率较高的控制阀产品能够被客户认可和接受。上述因素的综合影响，公司报告期内综合毛利率保持在较高的水平。

行业高毛利率将吸引新的竞争者进入本行业，或者促使行业内其他企业不断提高技术水平和产品质量，市场竞争会越来越激烈，本公司在行业内的技术优势、产品质量等优势可能会因此受到影响，进而可能会导致公司产品未来毛利率水平呈逐渐下降态势。因此，公司未来毛利率是否能够维持在较高水平、是否能够保持稳定或上升的势头具有不确定性，公司业绩水平未来存在波动的风险。

(4) 应收账款发生坏账的风险

截至 2018 年 6 月 30 日，公司应收账款余额与去年同期相比呈增长趋势。未来，可能存在因公司主要客户的财务状况出现恶化，或者经营情况和商业信用发生重大不利变化，导致的公司应收账款坏账风险的加大，进而对公司的经营业绩产生负面影响。

结合上述风险，公司将采取一系列措施应对：公司将继续瞄准控制阀中高端的市场，在国产化的道路上发展产品、开拓市场，提升产品生产的自动化水平，降本增效；同时，加强技术研发队伍建设，创新营销模式，降低经营风险，通过加强内控管理和预算管理，进一步强化内控体系建设和规范运作，提升整体竞争能力，加快缩短与国外品牌的差距，努力赶上国际先进水平；此外，公司建立了完善的应收账款催收制度，成立了集财务、审计、法务、销售于一体的应收账款小组，安排专人对应收账款全过程实施跟踪，以降低发生坏账的风险。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	75.00%	2018 年 02 月 23 日	2018 年 02 月 26 日	详见《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网刊登的《2018 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2018-014)
2017 年度股东大会	年度股东大会	75.14%	2018 年 03 月 28 日	2018 年 03 月 29 日	详见《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网刊登的《2017 年度股东大会决议公告》(公告编号: 2018-032)
2018 年第二次临时股东大会	临时股东大会	75.00%	2018 年 06 月 15 日	2018 年 06 月 16 日	详见《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网刊登的《2018 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2018-057)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

关联担保

担保人	贷款金融机构	借款余额	借款利率	借款期限	担保方式	备注
沈剑标、蒋群慧	中信银行	19,800,000.00	4.75%	2017/4/13-2020/4/13	连带责任保证	长期借款
沈剑标、蒋群慧	交通银行	15,000,000.00	4.57%	2017/7/11-2018/7/10	连带责任保证	短期借款
沈剑标、蒋群慧	交通银行	5,000,000.00	4.57%	2017/7/13-2018/7/12	连带责任保证	短期借款
沈剑标、蒋群慧	交通银行	10,000,000.00	4.57%	2017/7/14-2018/7/13	连带责任保证	短期借款
沈剑标、蒋群慧	交通银行	10,000,000.00	4.75%	2018/5/19-2019/5/19	连带责任保证	短期借款

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
--------	----------	------------

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

序号	出租方	租赁地址	面积 (平方)	租金/年	租赁期间	用途
1	南京高恒生物科技有限公司	南京化学工业园四豪路18号园内厂房	570	9.99万	2018.4.1-2019.3.31	检维修驻地
2	榆林市大兴煤矿机械装备制造有限公司	榆林市大兴煤矿机械公司厂区内 2#车间中跨西半跨	972	18万	2016.7.1-2018.6.30	检维修驻地
3	个人/王晓明	上海市杨浦区图们路6号410室	58.17	3.53万	2016.7.20-2018.7.19	子公司上海沃瑞斯谱办公地

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

经自查，公司及各子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位。公司及子公司在日常生产经营中认真贯彻执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，认真按照ISO14000环境管理体系做好公司环境管理工作，不存在重大环保问题情况。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	91,680,000	75.00%			64,176,000		64,176,000	155,856,000	75.00%
3、其他内资持股	91,680,000	75.00%			64,176,000		64,176,000	155,856,000	75.00%
其中：境内法人持股	1,865,000	1.53%			1,305,500		1,305,500	3,170,500	1.53%
境内自然人持股	89,815,000	73.47%			62,870,500		62,870,500	152,685,500	73.47%
二、无限售条件股份	30,560,000	25.00%			21,392,000		21,392,000	51,952,000	25.00%
1、人民币普通股	30,560,000	25.00%			21,392,000		21,392,000	51,952,000	25.00%
三、股份总数	122,240,000	100.00%			85,568,000		85,568,000	207,808,000	100.00%

股份变动的的原因

√ 适用 □ 不适用

2018年4月18日，公司实施了2017年年度权益分派方案：以总股本122,240,000为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.8元（含税），送红股0股，以资本公积金向全体股东每10股转增7股。分红前公司总股本为122,240,000股，分红后总股本增至207,808,000股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

公司于2018年3月6日召开了第二届董事会第十九次会议，2018年3月28日召开了2017年度股东大会，分别审议通过了《关于2017年度利润分配预案的议案》：同意公司以2017年12月31日公司总股本122,240,000股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利0.8元（含税），总计支付现金股利9,779,200元；同时，以总股本122,240,000股为基数，每10股转增7股，转增后总股本增加至207,808,000股。

具体内容详见公司指定信息披露媒体《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网刊登的《关于2017年度利润分配预案的公告》（公告编号：2018-019）、《第二届董事会第十九次会议决议公告》（公告编号：2018-024）、《2017年度股东大会决议公告》（公告编号：2018-032）。

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司在2017年年度权益分派实施完毕后，总股本由122,240,000股增加至207,808,000股。本次股份变动对公司最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响详见第二节“四、主

要会计数据和财务指标”。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

3、证券发行与上市情况

不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	29,953		报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持 有的普通股 数量	报告期内增 减变动情况	持有有限售 条件的普通 股数量	持有无限售 条件的普通 股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
沈剑标	境内自然人	37.48%	77,885,500	32070500	77,885,500	0		
吴畏	境内自然人	6.95%	14,450,000	5950000	14,450,000	0		
孟少新	境内自然人	6.95%	14,450,000	5950000	14,450,000	0		
李耀武	境内自然人	6.95%	14,450,000	5950000	14,450,000	0		
李春喜	境内自然人	6.95%	14,450,000	5950000	14,450,000	0		
陈彦	境内自然人	2.09%	4,335,000	1785000	4,335,000	0		
杜学军	境内自然人	2.09%	4,335,000	1785000	4,335,000	0		
孙明东	境内自然人	2.09%	4,335,000	1785000	4,335,000	0		
无锡天亿信投 资有限公司	境内非国有法人	1.53%	3,170,500	1305500	3,170,500	0		
仲佩亚	境内自然人	0.65%	1,360,000	560000	1,360,000	0		
沈剑飞	境内自然人	0.65%	1,360,000	560000	1,360,000	0		
战略投资者或一般法人因配售新 股成为前 10 名普通股股东的情况 （如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的 说明	关联关系：（1）沈剑飞，沈剑标之胞弟，（2）沈小堃，无锡天亿信投资有限公司的法定 代表人，沈剑标、沈剑飞之侄。一致行动人：沈剑标与无锡天亿信投资有限公司互为 一致行动人。公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。							

前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
彭向阳	364,570	人民币普通股	364,570
尧长兵	300,000	人民币普通股	300,000
刘小毛	232,300	人民币普通股	232,300
金柏松	185,550	人民币普通股	185,550
陈志银	175,250	人民币普通股	175,250
叶丽文	159,181	人民币普通股	159,181
季春宏	155,700	人民币普通股	155,700
邢斌	150,000	人民币普通股	150,000
王玲玲	140,000	人民币普通股	140,000
王豪杰	131,590	人民币普通股	131,590
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东间的关联关系，也未知其是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
沈剑标	董事长、总经理	现任	45,815,000	32,070,500		77,885,500			
吴畏	董事	现任	8,500,000	5,950,000		14,450,000			
沈剑飞	董事、副总经理、董秘	现任	800,000	560,000		1,360,000			
陈彦	董事	现任	2,550,000	1,785,000		4,335,000			
孟少新	董事	离任	8,500,000	5,950,000		14,450,000			
李耀武	董事	离任	8,500,000	5,950,000		14,450,000			
孙明东	监事会主席	现任	2,550,000	1,785,000		4,335,000			
李春喜	监事会主席	离任	8,500,000	5,950,000		14,450,000			
杜学军	副总经理	现任	2,550,000	1,785,000		4,335,000			
仲佩亚	副总经理	现任	800,000	560,000		1,360,000			
张煜	财务总监	离任	750,000	525,000		1,275,000			
合计	--	--	89,815,000	62,870,500	0	152,685,500	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
吴畏	董事	被选举	2018年06月15日	
沈剑飞	董事	被选举	2018年06月15日	
孟少新	董事	任期满离任	2018年06月15日	
李耀武	董事	任期满离任	2018年06月15日	
晏小平	独立董事	任期满离任	2018年06月15日	
夏立军	独立董事	任期满离任	2018年06月15日	
陈议	独立董事	任期满离任	2018年06月15日	

翟胜宝	独立董事	被选举	2018 年 06 月 15 日	
叶向东	独立董事	被选举	2018 年 06 月 15 日	
陈湘鹏	独立董事	被选举	2018 年 06 月 15 日	
李春喜	监事会主席	任期满离任	2018 年 06 月 15 日	
孙明东	监事会主席	被选举	2018 年 06 月 15 日	
华燕智	监事	被选举	2018 年 06 月 15 日	
杨子静	财务总监	聘任	2018 年 06 月 15 日	
张煜	财务总监	任期满离任	2018 年 06 月 15 日	

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：无锡智能自控工程股份有限公司

2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	34,492,427.54	51,964,984.11
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	39,545,559.69	73,152,767.06
应收账款	266,822,581.47	220,483,208.22
预付款项	13,476,139.75	11,142,613.25
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	6,870,417.84	6,400,957.71
买入返售金融资产		
存货	154,726,430.77	128,603,529.01

持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	134,560,520.53	154,617,015.16
流动资产合计	650,494,077.59	646,365,074.52
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		4,254,362.24
固定资产	60,038,819.59	56,663,377.86
在建工程	91,390,658.50	81,107,547.44
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	29,383,603.23	29,276,283.65
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	4,107,438.94	4,063,764.50
其他非流动资产	30,775,047.41	2,134,400.00
非流动资产合计	215,695,567.67	177,499,735.69
资产总计	866,189,645.26	823,864,810.21
流动负债：		
短期借款	83,000,000.00	65,000,000.00
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	53,635,149.29	27,494,615.00

应付账款	71,488,059.66	97,858,361.81
预收款项	18,155,009.84	11,955,433.57
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	7,847,704.39	9,162,720.73
应交税费	9,917,910.14	4,882,483.12
应付利息	143,054.86	120,595.14
应付股利		
其他应付款	1,782,582.76	1,519,895.52
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		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	100,000.00	200,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	246,069,470.94	218,194,104.89
非流动负债：		
长期借款	19,700,000.00	19,700,000.00
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		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	600,000.00	650,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	20,300,000.00	20,350,000.00
负债合计	266,369,470.94	238,544,104.89
所有者权益：		
股本	207,808,000.00	122,240,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	141,623,896.87	227,191,896.87
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	6,197,487.87	5,753,287.65
盈余公积	27,954,565.09	27,954,565.09
一般风险准备		
未分配利润	216,236,224.49	202,180,955.71
归属于母公司所有者权益合计	599,820,174.32	585,320,705.32
少数股东权益		
所有者权益合计	599,820,174.32	585,320,705.32
负债和所有者权益总计	866,189,645.26	823,864,810.21

法定代表人：沈剑标

主管会计工作负责人：杨子静

会计机构负责人：晏百安

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	30,083,537.49	49,871,919.92
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	39,525,559.69	51,748,846.06
应收账款	264,923,589.76	218,151,717.70
预付款项	10,482,753.13	7,240,814.90
应收利息		
应收股利		
其他应收款	28,507,590.12	15,475,038.99
存货	150,702,628.91	126,026,414.28
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	134,045,775.30	154,223,235.58
流动资产合计	658,271,434.40	622,737,987.43

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	73,290,878.93	73,290,878.93
投资性房地产		4,254,362.24
固定资产	59,415,375.03	56,639,232.18
在建工程	36,793,986.46	31,342,099.43
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	19,561,761.83	19,341,547.51
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	4,021,327.65	3,990,627.82
其他非流动资产	28,848,602.41	2,134,400.00
非流动资产合计	221,931,932.31	190,993,148.11
资产总计	880,203,366.71	813,731,135.54
流动负债：		
短期借款	83,000,000.00	65,000,000.00
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	53,635,149.29	27,494,615.00
应付账款	64,264,772.74	85,519,410.91
预收款项	17,935,409.84	11,877,583.57
应付职工薪酬	7,551,549.81	8,855,258.41
应交税费	8,965,405.41	4,375,168.45
应付利息	143,054.86	120,595.14
应付股利		
其他应付款	27,058,323.78	6,730,367.05
持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债	100,000.00	200,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	262,653,665.73	210,172,998.53
非流动负债：		
长期借款	19,700,000.00	19,700,000.00
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		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	600,000.00	650,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	20,300,000.00	20,350,000.00
负债合计	282,953,665.73	230,522,998.53
所有者权益：		
股本	207,808,000.00	122,240,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	141,847,841.13	227,415,841.13
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	6,197,487.87	5,753,287.65
盈余公积	27,730,620.83	27,730,620.83
未分配利润	213,665,751.15	200,068,387.40
所有者权益合计	597,249,700.98	583,208,137.01
负债和所有者权益总计	880,203,366.71	813,731,135.54

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	189,569,770.08	145,994,163.80
其中：营业收入	189,569,770.08	145,994,163.80
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	162,467,702.57	119,607,055.74
其中：营业成本	122,979,396.12	84,139,623.94
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	1,709,948.53	1,851,194.93
销售费用	12,690,381.46	10,155,719.75
管理费用	21,407,649.89	18,156,852.28
财务费用	2,409,911.81	1,802,259.93
资产减值损失	1,270,414.76	3,501,404.91
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	1,337,243.17	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-7,028.07	
其他收益	232,514.95	539,749.65
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	28,664,797.56	26,926,857.71
加：营业外收入		11,770.78
减：营业外支出	122,933.96	209.39

四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	28,541,863.60	26,938,419.10
减：所得税费用	4,707,394.82	4,841,412.52
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	23,834,468.78	22,097,006.58
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	23,834,468.78	22,097,006.58
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	23,834,468.78	22,097,006.58
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属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	23,834,468.78	22,097,006.58
归属于母公司所有者的综合收益总额	23,834,468.78	22,097,006.58
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	0.11	0.13
（二）稀释每股收益	0.11	0.13

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：沈剑标

主管会计工作负责人：杨子静

会计机构负责人：晏百安

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	188,843,972.91	142,161,724.97
减：营业成本	124,738,588.20	83,178,208.05
税金及附加	1,530,426.07	1,650,537.74
销售费用	12,528,831.76	9,883,501.62
管理费用	20,186,697.24	17,600,059.30
财务费用	2,412,465.93	1,806,323.93
资产减值损失	1,214,494.02	3,517,078.27
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	1,337,243.17	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	-7,028.07	
其他收益	186,214.95	515,283.73
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	27,748,899.74	25,041,299.79
加：营业外收入		11,770.78
减：营业外支出	103,433.96	209.39
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	27,645,465.78	25,052,861.18
减：所得税费用	4,268,902.03	4,315,356.58
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	23,376,563.75	20,737,504.60
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	23,376,563.75	20,737,504.60
（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）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	23,376,563.75	20,737,504.60
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	143,081,108.33	66,127,145.75
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		

收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,495,011.50	799,101.50
经营活动现金流入小计	144,576,119.83	66,926,247.25
购买商品、接受劳务支付的现金	101,657,562.02	44,907,465.72
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	31,818,067.33	24,786,831.83
支付的各项税费	10,882,936.25	16,409,088.47
支付其他与经营活动有关的现金	15,337,826.51	12,229,227.20
经营活动现金流出小计	159,696,392.11	98,332,613.22
经营活动产生的现金流量净额	-15,120,272.28	-31,406,365.97
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	102,400,000.00	
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	15,000.00	
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	1,337,243.17	
投资活动现金流入小计	103,752,243.17	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	43,938,123.53	4,332,542.55
投资支付的现金	82,400,001.00	

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	126,338,124.53	4,332,542.55
投资活动产生的现金流量净额	-22,585,881.36	-4,332,542.55
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		231,704,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	40,000,000.00	71,000,000.00
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	40,000,000.00	302,704,000.00
偿还债务支付的现金	22,100,000.00	54,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,423,759.86	9,134,186.71
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	700,000.00	622,920.21
筹资活动现金流出小计	34,223,759.86	63,757,106.92
筹资活动产生的现金流量净额	5,776,240.14	238,946,893.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	4,168.03	-2,831.35
五、现金及现金等价物净增加额	-31,925,745.47	203,205,153.21
加：期初现金及现金等价物余额	51,617,785.79	31,800,329.46
六、期末现金及现金等价物余额	19,692,040.32	235,005,482.67

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	141,229,117.83	63,200,878.75
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	582,210.17	762,345.91
经营活动现金流入小计	141,811,328.00	63,963,224.66
购买商品、接受劳务支付的现金	100,294,178.36	41,506,538.53
支付给职工以及为职工支付的现金	30,769,511.31	24,219,735.19
支付的各项税费	10,140,856.83	14,716,743.81
支付其他与经营活动有关的现金	14,477,996.23	11,904,057.80
经营活动现金流出小计	155,682,542.73	92,347,075.33
经营活动产生的现金流量净额	-13,871,214.73	-28,383,850.67
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	102,400,000.00	
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	15,000.00	
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	1,337,243.17	
投资活动现金流入小计	103,752,243.17	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	33,831,472.33	4,276,442.55
投资支付的现金	82,400,001.00	
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	116,231,473.33	4,276,442.55
投资活动产生的现金流量净额	-12,479,230.16	-4,276,442.55
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		231,704,000.00
取得借款收到的现金	40,000,000.00	71,000,000.00

发行债券收到的现金		2,750,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	40,000,000.00	305,454,000.00
偿还债务支付的现金	22,100,000.00	54,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,423,759.86	9,134,186.71
支付其他与筹资活动有关的现金	14,427,812.50	622,920.21
筹资活动现金流出小计	47,951,572.36	63,757,106.92
筹资活动产生的现金流量净额	-7,951,572.36	241,696,893.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	4,160.94	-2,831.35
五、现金及现金等价物净增加额	-34,297,856.31	209,033,768.51
加：期初现金及现金等价物余额	49,581,006.58	25,347,115.79
六、期末现金及现金等价物余额	15,283,150.27	234,380,884.30

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	122,240,000.00				227,191,896.87			5,753,287.65	27,954,565.09		202,180,955.71		585,320,705.32
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	122,240,000.00				227,191,896.87			5,753,287.65	27,954,565.09		202,180,955.71		585,320,705.32
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	85,568,000.00				-85,568,000.00			444,200.22			14,055,268.78		14,499,469.00
（一）综合收益总额											23,834,468.78		23,834,468.78
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有													

者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配										-9,779,200.00		-9,779,200.00	
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-9,779,200.00		-9,779,200.00	
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	85,568,000.00					-85,568,000.00							0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	85,568,000.00					-85,568,000.00							0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备								444,200.22					444,200.22
1. 本期提取								752,294.28					752,294.28
2. 本期使用								308,094.06					308,094.06
(六) 其他													
四、本期期末余额	207,808,000.00					141,623,896.87		6,197,487.87	27,954,565.09		216,236,224.49		599,820,174.32

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	91,680,000.00				34,828,311.97			4,780,856.94	23,443,953.84		168,212,975.34		322,946,098.09
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	91,680,000.00				34,828,311.97			4,780,856.94	23,443,953.84		168,212,975.34		322,946,098.09
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	30,560,000.00				192,363,584.90			558,741.93			12,929,006.58		236,411,333.41
（一）综合收益总额											22,097,006.58		22,097,006.58
（二）所有者投入和减少资本	30,560,000.00				192,363,584.90								222,923,584.90
1. 股东投入的普通股	30,560,000.00				192,363,584.90								222,923,584.90
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有													

者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配											-9,168,000.00		-9,168,000.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-9,168,000.00		-9,168,000.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备								558,741.93					558,741.93
1. 本期提取								716,984.52					716,984.52
2. 本期使用								158,242.59					158,242.59
(六) 其他													
四、本期期末余额	122,240,000.00				227,191,896.87			5,339,598.87	23,443,953.84		181,141,981.92		559,357,431.50

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	122,240,000.00				227,415,841.13			5,753,287.65	27,730,620.83	200,068,387.40	583,208,137.01
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	122,240,000.00				227,415,841.13			5,753,287.65	27,730,620.83	200,068,387.40	583,208,137.01
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	85,568,000.00				-85,568,000.00			444,200.22		13,597,363.75	14,041,563.97
（一）综合收益总额										23,376,563.75	23,376,563.75
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-9,779,200.00	-9,779,200.00
1. 提取盈余公积											

2. 对所有者(或股东)的分配										-9,779,200.00	-9,779,200.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	85,568,000.00				-85,568,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	85,568,000.00				-85,568,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备							444,200.22				444,200.22
1. 本期提取							752,294.28				752,294.28
2. 本期使用							308,094.06				308,094.06
(六) 其他											
四、本期期末余额	207,808,000.00				141,847,841.13		6,197,487.87	27,730,620.83	213,665,751.15		597,249,700.98

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	91,680,000.00				35,052,256.23			4,780,856.94	23,220,009.58	168,640,886.17	323,374,008.92
加：会计政策变更											
前期差错更正											

正											
其他											
二、本年期初余额	91,680,000.00				35,052,256.23			4,780,856.94	23,220,009.58	168,640,886.17	323,374,008.92
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	30,560,000.00				192,363,584.90			558,741.93		11,569,504.60	235,051,831.43
（一）综合收益总额										20,737,504.60	20,737,504.60
（二）所有者投入和减少资本	30,560,000.00				192,363,584.90						222,923,584.90
1. 股东投入的普通股	30,560,000.00				192,363,584.90						222,923,584.90
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-9,168,000.00	-9,168,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-9,168,000.00	-9,168,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本											

(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备							558,741.93				558,741.93
1. 本期提取							716,984.52				716,984.52
2. 本期使用							158,242.59				158,242.59
(六) 其他											
四、本期期末余额	122,240,000.00				227,415,841.13			5,339,598.87	23,220,009.58	180,210,390.77	558,425,840.35

三、公司基本情况

1、公司概况

无锡智能自控工程股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”），系由无锡智能自控工程有限公司整体变更设立。经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]695号《关于核准无锡智能自控工程股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，公司于2017年6月在深圳证券交易所上市。

公司经营范围：仪表阀门及其自动控制装置的制造、销售及售后服务、技术开发、技术服务和技术转让；环保设备的制造、销售及售后服务；化工机械的加工。自营和代理各类商品和技术的进出口业务，但国家限定公司经营或禁止经营的商品和技术除外；普通货运。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

企业统一社会信用代码：91320200732272706G。

法定代表人：沈剑标。

公司住所：无锡市锡达路258号。

财务报告批准报出日：本财务报表已经本公司董事会决议于2018年8月24日报出。

2、合并财务报表范围及变化：

（1）本报告期末纳入合并范围的子公司

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例%	
			直接	间接
1	无锡莱谱尔科技有限公司	莱谱尔	100.00	/
2	上海沃瑞斯谱自动化控制设备有限公司	沃瑞斯谱	100.00	/
3	江苏智能特种阀门有限公司	江苏智能	100.00	/

上述子公司具体情况详见本附注七“在其他主体中的权益”。

（2）本报告期内合并财务报表范围变化

本公司报告期内合并范围未发生变化。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则》及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、持续经营

本公司对自2018年6月30日起12个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

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、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司正常营业周期为一年。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。除有特别说明外，均以人民币元为单位表示。

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

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

（2）非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方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。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体。

（2）合并财务报表的编制方法

本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。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

- ①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。
- ②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。
- ③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

(3) 报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A. 同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

②处置子公司或业务

A. 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B. 编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C. 编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(4) 合并抵销中的特殊考虑

①子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

②“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

(5) 特殊交易的会计处理

①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算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，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

②通过多次交易分步取得子公司控制权的

A.通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得子公司控制权的交易进行处理。在个别财务报表中，在合并日之前的每次交易中，股权投资均确认为长期股权投资且其初始投资成本按照所对应的持股比例计算的对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份额确定，长期股权投资的初始成本与支付对价的账面价值的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。在后续计量时，长期股权投资按照成本法核算，但不涉及合并财务报表编制问题。在合并日，本公司对子公司的长期股权投资初始成本按照对子公司累计持股比例计算的对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份额确定，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取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。同时编制合并日的合并财务报表，并且本公司在合并财务报表中，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

- (a) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的。
- (b) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果。
- (c) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生。
- (d) 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

不属于“一揽子交易”的，在合并日之前的每次交易中，本公司所发生的每次交易按照所支付对价的公允价值确认为金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产）或按照权益法核算的长期股权投资。在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。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（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

本公司在合并财务报表中，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制合并财务报表时，以不早于合并方和被合并方处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入合并方合并财务报表的比较报表中，并将合并增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。因合并方的资本公积（资本溢价或股本溢价）余额不足，被合并方在合并前实现的留存收益中归属于合并方的部分在合并财务报表中未予以全额恢复的，本公司在报表附注中对这一情况进行说明，包括被合并方在合并前实现的留存收益金额、归属于本公司的金额及因资本公积余额不足在合并资产负债表中未转入留存收益的金额等。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

B.通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得子公司控制权的交易进行处理。在个别财务报表中，在合并日之前的每次交易中，股权投资均确认为长期股权投资且其初始投资成本按照所支付对价的公允价值确定。在后续计量时，长期股权投资按照成本法核算，但不涉及合并财务报表编制问题。在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上新增投资成本（进一步取得股份所支付对价的公允价值）之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。在合并财务报表中，初始投资成本与对子公司可辨认净资产公允价值所享有的份额进行抵销，差额确认为商誉或计入合并当期损益。不属于“一揽子交易”的，在合并日之前的每次交易中，投资方所发生的每次交易按照所支付对价的公允价值确认为金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产）或按照权益法核算的长期股权投资。在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的股权投资（金融资产或按照权益法核算的长期股权投资）的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算长期股权投资的初始成本。在合并财务报表中，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，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在

购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A.一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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（注：如果原企业合并为非同一控制下的且存在商誉的）。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

此外，与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，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。

B.多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，则在丧失对子公司控制权之前的各项交易，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当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；其中，对于丧失控制权之前每一次交易，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，在合并财务报表中应当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。

⑤因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

（1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- ① 认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产。
- ② 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债。
- ③ 认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入。
- ④ 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入。
- ⑤ 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是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。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算为记账本位币。

(2) 资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

(3) 外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

- ①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。
- ②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。
- ③产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。
- ④外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

10、金融工具

(1) 金融资产的分类

①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直接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，前者主要是指本公司为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具投资。这类资产在初始计量时按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。在持有期间取得利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将这类金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益。这类金融资产在处置时，其公允价值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损益。

②持有至到期投资

主要是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司具有明确意图和能力持有至到期的国债、公司债券等。这类金融资产按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付价款中包含的已到付息期但尚未发放的债券利息，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项

应收款项主要包括应收账款和其他应收款等。应收账款是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收款项。应收账款按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

④可供出售金融资产

主要是指本公司没有划分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、贷款和应收款项的金融资产。可供出售金融资产按照取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利计入投资收益。

可供出售金融资产是外币货币性金融资产的，其形成的汇兑损益应当计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售债务工具投资的利息，计入当期损益；可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。资产负债

表日，可供出售金融资产以公允价值计量，且其变动计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资收益；同时，将原计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

(2) 金融负债的分类

①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；这类金融负债初始确认时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

②其他金融负债，是指以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。

(3) 金融资产的重分类

因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，本公司将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，且不属于《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》第十六条所指的例外情况，使该投资的剩余部分不再适合划分为持有至到期投资的，本公司应当将该投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量，但在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资。

重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

(4) 金融负债与权益工具的区分

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

(5) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A.将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B.将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产

已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的，或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，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，注重转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单独将转入的金融资产整体出售给与其不存在关联方关系的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，表明企业已放弃对该金融资产的控制。本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

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：

A.所转移金融资产的账面价值；

B.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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）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（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）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：

A.终止确认部分的账面价值；

B.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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入和该金融负债产生的费用。所转移的金融资产以摊余成本计量的，确认的相关负债不得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。

（6）金融负债终止确认

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。

将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的现时义务仍存在的，不终止确认该金融负债，也不终止确认转出的资产。

与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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。

（7）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

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。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

（8）金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

①金融资产发生减值的客观证据：

A.发行方或债务人发生严重财务困难；

B.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等；

C.债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

D.债务人可能倒闭或进行其他财务重组；

E.因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

F.无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；

G.债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

H.权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

I.其他表明金融资产发生减值的客观证据。

②金融资产的减值测试（不包括应收款项）

A.持有至到期投资减值测试

持有至到期投资发生减值时，将该持有至到期投资的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

预计未来现金流量现值，按照该持有至到期投资的原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（取得和出售该担保物发生的费用予以扣除）。原实际利率是初始确认该持有至到期投资时计算确定的实际利率。对于浮动利率的持有至到期投资，在计算未来现金流量现值时可采用合同规定的现行实际利率作为折现率。

即使合同条款因债务方或金融资产发行方发生财务困难而重新商定或修改，在确认减值损失时，仍用条款修改前所计算的该金融资产的原实际利率计算。

对持有至到期投资确认减值损失后，如有客观证据表明该持有至到期投资价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关（如债务人的信用评级已提高等），原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

持有至到期投资发生减值后，利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

B.可供出售金融资产减值测试

在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过50%，或者持续下跌时间已达到或超过12个月，在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入资产减值损失。

可供出售债务工具金融资产是否发生减值，可参照上述可供出售权益工具投资进行分析判断。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

可供出售债务工具金融资产发生减值后，利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

（9）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

①估值技术

本公司采用在当期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，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。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。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。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独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	本公司将 100 万元以上的应收账款或其他应收款作为单项金额重大。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，可不对其预计未来现金流量进行折现。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
组合 1: 合并报表范围内各公司之间的往来	其他方法
组合 2: 合并报表范围之外的往来	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
组合 1: 合并报表范围内各公司之间的往来	0.00%	0.00%
说明：除存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项外，不对应收合并报表范围内各公司之间的往来计提坏账准备		

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	对单项金额不重大但已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、在产品、半成品、库存商品、周转材料等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

(4) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②需要经过加工的材料存货，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。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(5) 周转材料的摊销方法

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

13、持有待售资产**(1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类**

本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，即本公司已经就一项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。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

本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”的规定条件，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,本公司在取得日将其划分为持有待售类别。

本公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的,无论出售后本公司是否保留部分权益性投资,在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时,在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别,在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

(2) 持有待售的非流动资产或处置组的计量

本公司初始计量或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。

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。

(3) 列报

本公司在资产负债表中区别于其他资产单独列示持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产,区别于其他负债单独列示持有待售的处置组中的负债。持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不予相互抵销,分别作为流动资产和流动负债列示。

14、长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资,以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的,为本公司的联营企业。

(1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。在判断是否存在共同控制时,首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排,如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动,则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的,不构成共同控制。判断是否存在共同控制时,不考虑享有的保护性权利。

重大影响,是指投资方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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时,考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响,包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%(含20%)以上但低于50%的表决权股份时,一般认为对被投资单位具有重大影响,除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策,不形成重大影响。

(2) 初始投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资,按照下列规定确定其投资成本:

A.同一控制下的企业合并,合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的,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。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益;

B.同一控制下的企业合并,合并方以发行权益性证券作为合并对价的,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。按照发行股份的面值总额作为股本,长期股权投资初始投资成本与所发行股份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;

C.非同一控制下的企业合并,以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介

费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A.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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

B.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初始投资成本；

C.通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D.通过债务重组取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

（3）后续计量及损益确认方法

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

①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时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权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司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；本公司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；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。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，应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。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实行内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

折旧或摊销方法

本公司对投资性房地产成本减累计减值及净残值后按直线法计算折旧或摊销，投资性房地产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-35	5	2.71-4.75
土地使用权	50	0	2.00

16、固定资产

（1）确认条件

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。②该固定资产的成本能够可靠地计量。固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-35 年	5%	2.71%-4.75%
机器设备	年限平均法	5-10 年	5%	9.50%-19.00%
运输设备	年限平均法	4-5 年	5%	19.00%-23.75%
电子设备	年限平均法	3-5 年	5%	19.00%-31.67%

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

17、在建工程

（1）在建工程以立项项目分类核算。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

18、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- 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状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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，且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按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。

19、生物资产

不适用

20、油气资产

不适用

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

(1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

(2) 无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

类别	摊销年限（年）	依据
土地使用权	50	法定使用期限
软件	2-10	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于在资产负债表日进行

减值测试。

③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时判定其使用寿命，在使用寿命内系统合理（直线法）摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额，残值为零。但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

（2）内部研究开发支出会计政策

（1）、划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

（2）、开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

- A.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；
- B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C.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，能够证明其有用性；
- D.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；
- E.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

22、长期资产减值

（1）长期股权投资减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时，将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（2）投资性房地产减值测试方法及会计处理方法

资产负债表日按投资性房产的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。如果已经计提减值准备的投资性房地产的价值又得以恢复，前期已计提的减值准备不得转回。

（3）固定资产的减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，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，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，按固定资产单项项目全额计提减值准备：

- ①长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- ②由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- ③虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- ④已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- ⑤其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

（4）在建工程减值测试方法及会计处理方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价

值时，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，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，对在建工程进行减值测试：

- ①长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；
- ②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- ③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

（5）无形资产减值测试方法及会计处理方法

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，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，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

- A.该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- B.该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；
- C.其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

（6）商誉减值测试

企业合并形成的商誉，至少在每年年度终了进行减值测试。本公司在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，按以下步骤处理：

首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关资产账面价值比较，确认相应的减值损失；然后再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，就其差额确认减值损失。减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值；再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本年和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间分期平均摊销。

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其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。

②职工福利费

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

③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，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工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。

④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- A.企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
B.因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

(2) 离职后福利的会计处理方法

①设定提存计划

本公司在职工为其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。

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②设定受益计划

A.确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

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做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将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。

B.确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司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，本公司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。

C.确定应计入资产成本或当期损益的金融

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息，均计入当期损益。

D.确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

- （a）精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；
- （b）计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；
- （c）资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，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企业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企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

①符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

A.服务成本；

B.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；

C.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。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

25、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

①该义务是本公司承担的现时义务；

②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

26、股份支付

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整；

②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

(4) 股份支付计划实施的会计处理

①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本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。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益；

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权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，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债；

③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，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；

④完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权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成本或费用和资本公积。

(5) 股份支付计划修改的会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，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；若修改增加了所授予权益工具的数量，则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。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

(6) 股份支付计划终止的会计处理

如果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），本公司：

- ①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；
- ②在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

本公司如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益。

27、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 销售商品收入

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。

公司销售控制阀和配件的收入确认具体方法：将同一合同项下所有的控制阀和配件交付客户并取得其签收回执时确认收入。

(2) 提供劳务收入

劳务收入确认原则是：提供的劳务在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；交易中已发生的成本能够可靠地计量时，确认检维修劳务收入实现。

公司检维修劳务收入确认具体方法：完成检维修劳务并取得客户确认的结算单时确认收入。

(3) 让渡资产使用权收入

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：

- ①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；
- ②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。

29、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

与资产相关的政府补助：

(1) 确认：

- ①本公司能够满足政府补助所附条件；
- ②本公司能够收到政府补助。

(2) 计量:

政府补助为货币性资产的,按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量;公允价值不能可靠取得的,按照名义金额计量。本公司除财政贴息外,采用总额法核算政府补助。

(3) 会计处理方法:

与资产相关的政府补助确认为递延收益,在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。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

与收益相关的政府补助:

(1) 确认:

- ①本公司能够满足政府补助所附条件;
- ②本公司能够收到政府补助。

(2) 计量:

政府补助为货币性资产的,按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量;公允价值不能可靠取得的,按照名义金额计量。本公司除财政贴息外,采用总额法核算政府补助。

(3) 会计处理方法:

与收益相关的政府补助,分情况按照以下规定进行会计处理:

- ①用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关成本费用或损失的期间,计入当期损益;
- ②用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的,直接计入当期损益。

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,区分不同部分分别进行会计处理;难以区分的,整体归类为与收益相关的政府补助。

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

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

30、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异,采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

(1) 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异,其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算,并将该影响额确认为递延所得税资产,但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产:

- A.该项交易不是企业合并;
- B.交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,同时满足下列两项条件的,其对所得税的影响额(才能)确认为递延所得税资产:

- A.暂时性差异在可预见的未来很可能转回;

B.未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

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，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

在资产负债表日，本公司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，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，减记的金额予以转回。

(2) 递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

A.商誉的初始确认；

B.具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

A.本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

B.该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：可供出售金融资产公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

A.本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B.因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直

接计入所有者权益。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。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相关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

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

32、其他重要的会计政策和会计估计

安全生产费的核算方法：

(1) 安全生产费计提依据及标准

①根据《关于印发〈企业安全生产费用提取和使用管理办法〉的通知》（财企[2012]16号）相关规定，本公司报告期内安全生产费用按机械制造业相关规定提取。本年度以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取：

- A、营业收入不超过1000万元的，按照2%提取；
- B、营业收入超过1000万元至1亿元的部分，按照1%提取；
- C、营业收入超过1亿元至10亿元的部分，按照0.2%提取；
- D、营业收入超过10亿元至50亿元的部分，按照0.1%提取；
- E、营业收入超过50亿元的部分，按照0.05%提取。

(2) 核算方法

根据《企业会计准则解释第3号》（财会〔2009〕8号）相关规定，本公司按照国家规定提取安全生产费时，计入相关产品的成本，同时贷记“专项储备”。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。

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部份为应交增值税	17%、16%
消费税	不适用	
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计征	7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%（子公司均适用 25%）
教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	5%

根据 财税（2018）32 号文《关于调整增值税税率的通知》规定，公司自 2018 年 5 月 1 日适用税率由 17% 调整为 16% 存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司（母公司）	15%
莱谱尔	25%
沃瑞斯谱	25%
江苏智能	25%

2、税收优惠

本公司于 2017 年 12 月 7 日取得江苏省科技厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局核发的高新技术企业证书，证书号 GR201732003232，被认定为高新技术企业。依据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条、《中华人民共和国企业所得税实施条例》第九十三条规定，本公司 2018 年度适用 15% 的所得税优惠税率。

3、其他

按国家和地方有关规定计算缴纳。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	11,235.35	12,003.45
银行存款	24,307,011.10	51,605,782.34
其他货币资金	10,174,181.09	347,198.32
合计	34,492,427.54	51,964,984.11

其他说明

(1) 报告期末银行存款中6,000,000.00元定期存款已质押给招商银行开立承兑汇票，其他货币资金中8,800,387.22元系保函、承兑汇票保证金，除此之外，货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

(2) 本期末货币资金较期初减少33.62%，主要系本报告期公司募投项目持续推进，增加了资金投入。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	20,726,940.69	54,871,197.06
商业承兑票据	18,818,619.00	18,281,570.00
合计	39,545,559.69	73,152,767.06

(2) 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

单位：元

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	61,995,443.66	0.00
商业承兑票据	0.00	333,460.00
合计	61,995,443.66	333,460.00

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	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
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	4,050,737.81	1.38%	4,050,737.81	100.00%	0.00	4,050,737.81	1.65%	4,050,737.81	100.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	289,281,820.85	98.61%	22,459,239.38	7.76%	266,822,581.47	241,678,201.11	98.32%	21,194,992.89	8.77%	220,483,208.22
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	16,200.00	0.01%	16,200.00	100.00%	0.00	65,108.00	0.03%	65,108.00	100.00%	0.00
合计	293,348,758.66	100.00%	26,526,177.19	9.04%	266,822,581.47	245,794,046.92	100.00%	25,310,838.70	10.30%	220,483,208.22

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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
江苏省格林艾普化工股份有限公司	4,050,737.81	4,050,737.81	100.00%	破产清算中
合计	4,050,737.81	4,050,737.81	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	213,940,603.65	10,697,030.19	5.00%
1 至 2 年	62,164,932.84	6,216,493.28	10.00%
2 至 3 年	8,711,918.05	2,613,575.42	30.00%
3 至 4 年	2,198,278.62	1,099,139.31	50.00%
4 至 5 年	866,173.02	433,086.51	50.00%
5 年以上	1,399,914.67	1,399,914.67	100.00%
合计	289,281,820.85	22,459,239.38	7.76%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(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 1,215,338.49 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

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	118,415.12

应收账款核销说明：

本期核销的应收账款主要系多年未支付现已工商注销的客户款项。

(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	本期末	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备
			期末余额
客户1	31,665,120.00	10.79%	1,583,256.00
客户2	28,572,799.60	9.74%	1,428,639.98
客户3	11,059,985.94	3.77%	552,999.30
客户4	7,229,384.00	2.46%	361,469.20
客户5	7,041,285.59	2.40%	352,064.28
合计	85,568,575.13	29.17%	4,278,428.76

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	13,025,779.70	96.66%	10,637,549.00	95.47%
1 至 2 年	212,343.98	1.58%	210,773.82	1.89%
2 至 3 年	88,930.00	0.66%	145,220.96	1.30%
3 年以上	149,086.07	1.11%	149,069.47	1.34%
合计	13,476,139.75	--	11,142,613.25	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	本期末	占预付账款期末余额
		合计数的比例 (%)
供应商1	2,000,000.00	14.84%
供应商2	1,299,194.31	9.64%
供应商3	506,010.00	3.75%
供应商4	492,420.07	3.65%
供应商5	457,400.00	3.39%
合计	4,755,024.38	35.28%

其他说明：

7、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	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
	金额	比例	金额	计提比例		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的其他应收款	7,501,959.10	100.00%	631,541.26	8.42%	6,870,417.84	6,977,422.70	100.00%	576,464.99	8.26%	6,400,957.71

合计	7,501,959.10	100.00%	631,541.26	8.42%	6,870,417.84	6,977,422.70	100.00%	576,464.99	8.26%	6,400,957.71
----	--------------	---------	------------	-------	--------------	--------------	---------	------------	-------	--------------

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	5,559,637.10	277,981.86	5.00%
1 至 2 年	1,536,936.00	153,693.60	10.00%
2 至 3 年	57,886.00	17,365.80	30.00%
3 至 4 年	20,000.00	10,000.00	50.00%
4 至 5 年	310,000.00	155,000.00	50.00%
5 年以上	17,500.00	17,500.00	100.00%
合计	7,501,959.10	631,541.26	8.42%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(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 55,076.26 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	5,050,488.00	5,449,171.40
备用金	1,860,279.47	1,224,514.68
其他	591,191.63	303,736.62
合计	7,501,959.10	6,977,422.70

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
单位 1	投标保证金	500,000.00	1 年以内	6.66%	25,000.00
单位 2	投标保证金	400,000.00	1 年以内	5.33%	20,000.00
单位 3	投标保证金	380,336.00	1-2 年	5.07%	38,033.60
单位 4	投标保证金	334,536.00	1-2 年	4.46%	16,726.80
单位 5	投标保证金	320,000.00	1 年以内	4.27%	22,000.00
合计	--	1,934,872.00	--	25.79%	121,760.40

8、存货

(1) 存货分类

单位：元

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	43,439,750.92		43,439,750.92	36,286,701.58		36,286,701.58
在产品	56,702,804.17		56,702,804.17	47,790,096.69		47,790,096.69
库存商品	18,422,902.10		18,422,902.10	14,903,127.09		14,903,127.09
周转材料	267,882.83		267,882.83	245,911.28		245,911.28
委托加工物资	3,100,737.90		3,100,737.90	4,735,279.40		4,735,279.40
半成品	18,663,619.67		18,663,619.67	13,364,119.17		13,364,119.17
发出商品	14,128,733.18		14,128,733.18	11,278,293.80		11,278,293.80
合计	154,726,430.77		154,726,430.77	128,603,529.01		128,603,529.01

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求
否

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	560,520.53	617,015.16
银行理财产品	134,000,000.00	154,000,000.00
合计	134,560,520.53	154,617,015.16

其他说明：

10、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	9,390,998.92	544,000.00		9,934,998.92
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	9,390,998.92	544,000.00		9,934,998.92
(1) 处置				
(2) 其他转出	9,390,998.92	544,000.00		9,934,998.92
4.期末余额	0.00	0.00		0.00
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	5,536,150.90	144,485.78		5,680,636.68
2.本期增加金额	225,384.00	5,440.02		230,824.02
(1) 计提或摊销	225,384.00	5,440.02		230,824.02
3.本期减少金额	5,761,534.90	149,925.80		5,911,460.70
(1) 处置				
(2) 其他转出	5,761,534.90	149,925.80		5,911,460.70
4.期末余额	0.00	0.00		0.00
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				

3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	0.00	0.00		0.00
2.期初账面价值	3,854,848.02	399,514.22		4,254,362.24

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

11、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	49,159,917.61	38,490,589.98	5,799,317.17	4,651,660.95	98,101,485.71
2.本期增加金额	9,390,998.92	2,109,255.43	401,131.34	510,218.89	12,411,604.58
(1) 购置		2,109,255.43	401,131.34	510,218.89	3,020,605.66
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
(4) 投资性房地产转入	9,390,998.92				9,390,998.92
3.本期减少金额		25,261.54	234,644.65	249,033.68	508,939.87
(1) 处置或报废		25,261.54	234,644.65	249,033.68	508,939.87
4.期末余额	58,550,916.53	40,574,583.87	5,965,803.86	4,912,846.16	110,004,150.42
二、累计折旧					
1.期初余额	12,889,953.40	19,984,923.75	4,156,097.50	4,407,133.20	41,438,107.85
2.本期增加金额	6,974,613.28	1,580,389.69	181,099.71	273,319.08	9,009,421.76

(1) 计提	1,213,078.38	1,580,389.69	181,099.71	273,319.08	3,247,886.86
(2) 投资性房地 地产转入	5,761,534.90				5,761,534.90
3.本期减少金额		19,389.52	422,222.75	40,586.51	482,198.78
(1) 处置或报 废		19,389.52	422,222.75	40,586.51	482,198.78
4.期末余额	19,864,566.68	21,545,923.92	3,914,974.46	4,639,865.77	49,965,330.83
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报 废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	38,686,349.85	19,028,659.95	2,050,829.40	272,980.39	60,038,819.59
2.期初账面价值	36,269,964.21	18,505,666.23	1,643,219.67	244,527.75	56,663,377.86

其他说明

(1) 本报告期由在建工程完工转入固定资产的金额是0元，报告期投资性房地产转为自用，转入原值9,390,998.92元，净值3,629,464.02元。

(2) 本报告期计提的折旧额3,247,886.86 元。

(3) 本报告期未计提固定资产减值准备。

12、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

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
年产1万套高性能智能控制阀建设项目	54,596,672.04		54,596,672.04	49,765,448.01		49,765,448.01

科技中心项目	34,655,503.36		34,655,503.36	29,401,906.93		29,401,906.93
流量试验装置	808,446.49		808,446.49	808,446.49		808,446.49
MES 管理软件	465,641.03		465,641.03	465,641.03		465,641.03
用友软件 ERP 升级	382,864.38		382,864.38	382,864.38		382,864.38
思普 PLM 软件	481,531.20		481,531.20	283,240.60		283,240.60
合计	91,390,658.50		91,390,658.50	81,107,547.44		81,107,547.44

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
年产1万套高性能智能控制阀建设项目	124,490,000.00	49,765,448.01	4,831,224.03			54,596,672.04	43.86%	44%				募股资金
科技中心项目	80,000,000.00	29,401,906.93	5,253,596.43			34,655,503.36	43.32%	43%				募股资金
合计	204,490,000.00	79,167,354.94	10,084,820.46			89,252,175.40	--	--				--

13、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1.期初余额	32,683,195.05	1,756,938.28	34,440,133.33
2.本期增加金额	544,000.00	134,667.23	678,667.23
(1) 购置		134,667.23	134,667.23
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
(4) 投资性房地产转入	544,000.00		544,000.00
3.本期减少金额			
(1) 处置			

4.期末余额	33,227,195.05	1,891,605.51	35,118,800.56
二、累计摊销			
1.期初余额	4,266,025.56	897,824.12	5,163,849.68
2.本期增加金额	321,505.44	99,916.41	571,347.65
(1) 计提	321,505.44	99,916.41	421,421.85
(2) 投资性房地产转入	149,925.80		149,925.80
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额	4,737,456.80	997,740.53	5,735,197.33
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	28,489,738.25	893,864.98	29,383,603.23
2.期初账面价值	28,417,169.49	859,114.16	29,276,283.65

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。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

- (1) 本报告期投资性房地产转为自用，转入土地使用权原值544,000.00元，转入净值394,074.20 元
- (2) 本报告期无形资产计提的摊销额是421,421.85元。
- (3) 本报告期未计提无形资产资产减值准备。

14、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

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	27,153,296.15	4,107,438.94	26,896,732.15	4,063,764.50
合计	27,153,296.15	4,107,438.94	26,896,732.15	4,063,764.50

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		4,107,438.94		4,063,764.50

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	4,422.30	400.00
可抵扣亏损	2,928,631.42	2,023,494.18
合计	2,933,053.72	2,023,894.18

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2018 年度	168,165.56	168,165.56	
2019 年度	364,487.74	364,487.74	
2020 年度	470,986.20	470,986.20	
2021 年度	441,745.85	441,745.85	

2022 年度	578,108.83	578,108.83	
2023 年度	905,137.24		
合计	2,928,631.42	2,023,494.18	--

其他说明：

15、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	30,775,047.41	2,134,400.00
合计	30,775,047.41	2,134,400.00

其他说明：

本报告期末其他非流动资产增加2864.06万，增幅1341.86%，主要系公司募投项目持续推进，预付设备款大幅增加。

16、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	40,000,000.00	40,000,000.00
信用借款	43,000,000.00	25,000,000.00
合计	83,000,000.00	65,000,000.00

17、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	459,885.00	2,209,885.00
银行承兑汇票	53,175,264.29	25,284,730.00
合计	53,635,149.29	27,494,615.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

18、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应付材料款	67,299,204.71	89,226,749.77
应付工程、设备款	4,188,854.95	8,631,612.04
合计	71,488,059.66	97,858,361.81

其他说明：

(1) 报告期末应付账款余额中账龄超过1年的金额为2,681,001.68元，占期末余额的3.75%，主要系尚未结算的材料款和工程款。

(2) 报告期末本公司无账龄超过1年的重要的应付账款。

19、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	18,155,009.84	11,955,433.57
合计	18,155,009.84	11,955,433.57

其他说明：

(1) 报告期末预收款项余额中账龄超过1年的金额为1,041,525.07元，占期末余额5.74%，主要系尚未结算的货款，无账龄超过1年的重要的预收款项。

(2) 报告期末预收款项较期初增加51.86%，主要系公司采用预收款方式结算的订单增加所致。

20、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	8,126,667.58	28,011,752.16	29,377,568.90	6,760,850.84
二、离职后福利-设定提存计划	1,036,053.15	3,273,397.60	3,222,597.20	1,086,853.55
合计	9,162,720.73	31,285,149.76	32,600,166.10	7,847,704.39

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	5,766,380.42	24,224,453.16	25,824,690.55	4,166,143.03
2、职工福利费		749,235.57	749,235.57	0.00

3、社会保险费	473,878.11	1,690,912.60	1,667,841.14	496,949.57
其中：医疗保险费	354,370.91	1,325,642.40	1,305,392.00	374,621.30
工伤保险费	108,785.56	234,956.70	230,401.84	113,340.42
生育保险费	10,721.64	130,313.50	132,047.30	8,987.84
4、住房公积金	103,634.00	718,544.05	716,524.00	105,654.05
5、工会经费和职工教育经费	1,782,775.05	628,606.78	419,277.64	1,992,104.19
合计	8,126,667.58	28,011,752.16	29,377,568.90	6,760,850.84

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	931,183.55	3,189,292.60	3,139,960.20	980,515.95
2、失业保险费	104,869.60	84,105.00	82,637.00	106,337.60
合计	1,036,053.15	3,273,397.60	3,222,597.20	1,086,853.55

其他说明：截至报告期末本公司无拖欠职工工资的情况。

21、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,996,327.75	1,070,052.09
企业所得税	2,829,543.31	3,082,835.50
个人所得税	83,374.05	204,982.42
城市维护建设税	411,542.50	74,903.64
教育费附加	308,016.83	53,502.61
房产税	151,110.39	155,328.10
土地使用税	114,282.20	114,282.15
印花税	23,713.11	126,596.61
合计	9,917,910.14	4,882,483.12

其他说明：

报告期末应交税费余额较期初增加103.13%，主要系本期末应交增值税大幅增加所致。

22、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	26,125.00	28,882.64
短期借款应付利息	116,929.86	91,712.50
合计	143,054.86	120,595.14

23、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
代扣代缴款	680,902.76	616,558.76
押金及保证金	897,180.00	138,062.00
其他	204,500.00	765,274.76
合计	1,782,582.76	1,519,895.52

其他说明

报告期末其他应付款余额中账龄超过1年的金额为374,120.00 元，占期末余额的20.99%，主要系收取的押金及代扣的工会经费。

24、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	100,000.00	200,000.00
合计	100,000.00	200,000.00

25、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	19,700,000.00	19,700,000.00
合计	19,700,000.00	19,700,000.00

长期借款分类的说明：本公司按长期借款担保方式分类。

其他说明，包括利率区间：

本公司长期借款利率区间4.75%。

26、递延收益

单位：元

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	650,000.00		50,000.00	600,000.00	2012年8月29日，根据无锡市科学技术局、无锡市财政局《关于下达2012年度无锡市科技创新与产业升级引导资金第三批科技发展计划项目及经费指标的通知》(锡科计[2012]98号、锡财工贸[2012]85号)，2014年7月该项目经无锡市科技局验收合格，按资产使用年限进行摊销转入其他收益。
合计	650,000.00		50,000.00	600,000.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
智能化仪表执行器重点实验室	650,000.00			50,000.00			600,000.00	与资产相关
合计	650,000.00			50,000.00			600,000.00	--

其他说明：

27、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	122,240,000.00			85,568,000.00		85,568,000.00	207,808,000.00

其他说明：

公司于2018年3月6日召开的第二届董事会第十九次会议审议通过了《关于2017年度利润分配预案的议案》，拟以2017年12月31日公司的总股本122,240,000.00股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.8元（含税），以资本公积金向全体股东每10股转增7股（公告编号2018-019）。3月28日经公司2017年年度股东大会决议通过（公告编号2018-032），于4月18日实施分派（公告编号：2018-034），以资本公积向公司全体股东转增85,568,000.00股，上述转股已于2018年6月27日完成工商登记（公告编号2018-064）。

28、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	227,191,896.87		85,568,000.00	141,623,896.87
合计	227,191,896.87		85,568,000.00	141,623,896.87

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司于2018年3月6日召开的第二届董事会第十九次会议审议通过了《关于2017年度利润分配预案的议案》，拟以2017年12月31日公司的总股本122,240,000.00股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.8元（含税），以资本公积金向全体股东每10股转增7股（公告编号2018-019）。3月28日经公司2017年度股东大会决议通过（公告编号2018-032），于4月18日实施分派（公告编号：2018-034），以资本公积向公司全体股东转增85,568,000.00股，上述转股已于2018年6月27日完成工商登记（公告编号2018-064）。

29、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	5,753,287.65	752,294.28	308,094.06	6,197,487.87
合计	5,753,287.65	752,294.28	308,094.06	6,197,487.87

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

30、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	27,954,565.09			27,954,565.09
合计	27,954,565.09			27,954,565.09

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

31、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	202,180,955.71	168,212,975.34
调整后期初未分配利润	202,180,955.71	168,212,975.34
加：本期归属于母公司所有者的净利润	23,834,468.78	22,097,006.58
应付普通股股利	9,779,200.00	9,168,000.00
期末未分配利润	216,236,224.49	181,141,981.92

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。

4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

32、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	189,350,903.75	122,748,147.34	145,727,979.46	83,873,712.97
其他业务	218,866.33	231,248.78	266,184.34	265,910.97
合计	189,569,770.08	122,979,396.12	145,994,163.80	84,139,623.94

33、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	647,780.49	684,520.71
教育费附加	462,700.36	488,943.42
房产税	312,189.55	290,799.82
土地使用税	228,564.35	228,564.29
印花税	57,455.90	158,366.69
环境保护税	1,257.88	
合计	1,709,948.53	1,851,194.93

其他说明：根据《中华人民共和国环境保护税法》规定，自 2018 年 1 月 1 日起全国统一开征环境保护税。

34、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,786,805.46	3,793,569.24
业务招待费	3,320,523.71	2,931,197.34
差旅费	1,773,665.26	1,458,841.43
销售服务费	669,387.60	556,209.74
运输费	1,847,463.09	948,195.40
办公费	161,632.23	335,874.34
其他	130,904.11	131,832.26
合计	12,690,381.46	10,155,719.75

其他说明：

报告期销售费用同比增加24.96%，主要受营收增加影响，运输费用大幅增加。

35、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,874,453.67	6,081,717.73
研发费用	5,759,828.00	6,335,312.20
折旧	1,353,711.55	1,380,408.29
业务招待费	908,984.12	771,764.04
汽车费用	632,306.83	371,870.22
办公费	818,197.94	441,684.78
差旅费	439,862.85	205,711.11
无形资产摊销	426,861.87	392,925.60
中介服务费	1,347,745.84	876,400.30
其他	1,845,697.22	1,299,058.01
合计	21,407,649.89	18,156,852.28

其他说明：

36、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,385,539.58	1,771,782.75
减：利息收入	163,970.60	74,412.88
加：汇兑损失	-17,670.08	5,776.50
加：银行手续费	82,611.01	55,841.99
加：贴现利息	123,401.90	43,271.57
合计	2,409,911.81	1,802,259.93

其他说明：

报告期财务费用同比增加33.72%，主要原因是报告期短期借款增加，利息费用增加。

37、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

一、坏账损失	1,270,414.76	3,501,404.91
合计	1,270,414.76	3,501,404.91

其他说明：

报告期公司加强了应收账款管理，对2年以上账龄应收款进行了专项催收，显著降低了2年以上账龄应收款比例，报告期资产减值损失计提相应减少。

38、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财收益	1,337,243.17	
合计	1,337,243.17	

其他说明：

报告期利用暂时闲置募集资金购买理财产品收益。

39、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	-7,028.07	0.00

40、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助（生育津贴）	2,767.95	127,249.13
政府补助（专利资助）		64,000.00
政府补助（稳岗补贴）	133,447.00	
政府补助（智能化仪表执行器重点实验室项目的专项建设经费）	50,000.00	50,000.00
政府补助（智能制造综合标准化项目）		146,000.00
政府补助（技术三等奖）		20,000.00
政府补助（"三代"手续费）		132,500.52
政府补助（江苏省高新技术企业入库奖励）	46,300.00	
合计	232,514.95	539,749.65

41、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
其他		11,770.78	
合计		11,770.78	

42、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产毁损报废损失	4,518.84	209.39	
其他	118,415.12		
合计	122,933.96	209.39	

其他说明：

43、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	4,751,069.26	4,862,981.91
递延所得税费用	-43,674.44	-21,569.39
合计	4,707,394.82	4,841,412.52

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	28,541,863.60
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,281,279.54
子公司适用不同税率的影响	180,153.51
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	19,677.46
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	226,284.31
所得税费用	4,707,394.82

其他说明

44、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
招标保证金	856,507.57	0.00
政府补助	182,514.95	489,749.65
租金收入	45,775.00	141,584.80
利息收入	163,970.60	74,412.88
其他	246,243.38	93,354.17
合计	1,495,011.50	799,101.50

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用	7,621,896.44	6,022,040.11
销售费用	6,628,945.26	5,317,002.91
其他	1,086,984.81	890,184.18
合计	15,337,826.51	12,229,227.20

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财收益	1,337,243.17	0.00
合计	1,337,243.17	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
上市费用	700,000.00	622,920.21

合计	700,000.00	622,920.21
----	------------	------------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

45、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	23,834,468.78	22,097,006.58
加：资产减值准备	1,270,414.76	3,501,404.91
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,473,270.86	3,420,390.86
无形资产摊销	426,861.87	387,485.58
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）	7,028.07	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	4,518.84	209.39
财务费用（收益以“-”号填列）	2,358,911.83	1,765,318.06
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,337,243.17	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-43,674.44	-21,569.39
存货的减少（增加以“-”号填列）	-26,122,901.76	-11,654,992.20
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-34,937,926.91	-62,345,963.32
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	15,551,798.77	10,885,601.63
其他	394,200.22	558,741.93
经营活动产生的现金流量净额	-15,120,272.28	-31,406,365.97
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	19,692,040.32	235,005,482.67
减：现金的期初余额	51,617,785.79	31,800,329.46
现金及现金等价物净增加额	-31,925,745.47	203,205,153.21

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	19,692,040.32	51,617,785.79
其中：库存现金	11,235.35	12,003.45
可随时用于支付的银行存款	18,307,011.10	51,605,782.34
可随时用于支付的其他货币资金	1,373,793.87	
三、期末现金及现金等价物余额	19,692,040.32	51,617,785.79

其他说明：

46、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	14,800,387.22	保函、承兑保证金
合计	14,800,387.22	--

其他说明：

47、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	49,212.49	6.6166	325,619.35

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
无锡莱谱尔科技有限公司	江苏省无锡市	江苏省无锡市新吴区江溪街道南	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并取得

		丰配套园 A 区 42 号				
江苏智能特种阀门有限公司	江苏省海门市	海门市海门镇解放东路电视塔东	制造业	100.00%		设立取得
上海沃瑞斯谱自动化控制设备有限公司	上海市杨浦区	上海市杨浦区图门路 6 号 410 室	商贸企业	100.00%		同一控制下企业合并取得

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据:

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

九、与金融工具相关的风险

1. 定性信息

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债,包括:信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督,并且将有关风险及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下,制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

2. 信用风险信息

信用风险,是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。

本公司主要面临赊销导致的客户违约风险。为了降低公司面临的信用风险,公司管理层负责厘定赊销限额、赊销信用审批及实施其他监督程序,以确保采取跟进行动以收回逾期债权。同时,公司通过应收账款月度账龄分析的监测和审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时,按照客户的信用特征对其分组,对“高风险客户”的信用赊销进行限制,除非得到额外的审批,否则将要求客户提前支付部分货款。

本公司同时面临收取的商业承兑汇票无法兑付的风险。为此,公司加强应收票据的管理,除非得到特别审批,将不收取客户的商业承兑汇票。已经收取商业承兑汇票的客户系公司评估为信用良好,兑付风险较低的客户。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值,整体信用风险评价较低。

3. 流动性风险信息

流动性风险为本公司在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。

流动性风险由本公司的财务部门集中控制。本公司的流动性风险应对措施系保证公司拥有充足的现金以偿还到期债务。财务部门通过监控非受限货币资金余额、将到期变现的银行承兑汇票以及对未来12个月现金流量的滚动预测,确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。本公司及主要子公司通过与主要业务往来银行订立融资额度授信协议,为本公司履行票据义务与其他到期债务义务提供支持。

4. 市场风险信息

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

(1) 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内,主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易依然存在外

汇风险。公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。

(2) 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。本公司面临的市场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。

十、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	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
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本公司控股股东为沈剑标。沈剑标先生直接持有公司37.48%的股份，同时通过天亿信间接控制公司1.53%的股份（天亿信持有公司1.53%的股份，沈剑标先生持有天亿信57.91%的股权），沈剑标先生合计控制公司39.01%的股份，为公司实际控制人。

本企业最终控制方是沈剑标。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、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
蒋群慧	本公司的实际控制人沈剑标之妻

其他说明

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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

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
沈剑标、蒋群慧	19,800,000.00	2017年04月13日	2020年04月13日	否
沈剑标、蒋群慧	15,000,000.00	2017年07月11日	2018年07月10日	否
沈剑标、蒋群慧	5,000,000.00	2017年07月13日	2018年07月12日	否

沈剑标、蒋群慧	10,000,000.00	2017年07月14日	2018年07月13日	否
沈剑标、蒋群慧	10,000,000.00	2018年05月15日	2019年05月15日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,170,411.00	1,195,356.00

十一、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十三、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
出售资产	公司位于南丰配套园 A 区的 18 号地块、42 号地块被纳入拆迁征收范围，与江溪街道征收安置科（一科）签订《江溪街道南丰工业园 A4 地块国土非住宅征收费用结算协议书及增补协议书》，详见公司 2018 年 8 月 15 日披露于指定媒体公告，公告编号：2018-074	交易完成后预计产生的净利润约人民币 1,500 万元至 1,800 万元，因相关税费、处置费用尚未结算，最终损益以交易完成后的核算为准。	不适用

十四、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

单位：元

类别	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
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	4,050,737.81	1.39%	4,050,737.81	100.00%	0.00	4,050,737.81	1.67%	4,050,737.81	100.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	287,042,859.52	98.60%	22,119,269.76	7.71%	264,923,589.76	239,065,982.28	98.30%	20,914,264.58	8.75%	218,151,717.70
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	16,200.00	0.01%	16,200.00	100.00%	0.00	65,108.00	0.03%	65,108.00	100.00%	0.00
合计	291,109,797.33	100.00%	26,186,207.57	9.00%	264,923,589.76	243,181,828.09	100.00%	25,030,110.39	10.29%	218,151,717.70

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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
江苏省格林艾普化工股份有限公司	4,050,737.81	4,050,737.81	100.00%	破产清算中
合计	4,050,737.81	4,050,737.81	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	213,238,941.92	10,661,947.10	5.00%
1 至 2 年	61,144,757.29	6,114,475.73	10.00%
2 至 3 年	8,296,410.80	2,488,923.24	30.00%
3 至 4 年	2,151,478.62	1,075,739.31	50.00%
4 至 5 年	866,173.02	433,086.51	50.00%
5 年以上	1,345,097.87	1,345,097.87	100.00%
合计	287,042,859.52	22,119,269.76	7.71%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(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 1,156,097.18 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	98,915.12

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(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	本期末	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备
			期末余额
客户1	31,665,120.00	10.88%	1,583,256.00
客户2	28,572,799.60	9.82%	1,428,639.98
客户3	11,059,985.94	3.80%	552,999.30
客户4	7,229,384.00	2.48%	361,469.20
客户5	7,041,285.59	2.42%	352,064.28
合计	85,568,575.13	29.39%	4,278,428.76

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	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
	金额	比例	金额	计提比例		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的其他应收款	29,130,233.55	100.00%	622,643.43	2.14%	28,507,590.12	16,039,285.58	100.00%	564,246.59	3.52%	15,475,038.99
合计	29,130,233.55	100.00%	622,643.43	2.14%	28,507,590.12	16,039,285.58	100.00%	564,246.59	3.52%	15,475,038.99

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	5,387,280.67	269,364.03	5.00%
1 至 2 年	1,534,136.00	153,413.60	10.00%
2 至 3 年	57,886.00	17,365.80	30.00%
3 至 4 年	20,000.00	10,000.00	50.00%
4 至 5 年	310,000.00	155,000.00	50.00%
5 年以上	17,500.00	17,500.00	100.00%
合计	7,326,802.67	622,643.43	8.50%

确定该组合依据的说明：

本公司确定信用风险组合的依据如下：

组合1合并报表范围内各公司之间的往来

组合2合并报表范围之外的往来

按信用风险组合计提坏账准备的计提方法如下：

组合1除存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项外，不对应收合并报表范围内各公司之间的往来计提坏账准备。

组合2账龄分析法

组合中，采用账龄分析法的计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例

1年以内	5%	5%
1至2年	10%	10%
2至3年	30%	30%
3至4年	50%	50%
4至5年	50%	50%
5年以上	100%	100%

报告期末及本期初其他应收款组合分组如下：

组合	期末				期初			
	余额	坏账准备	计提比例	账面价值	余额	坏账准备	计提比例	账面价值
组合1	21,803,430.88		0.00%	21,803,430.88	9,203,430.78		0.00%	9,203,430.78
组合2	7,326,802.67	622,643.43	8.50%	6,704,159.24	6,835,854.80	564,246.59	8.25%	6,271,608.21
合计	29,130,233.55	622,643.43	2.14%	28,507,590.12	16,039,285.58	564,246.59	3.52%	15,475,038.99

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(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 58,396.84 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额

保证金	5,047,688.00	5,346,371.40
备用金	1,756,368.97	1,194,514.68
内部往来	21,803,430.88	9,203,430.78
其他	522,745.70	294,968.72
合计	29,130,233.55	16,039,285.58

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
单位 1	内部往来	21,803,430.88	1 年以内	74.85%	0.00
单位 2	投标保证金	500,000.00	1 年以内	1.72%	25,000.00
单位 3	投标保证金	400,000.00	1 年以内	1.37%	20,000.00
单位 4	投标保证金	380,336.00	1-2 年	1.31%	38,033.60
单位 5	投标保证金	334,536.00	1-2 年	1.15%	16,726.80
合计	--	23,418,302.88	--	80.39%	99,760.40

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

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	73,290,878.93		73,290,878.93	73,290,878.93		73,290,878.93
合计	73,290,878.93		73,290,878.93	73,290,878.93		73,290,878.93

(1) 对子公司投资

单位：元

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
无锡莱谱尔科技有限公司	17,797,897.04			17,797,897.04		
上海沃瑞斯谱自动化控制设备有限公司	5,492,981.89			5,492,981.89		
江苏智能特种阀门有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
合计	73,290,878.93			73,290,878.93		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
二、联营企业										

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	188,625,106.58	124,507,339.42	141,895,540.63	82,912,297.08
其他业务	218,866.33	231,248.78	266,184.34	265,910.97
合计	188,843,972.91	124,738,588.20	142,161,724.97	83,178,208.05

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财收益	1,337,243.17	
合计	1,337,243.17	

6、其他

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-11,546.91	
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）	232,514.95	
委托他人投资或管理资产的损益	1,337,243.17	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-118,415.12	
减：所得税影响额	230,861.68	
合计	1,208,934.41	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	4.01%	0.11	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.81%	0.11	0.11

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在中国证监会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。
- 三、载有公司负责人签名的2018年半年度报告文本。
- 四、其他相关资料。