

# **Maxonic 万讯**

**深圳万讯自控股份有限公司**  
Shenzhen Maxonic Automation Control Co.,Ltd.

## **2018 年年度报告**

**2019 年 04 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。

公司负责人傅宇晨、主管会计工作负责人王琼及会计机构负责人(会计主管人员)马红梅声明：保证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。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 286,214,080 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.20 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	6
第二节 公司简介和主要财务指标.....	9
第三节 公司业务概要.....	12
第四节 经营情况讨论与分析.....	31
第五节 重要事项.....	41
第六节 股份变动及股东情况.....	48
第七节 优先股相关情况.....	48
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	49
第九节 公司治理.....	54
第十节 公司债券相关情况.....	59
第十一节 财务报告.....	60
第十二节 备查文件目录.....	153

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、万讯自控、发行人	指	深圳万讯自控股份有限公司
最近三年、近三年	指	2018 年、2017 年、2016 年
报告期	指	2018 年
香港万讯	指	香港万讯有限公司，MAXAUTO COMPANY LIMITED，本公司在香港设立之全资子公司
香港 PSM 公司	指	PS MAXONIC HONG KONG LIMITED，香港万讯公司之合营企业
尊威公司	指	尊威贸易（深圳）有限公司，本公司股东之一，公司董事钟怡泰控制的全资子公司
江阴万讯	指	江阴万讯自控设备有限公司，本公司全资子公司
艾特威	指	艾特威流体控制有限公司，香港万讯全资子公司
上海妙声力	指	上海妙声力仪表有限公司，本公司控股子公司
上海雄风	指	上海雄风自控工程有限公司，本公司全资子公司
西斯特仪表	指	天津西斯特仪表有限公司，本公司全资子公司
西斯特控制	指	西斯特控制设备（天津）有限公司，本公司控股子公司
天津亿环	指	天津市亿环自动化仪表技术有限公司，本公司控股子公司
万讯智能	指	深圳市万讯智能科技有限公司，本公司全资子公司
广州森纳士	指	广州森纳士仪器有限公司，本公司全资子公司
江阴恩泰	指	江阴万讯恩泰传感器有限公司，本公司控股子公司
常州欧德思	指	常州欧德思电机电器有限公司，本公司控股子公司
深圳视科普	指	深圳视科普机器人技术有限公司，本公司控股子公司
成都安可信	指	成都安可信电子股份有限公司，本公司全资子公司
成都特恩达	指	成都特恩达燃气设备有限公司，成都安可信全资子公司
Scape	指	Scape Technologies A/S，本公司参股子公司，注册地为丹麦
电动执行器	指	又称电动执行机构，作为控制系统中的执行原件广泛应用于各种工业自动化过程控制系统中。它接受控制系统发出的信号，同就地阀门开度信号进行比较，通过控制伺服电机来控制阀门或其他节流装置，对阀门开度精确定位，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。按照其输出方式可分为直行程电动执行器和角行程电动执行器；按驱动负载大小可分为轻载型电动执行器和重载型电动执行器。广义的电动执行器还包括用于楼宇自动化系统中的楼宇执行器。

流量计	指	用于测量管路中流体流量（即单位时间内通过的流体体积）的仪表，主要应用于工业生产中对工艺管路中各种气体、液体介质的流量测量。可分为：容积式流量计、差压式流量计、浮子流量计、涡轮流量计、电磁流量计、流体振荡流量计、热式流量计等。
控制阀	指	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。
物液位仪表	指	对工业生产过程中的物质（固体或液位）的位置、高度进行检测的仪表。主要可分为物位计（检测固体的高度）、液位计（检测液体的高度）和界位计（检测不同形态物料的边界）。
阀门定位器	指	气动控制阀的关键控制附件，通常与气动控制阀配套使用，基本上每一台气动调节阀都需要选用一台阀门定位器，它先接收外部控制信号，并将控制信号同就地阀位反馈信号进行比较，然后根据这两个信号差值来控制气源压力，对气动执行器的行程进行定位控制，从而实现对气动调节阀阀门开度的控制。
电量变送器	指	一种将被测电量参数（如电流、电压、功率、频率、功率因数等信号）转换成直流电流、直流电压并隔离输出模拟信号或数字信号的仪表。
信号调理器	指	对控制系统和现场仪表的信号传送进行隔离、配电、浪涌保护（避雷）和转换变送的仪表。

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	万讯自控	股票代码	300112
公司的中文名称	深圳万讯自控股份有限公司		
公司的中文简称	万讯自控		
公司的外文名称（如有）	Shenzhen Maxonic Automation Control CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	Maxonic		
公司的法定代表人	傅宇晨		
注册地址	深圳市南山区高新技术产业园北区三号路万讯自控大楼 1-6 层		
注册地址的邮政编码	518057		
办公地址	深圳市南山区高新技术产业园北区三号路万讯自控大楼 1-6 层		
办公地址的邮政编码	518057		
公司国际互联网网址	www.maxonic.com.cn		
电子信箱	info@maxonic.com.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	叶玲莉	
联系地址	深圳市南山区高新技术产业园北区三号路万讯自控大楼董秘办	
电话	0755-86250365	
传真	0755-86250389-10	
电子信箱	yelingli@maxonic.com.cn	

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	深圳市南山区高新技术产业园北区三号路万讯自控大楼董秘办

### 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼 4 层
签字会计师姓名	郑立红、梁娟美

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
招商证券股份有限公司	广东省深圳市福田区福田街道福华一路 111 号	徐国振、张鹏	2018 年 1 月 16 日至 2020 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

## 五、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

	2018 年	2017 年	本年比上年增减	2016 年
营业收入（元）	593,548,505.89	551,912,822.80	7.54%	448,337,435.51
归属于上市公司股东的净利润（元）	56,229,239.16	44,364,950.75	26.74%	26,705,173.98
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	53,927,544.58	40,706,616.89	32.48%	22,306,548.58
经营活动产生的现金流量净额（元）	42,147,289.51	60,843,626.29	-30.73%	78,182,244.62
基本每股收益（元/股）	0.20	0.17	17.65%	0.10
稀释每股收益（元/股）	0.20	0.17	17.65%	0.10
加权平均净资产收益率	5.85%	6.03%	-0.18%	3.80%
	2018 年末	2017 年末	本年末比上年末增减	2016 年末
资产总额（元）	1,215,868,981.59	1,196,062,010.64	1.66%	939,080,470.31
归属于上市公司股东的净资产（元）	960,499,887.89	932,618,169.84	2.99%	722,642,998.52

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	92,327,828.96	132,944,564.16	167,228,938.39	201,047,174.38
归属于上市公司股东的净利润	4,532,338.39	10,567,789.01	30,881,150.48	10,247,961.28
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	3,747,252.74	10,311,445.40	29,743,629.17	10,125,217.27
经营活动产生的现金流量净额	-15,998,207.49	16,866,125.02	21,079,348.56	20,200,023.42

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

□ 是 √ 否

## 七、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

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

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。

## 八、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2018 年金额	2017 年金额	2016 年金额	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）	-131,458.22	382,828.18	50,719.38	
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）	2,830,483.24	4,075,689.31	4,125,670.15	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	100,684.83			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	19,910.85	-26,443.98	118,480.46	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	129,956.52		1,058,387.75	
减：所得税影响额	517,505.45	688,426.09	799,278.46	
少数股东权益影响额（税后）	130,377.19	85,313.56	155,353.88	
<b>合计</b>	<b>2,301,694.58</b>	<b>3,658,333.86</b>	<b>4,398,625.40</b>	--

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

#### 1、主要业务及产品

公司主要从事工业自动化仪表的研发、生产与销售业务，主要产品包括现场仪表、二次仪表及压力仪表等，其中现场仪表包括电动执行器、楼宇执行器、气体探测器、电磁阀、流量计、物位计、工业阀门等，二次仪表包括信号调理器、安全栅、电量变送器，压力仪表包括压力变送器、压力开关、温度变送器及压力检测仪等。工业自动化仪器仪表被广泛应用于工业生产的信息采集、传送、显示、记录和控制执行，被誉为“工业信息机器”和“工业IT”。工业自动化仪表行业是现代工业的基础行业，为冶金、有色金属、化工、电力、石油、建材、造纸、制药、环保、国防等国民经济支柱产业提供基础部件，其技术水平已成为衡量一个国家的工业现代化程度的标志，在国民经济中起着极为重要的作用。近年来，公司在上述主营产品的基础上，也积极在工业智能化仪表、传感器、高端数控系统以及工业机器人3D视觉系统等新兴相关领域有所拓展，这些产品目前仍处在培育期并取得一定进展。

#### 2、经营模式

公司目前的主要经营模式如下：

**研发模式：**公司坚持自主研发核心技术，建立了IPD（集成产品研发）研发管理体系，形成以市场为导向、面向客户需求的高效率研发管理模式。公司产品开发采取“首席工程师负责制”，对产品从概念到立项、开发、中试、量产、退市进行全程参与和管理，以严格的阶段评审和项目管理保障研发的质量。同时，公司一方面通过制定具有竞争力的薪酬和奖励制度、股权激励、外派学习交流等方式鼓励研发人员申请职务技术专利；另一方面通过与国内外知名科研院所合作以掌握领先的技术。

**销售模式：**公司根据行业和自身特点，采取直销和经销相结合的方式运作。对公司在销售基础较好，市场需求量较大的区域，设立区域销售中心或办事处，区域中心配置相对较多的销售人员和售后服务人员，负责区域内客户推广、经销商支持与管理以及售后维护工作。公司的营销及客户服务队伍与经销商一起，构建起公司覆盖全国的销售网络，成为同行业企业中营销体系最齐全、营销网络覆盖面最广的公司之一。

**生产模式：**公司产品分为定制产品和标准化产品，定制产品以销定产，根据客户订单进行单件或小批量生产，标准化产品则根据库存情况和市场销售情况制定生产计划，按照生产计划进行生产，并维持一定数量的产品库存，为及时交货提供保障。公司内部的生产环节主要为组装和调试，所有零部件齐备后，由公司统一进行产品的组装、调试，在通过全部出厂测试、检验工序后进入成品库。

**采购模式：**公司自主采购，采购部门按照适时、适质、适量、适价、适地的5R原则选择供应商。对于生产所需要的零部件，部分由公司直接从供应商处采购，另一部分由本公司提供原材料和图纸等资料，委托外协厂商进行加工。目前，公司已经制订了《供应商评审标准》、《供应商认可和管理控制程序》、《采购控制程序》、《进料检验控制程序》等一系列管理制度并严格实施，确保公司采购零部件的质量，降低采购成本。

#### 3、主要的业绩驱动因素

报告期内，我国持续推进供给侧改革和制造业转型升级，工业自动化仪表传统下游领域冶金、建材、煤炭、有色金属等行业盈利能力有所改善，对工业自动化仪表产品的市场需求亦有所回升。同时，公司围绕本年度的既定战略，以自主经营体管理模式为基础，坚持技术创新，推进业务整合，加强费用管控，紧抓行业环境变化的机遇，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为有效，从而使得主要业务单元的营业收入及利润均有所增长：其中实现营业收入59,354.85万元，同比增长7.54%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润5,392.75万元，同比增长32.48%。此外，公司持续注重在产品的设计、质量和成本控制等方面的能力提升，实现本期营业收入毛利率54.21%，在上年同期毛利率的基础

上增长1.09%

## 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	本年长期股权投资本年账面价值为 2,987.90 万元，较年初增长 127.89%；主要系本期新增和确认 scape technologies A/S 和深圳市万博联合置业有限公司投资款所致。
固定资产	不适用
无形资产	不适用
在建工程	本年账面价值为 488.56 万元，较年初增长 135.87%；主要系本期安可信新增未完工展厅装修工程所致。
预付款项	本年账面价值为 799.46 万元，较年初减少 32.74%；主要系期初部分预付款本期来票结算，同时本期期末预付款减少所致。
存货	本年账面价值为 12,289.10 万元，较年初增长 31.98%；主要系本期子公司战略备货增加所致。
其他流动资产	本年账面价值为 293.76 万元，较年初增长 86.18%；主要系本期期末预缴税费增加所致。
投资性房地产	本年账面价值为 3,984.98 万元，较年初增长 47.59%；主要系本期新增常州房产对外出租所致。
递延所得税资产	本年账面价值为 1,662.62 万元，较年初增长 57.27%；主要系本期可抵扣暂时性差异较期初增加所致。
其他非流动资产	本年账面价值为 273.99 万元，较年初减少 58.97%；主要系本期预付购入长期资产款和投资款较期初减少所致。
应付职工薪酬	本年账面价值为 3,428.98 万元，较年初增长 37.32%；主要系本期因业绩上升所计提的奖金增长所致。
应交税费	本年账面价值为 840.43 万元，较年初减少 42.03%；主要系本期期末应交所得税、增值税较期初减少所致。
长期应付款	本年账面价值为 1,267.40 万元，较年初减少 48.57%；主要系本期一年内到期的非流动负债增加所致。

### 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、技术和研发优势

公司具有较强的技术和研发能力，是经认定的国家高新技术企业。公司已建立了IPD（集成产品研发）研发管理体系，形成以市场为导向、面向客户需求的高效率研发管理模式；建立了先进的产品实验室，便于快速吸收消化从国外引进的技术，并促进自主研发及创新能力的提升。报告期内，公司持续加大在研发方面的投入，2018年研发投入达到58,165,684.11元，占营收比9.80%，相比上年增长19.64%。公司在持续优化升级自主研发的信号调理仪表、气体报警控制器、气体探测器、流量计、电量变送器、阀门定位器、物液位仪表、楼宇执行器等产品系列的基础上，积极向工业智能化仪表、传感器、高端数控系统以及工业机器人等相关新兴领域进行拓展。报告期内，公司根据募投计划安排，集中优势的资源投入中高端数控系统、MEMS传感器、基于物联网的智能自动化仪表研发中心建设等项目中，重点培养公司未来新的利润增长点。研发的持续投入，

增加了公司产品的技术含量，促进了公司产品毛利率的提升，对于成本改善、技术提升起到了非常重大的作用，为促进公司长期可持续发展提供有力的技术保障。

## 2、市场和产品优势

公司建立了较为完善的市场销售体系，在全国各地、多个行业建立了广泛的经销商网络。公司拥有一支优秀的专业营销和客户服务队伍，办事处覆盖了中国主要省份和地市，公司已经成为同行业中营销体系较齐全、营销网络覆盖面较广的公司之一。报告期内，公司把握行业发展趋势，以更高效率和更为精准的客户服务开拓市场，在保持钢铁、电力、有色金属、化工等优势行业客户基础上，向石化、军工、新能源电池、市政、环保、医疗、水处理、安防等行业领域深入拓展，通过营销队伍、营销网络、营销渠道和品牌的建设及销售激励机制的完善，实现市场开发和产品应用领域的扩大。在产品方面，公司产品系列丰富，包括电动执行器、气体报警控制器、气体探测器、流量计、物位计、信号调理器、控制阀、压力和温度仪表及气体分析仪表等，产品型号达几百种，是国内行业目前产品最多、型号最齐全的企业之一，为公司拓展市场提供了有力的保障。

## 3、国际化视野及国际化合作经验优势

公司与国外合作伙伴合作多年，具有开阔的国际化视野，熟悉国际工业自动化仪器仪表行业，与多家技术领先的国外公司保持联系和合作，学会用国际标准来进行研发、生产和管理公司，积累了国际合作经验，便于与更多的国外合作伙伴进行合作，并为公司未来开拓国际市场打下良好基础。报告期内，公司与德国ARADDEX等国际技术领先企业在中高端数控系统、MEMS传感器等项目上通过联合研发的方式加强合作，快速占领了新技术的高点。同时，公司与丹麦子公司Scape共同推进的基于3D视觉系统的标准化机器人解决方案也在报告期内获得了突破性进展，已经与多家科研院校、汽车厂家签订了销售合同，此外，Scape已于报告期内在纳斯达克第一北上市（股票代码：DK0061114246，信息披露地址：<http://www.nasdaqomxnordic.com/shares>），为进一步完善公司治理结构和推进产品开发奠定了良好的基础。

## 4、品牌优势

公司多年专注于研发、生产和销售技术先进的工业自动化仪器仪表产品，综合实力不断壮大，在行业内具备较高知名度。公司品牌已成为行业内的知名品牌，得到客户、合作伙伴及各地监管部门的广泛认可，被评为“深圳市知名品牌”和“广东省著名商标”。报告期内，公司及全资子公司获得“全国仪器仪表行业质量领先品牌”、“中德智能制造（工业4.0）-全生命周期管理的远程监管服务平台”示范项目、“2018年度中国气体报警控制器十大品牌评选第一名”等荣誉。此外，由公司及西南大学等企业和高校作为主要起草单位制定的国家标准《物联网压力变送器规范》于2018年2月1日正式实施；由公司参与主持的自动化系统嵌入式智能控制器、过程控制用功能块（FB）和电子设备描述语言（EDDL）、工业过程测量和控制过程设备目录中的数据结构和元素三项国家标准于报告期内正式颁布并于2019年1月1日开始实施，为公司品牌的持续发展奠定了良好的基础。

## 5、管理优势

公司是同行业企业中管理系统建设较完善的公司之一，先后聘请了国内外著名的管理顾问公司，协助建立了公司战略发展、人力资源、市场营销、财务、流程、研发、全面质量管理等管理体系，该管理体系运行良好，提升了公司的管理水平。在信息化管理方面，公司很早就开始导入实施ERP（企业资源计划）、CRM（客户关系管理）等管理软件系统，随着ERP、CRM管理软件系统的投入运行，公司的营运流程和管理体系得到优化；在质量管理方面，通过ISO9001：2015质量管理体系认证，引入TQM(全面质量管理)体系，提升了公司的质量管理水平；在研发管理方面，在专业顾问公司的帮助下建立了以满足客户需求为导向的IPD（集成产品研发）研发管理体系，引进了产品线首席工程师负责制度，进一步提升了公司的研发管理水平；在人力资源管理方面，公司从组织结构、职位管理、绩效评估、薪酬体系、员工培训、员工关系等方面进行系统的建设，营造良好的工作环境，增强了企业经营管理团队的凝聚力和积极性。报告期内，公司在重点子公司范围内推行自主经营体管理模式，健全子公司采购业务体系和财务管理体系，推进全面预算管理，提升管理者的财务管理能力。通过子公司改分公司等组织变革，整合及优化现有资源配置，降低经营成本，提高运营效率和管控能力，实现公司品牌统一、财税统筹，从而提升公司整体经营效益和促进公司持续健康发展。同时，加强内部审计建设，定期常规审计与专项经营管理审计相结合，提高内审项目覆盖率，督促各组织培养内部控制自我评价能力，完善内部控制机制，规范审计工作程序，推动内部质量改进。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

#### （一）外部市场环境分析

1、2017年中央经济会议和2018年政府工作报告中多次强调制造业转型升级，而未来制造业将是技术实力、品牌、成本等多因素的综合竞争，我国制造业比任何时候都重视研发和科技投入。加大研发和科技投入将促使制造业加快技术升级，这将推动我国制造业向装备制造业和高技术制造业迈进，研发能力越突出，技改能力和需求将越强。在技改过程当中，我国自动化相关投资将大幅提升，一方面，制造业转型升级生产出来的机械设备将更具智能化、自动化；另一方面，产业将使用大量自动化生产系统。

2、《中国制造2025》对2020年中国重点领域企业自动化率提出了明确的发展指标要求，文件明确提出到2020年我国制造业重点领域企业关键工序数控化率超过50%，接近工业4.0要求的数字化车间/智能工厂普及率达到20%。而作为智能制造产业最为核心的零部件技术，自动化仪器仪表是实现信息技术与制造业深度融合的典型产业，是云计算、大数据、物联网的设备基础。在这一大趋势下，我国自动化、智能装备需求呈现上升趋势。

3、《国家智能制造标准体系建设指南（2018版）》中明确智能制造的系统架构自下而上由设备层、控制层、车间层、企业层、协同层构成，其中设备层是指企业利用传感器、仪器仪表、机器、装置等，实现实际物理流程并感知和操作物理流程的层级。智能制造架构中，设备层直接与生产流程互动，借助传感器、仪器仪表等实现分布式数据获取汇集，进而借助控制层进行工厂内信息处理、实现监测和控制物理流程。数据是实现信息化的基础，借助底层数据信息收集为上层大数据分析，信息交互分析提供基础数据来源，因而构筑智能制造金字塔，基础在于实现设备层及控制层的自动化和数字化。

4、近年来，随着我国转变发展方式和调整经济结构步伐加快，工业自动化仪表传统下游领域冶金、建材、煤炭、有色金属等行业盈利能力有所改善，对工业自动化仪表产品的市场需求亦有所回升；同时，环保、市政、石化等领域的政策性投资有所加大，在政府大力提倡的环保领域，环保产业现有的自动化监测水平与实际需求之间存在较大差距，环保类仪器仪表有着很大的发展空间；在市政领域，随着城市化进程的加快，为改善城市污水处理、垃圾处理设施的建设，国家已经开始加大对水网、热网、电网、天然气网络等市政基础工程项目的投资力度；在石油石化领域，我国社会经济发展带动的石油能源需求方兴未艾，目前的财政政策并不会影响长期投资，我国许多地方的石油，天然气的基础设施将需要更换。

5、《能源发展十三五规划》与《天然气发展十三五规划》将天然气树立为主体能源，要求天然气占一次能源消费比重在2020年提升至10%，2030年提升至15%。2017年，我国天然气占能源消费实际比重为7.0%。从长线视角看，天然气占能源消费比重的提升，伴随的是煤炭比重的下降，能源替代逻辑明显。进入21世纪以后，我国天然气的发展分为三个阶段：第一阶段以2003年西气东输通气为起始，至2014年油价暴跌、天然气经济性被破坏而结束，是我国天然气在起步阶段的高速成长期。第二阶段为2014-2016年，是我国天然气的低速发展期。第三阶段以2016年冬季保供前，京津冀重点城市的农村煤改气为标志事件，政策通过行政强制和财政补贴，为天然气产业再次带来强劲增长。煤改气可分为农村居民采暖煤改气和城市工商业煤改气。《北方地区冬季清洁取暖规划（2017-2021年）》与《打赢蓝天保卫战三年行动计划》要求在北方全面推进农村居民采暖煤改气，普遍提供接驳、设备、用气环节补贴。以京津冀、长三角、珠三角、强省会城市为代表的地区则全面推进工商业燃煤锅炉煤改气，普遍提供设备改造环节财政补贴。

#### （二）公司经营管理概述

报告期内，根据外部市场环境变化情况，公司以“自主经营体”管理模式为基础，围绕本年度的“完善战略布局、明晰经营策略、加强重点项目、优化组织体系、提升产品质量”的工作主题，推进业务整合，坚持技术创新，提升服务品质，完善内部控制，加强费用管控，强化资本运作，紧抓行业环境变化的机遇，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为有效，从而使得主要业务单元的营业收入及利润均有所增长。

报告期内，公司持续注重在产品的设计、质量和成本控制等方面的能力提升，实现本期营业收入毛利率54.21%，在上年同期高毛利率的基础上增长1.09%。在日常运营中，公司持续加强预算管理，严控各项成本费用，但公司持续增加对研发和营销网络建设投入，报告期内，公司共列支期间费用25,237.15万元，较去年增长21.12%，其中员工薪酬同比增长26.01%、

研发费用投入同期增长18.10%。前述因素综合作用下，报告期内公司实现营业总收入59,354.85万元，同比增长7.54%，实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润5,392.75万元，较上年同期增长32.48%。

报告期内，公司紧密围绕年初制定的年度工作计划，积极开展各项工作，总体经营情况如下：

### 1、工业自动化仪表业务

公司的工业自动化仪表产品主要包括现场仪表、二次仪表及压力仪表等，其中现场仪表包括电动执行器、楼宇执行器、气体探测器、电磁阀、流量计、物位计、工业阀门等，二次仪表包括信号调理器、安全栅、电量变送器、压力仪表包括压力变送器、压力开关、温度变送器及压力检测仪等，是国内行业目前产品最多、型号最齐全的企业之一。

**在技术创新方面：**报告期内，公司秉承创新驱动发展的理念，坚持技术创新，不断加大新产品和新技术的研发投入，巩固和提升现有技术优势。公司通过自主研发、技术引进以及强强合作等方式保障公司产品技术的先进性。

在产品数字化、智能化、网络化以及物联化等方面公司的智能流量计、消防压力表等多款产品取得了较大进展。此外，公司全资子公司成都安可信通过系统搭建、数据信息采集、传输、保存、设置、更新、分析和监控等全环节管理方式，初步实现了家用报警、城市燃气、工业报警、智慧安全、石化行业等领域产品的全生命周期信息管理解决方案。此外，公司多项新产品和新技术取得了粉尘防爆认证、欧盟CE认证、ATEX/Ex dia/IECEx防爆认证等国内、外专业认证资质。

研发的持续投入，增加了公司产品技术含量，促进了公司产品毛利率的提升，对于成本改善、技术提升起到了非常重大的作用，为促进公司长期持续发展提供了有力的技术保障。

**在市场布局方面：**报告期内，公司致力于深耕行业优质客户，聚焦战略客户，广泛覆盖了多行业领域的优质客户，提升了重点客户市场份额，在市场开发与拓展方面取得较好进展。公司通过营销队伍、营销网络、营销渠道和品牌的建设及销售人员激励机制的完善，提高内部效率和服务质量。同时，利用公司产能布局优势与快速响应的客户服务机制，为客户开发与市场拓展提供前沿的技术支持与全面优质的服务保障。

(1) 公司成功获得了各细分行业标杆客户的订单，如PS执行机构、电磁流量计、潜水压力变送器、隔离器、智能阀门定位器等产品分别成功中标全球火道数最多的焙烧炉装置项目、中国最大的高碳熔铁生产企业高碳熔铁炉循环水改造项目、中国焦化行业旗舰企业水处理工厂自动化提升改造项目、中国最大的电解铝生产基地电解铝烟气脱硫项目及中国最大的电池级碳酸锂项目、埃塞俄比亚瓦尔凯特24000TCD甘蔗糖厂建设项目等；

(2) 公司的MEMS压力传感器业务成功进军智慧消防、智慧水务、海绵城市等领域，为实现在智慧城市领域的布局奠定了基础；

(3) 公司全资子公司成都安可信成功中标中石油、昆仑能源等大型客户的可燃/有毒气体报警器年度采购项目，以及多个大型燃气集团的“煤改气”项目，在提升公司市场占有率的同时，为改善环境、支持国家战略规划贡献了自己的力量。

### 2、MEMS传感器业务

传感器是气体检测设备的重要元器件和上游产品，其技术发展对于气体检测仪表行业发展有着至关重要的影响。传感器系统和产品正向微型化、多功能化、智能化和集成化方向发展，而MEMS技术正是实现这一发展目标的前提和基础之一，因此，将MEMS技术应用于传感器的研发是未来行业发展的必然趋势。公司建设MEMS传感器研发及产业化项目正是顺应这一行业技术发展趋势，抓住行业发展机遇，推进MEMS技术的行业应用，进而力争在行业内保持技术先进性。

报告期内，公司在不断加强自身研发中心和团队建设的同时，还积极开展同包括成都电子科技大学、西南石油大学、四川师范大学、四川大学等在内的国内科研院所及国外相关科研机构的技术交流与合作，MEMS气体双传感器技术指标基本达到国家标准，在完成前期开发、样品测试及优化核心部件性能的基础上进行小批量试制。

### 3、中高端数控系统业务

中高端数控系统是指能够实现多轴、多路径复合机床控制、具有3-5轴联动功能及高速、高精度控制性能的数控系统，广泛应用在3C和汽车部件加工、军工及航天领域，是高性能数控机床的核心关键部件。

中高端数控系统由三大部件组成，控制单元是数控系统的控制中心，二是进给伺服和主轴伺服系统，三是进给伺服电机和主轴电机，在控制系统和伺服系统中都有相应的控制硬件和软件构成。公司通过自主研发及与德国ARADEx联合研发的方式进行数控技术的开发，已基本完成相关控制器硬件和软件设计、同步主轴电机的研发和样机测试、伺服驱动器样机测试，以及小批量生产和试用。报告期内，已完成IV产品样机测试与文件输出、小批量试产，并通过生产验证，以及客户试用的调试，后续将针对客户试用过程中反馈的问题进行核心控制软件的升级优化和适用性开发，以进一步降低硬件成本和产品体积、降低整机能耗，为客户提供全面的解决方案。

#### 4、工业机器人3D视觉系统业务

自动化生产线中，工件的分类拾取是其中的重要一环。在已经发展的技术中，基于2D视觉系统的随机拾取较为成熟。但受限于其工作原理，该技术只适用于外形规则且与环境颜色或亮度有较大反差的工件，且不能有堆叠。而基于3D视觉系统的Bin-Picking在其基础上实现了真正意义的随意拾取，但由于其技术难度较高，直到进入21世纪以后，才真正有所突破，公司的参股子公司Scape的解决方案即为发展较早且较为完善的解决方案之一。Scape核心产品SCAPE系统（Smart Classifier and Pose Estimator，智能分类及位置评估）可以配合绝大多数产自世界级机器人公司（如KUKA, ABB及Kawasaki等）的标准机械手使用，现在其产品已经在欧美范围内得到了广泛认可，包括大众、沃尔沃、福特在内的汽车产业巨头都已采用其开发的系统，在德国、意大利、丹麦等欧美国家，已经积累了多年数十个成功的应用案例。报告期内，Scape已在纳斯达克第一北上市（股票代码：DK0061114246，信息披露地址：<http://www.nasdaqomxnordic.com/shares>），为进一步完善公司治理结构和推进产品开发提供了良好的机会。

根据中国工业自动化领域发展的实际情况和公司在工业机器人领域的布局规划，报告期内，公司进一步向Scape增资，以通过占领新技术高点进入机器人技术领域，快速获得该领域前沿的产品开发和应用经验，培育新的利润增长点，以提升公司整体盈利能力，为公司持续发展提供动力源。

同时，报告期内，公司与Scape在国内共同推进的基于3D视觉系统的标准化机器人解决方案获得了突破性进展，在技术方面，自主开发的传感器达到工业防护标准，并在产品稳定性和易用性上取得一定进展；在市场开拓方面，已实现在东风本田、上海大众、日立压缩机、某大型玩具厂等厂家的销售服务，并开始在奔驰、宝马、尼桑等多家汽车厂家试用测试，公司将根据技术发展趋势及用户反馈情况进一步优化产品和降低成本。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

公司是否需要遵守光伏产业链相关业务的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求：

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求：

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 9 号——上市公司从事 LED 产业链相关业务》的披露要求：

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 10 号——上市公司从事医疗器械业务》的披露要求：

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从软件与信息技术服务业务》的披露要求

否

营业收入整体情况

单位：元

	2018 年		2017 年		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	593,548,505.89	100%	551,912,822.80	100%	7.54%
分行业					
工业自动化控制行业	587,113,098.12	98.92%	542,274,834.91	98.25%	8.27%
其他	6,435,407.77	1.08%	9,637,987.89	1.75%	-33.23%
分产品					
现场仪表	481,208,543.54	81.07%	432,291,648.91	78.33%	11.32%
二次仪表及其他	53,938,168.40	9.09%	50,625,031.77	9.17%	6.54%
压力仪表及配件	29,971,093.75	5.05%	25,744,380.56	4.66%	16.42%
工程安装	21,995,292.43	3.71%	33,613,773.67	6.09%	-34.56%
其他	6,435,407.77	1.08%	9,637,987.89	1.75%	-33.23%
分地区					
北方区	148,347,559.33	24.99%	152,230,100.97	27.58%	-2.55%
东方区	189,675,791.38	31.96%	168,293,658.15	30.49%	12.71%
南方区	130,770,820.53	22.03%	115,867,767.42	20.99%	12.86%
西方区	116,945,873.48	19.70%	104,858,168.42	19.00%	11.53%
境外销售	7,808,461.17	1.32%	10,663,127.84	1.93%	-26.77%

## (2) 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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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						
工业自动化控制行业	587,113,098.12	270,112,856.01	53.99%	8.27%	6.92%	0.58%
分产品						
现场仪表	481,208,543.54	211,713,717.15	56.00%	11.32%	11.46%	-0.06%
二次仪表及其他	53,938,168.40	25,415,945.33	52.88%	6.54%	10.34%	-1.62%
压力仪表及配件	29,971,093.75	15,364,639.83	48.74%	16.42%	15.25%	0.52%
工程安装	21,995,292.43	17,618,553.70	19.90%	-34.56%	-33.06%	-1.81%
分地区						
其中：北方区	146,156,029.12	70,029,938.46	52.09%	-3.18%	-3.22%	0.02%

东方区	188,911,349.57	89,886,143.45	52.42%	12.51%	12.06%	0.19%
南方区	128,672,163.31	57,188,414.88	55.55%	16.14%	15.99%	0.06%
西方区	116,512,427.59	48,647,937.66	58.25%	13.47%	9.38%	1.56%
境外销售	6,861,128.53	4,360,421.56	36.45%	-30.97%	-30.65%	-0.30%

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 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2018 年	2017 年	同比增减
工业自动化控制行业	销售量	台	2,199,503	1,156,375	90.21%
	生产量	台	2,373,404	1,195,777	98.48%
	库存量	台	357,131	183,230	94.91%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明:

本报告期生产量和库存量变动主要系本报告期新增特恩达燃气阀、电磁阀等低单价的产品所致。

### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

### (5) 营业成本构成

单位：元

行业分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
工业自动化控制行业	原材料	237,997,855.92	87.57%	218,591,311.85	86.52%	8.88%
工业自动化控制行业	直接人工	20,644,176.57	7.60%	19,703,896.94	7.80%	4.77%
工业自动化控制行业	折旧费	3,114,189.28	1.15%	3,043,996.99	1.20%	2.31%
工业自动化控制行业	机物料消耗	2,557,515.25	0.94%	2,174,222.15	0.86%	17.63%

### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

#### ① 处置子公司

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并报表层面享有该子公司净资产份额的差额

深圳市华铄自控技术有限公司	3,360,000.00	51.00	出售	2018.09.20	不再持有股权	-170,210.26
---------------	--------------	-------	----	------------	--------	-------------

(续)

子公司名称	丧失控制权之日剩余股权的比例(%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
深圳市华铄自控技术有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	不再持有股权	0.00

## ②其他原因的合并范围变动

本公司之全资孙公司成都安可信世纪科技有限公司于2018年4月11日注销,该公司自注销之日起不再纳入合并报表范围。

## (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

## (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额(元)	55,472,542.57
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	9.35%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前5大客户资料

序号	客户名称	销售额(元)	占年度销售总额比例
1	第一名	24,636,979.00	4.15%
2	第二名	11,005,303.86	1.85%
3	第三名	8,318,965.47	1.40%
4	第四名	5,961,243.84	1.00%
5	第五名	5,550,050.40	0.94%
合计	--	55,472,542.57	9.35%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额(元)	54,656,111.49
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	21.40%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前5名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	25,599,695.57	10.02%
2	第二名	8,489,849.14	3.32%
3	第三名	7,356,657.79	2.88%
4	第四名	6,965,176.03	2.73%
5	第五名	6,244,732.96	2.44%
合计	--	54,656,111.49	21.40%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2018 年	2017 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	142,983,482.74	114,413,638.98	24.97%	主要系本报告期职工薪酬、售后服务费、日常业务费用等费用项目同比增长所致。
管理费用	65,548,689.22	54,024,384.12	21.33%	主要系本报告期职工薪酬、项目管理费用等项目同比增长所致
财务费用	-3,325,540.89	-16,998.48	不适用	主要系本期定期存款利息收入大幅增加所致。
研发费用	47,164,910.50	39,935,735.08	18.10%	主要系本报告期职工薪酬、折旧及摊销、许可费等项目同比增长所致。

### 4、研发投入

序号	项目名称	目的	进展情况	目标	对公司未来的发展影响
1	基于物联网的智能流量计小信号与高精度技术研究	加快市场开拓，扩大电磁流量计市场应用范围	项目已完成，产品已上市	2018 年产品上市	推动公司过程自动化仪表智能化、数字化、总线化产品的发展
2	物联网压力变送器技术研究	开发集电池供电、超低功耗、无线通信、压力检测于一体的工业压力仪表	项目已完成，产品已上市	2018 年产品上市	从单一销售产品向提供系统解决方案升级，提升公司核心竞争力
3	气体及粉尘隔爆措施在智能定位器的应用研究	实现平台升级，适应阀门厂等通用配套行业习惯	完成了产品开发，取得了 IECEx 证书，并通过了气体防尘隔爆认证，产品已上市	2018 年产品上市	实现产品平台升级，降低制造成本，提升产品质量
4	基于物联网的移动气体监测技术	用于配套气体探测器或控制器的通讯模块所使用的 app，可实现气体探测器的物联网搭建	项目完成，产品已上市	2018 年产品上市	丰富产品线，扩大市场应用份额

5	氢气探测器	补充公司产品线并向汽车行业延伸	项目完成，产品已上市	2018年产品上市	解决汽车燃料电池氢气的检测
6	气体采样泵	填补公司无泵吸功能的单一便携式空白	项目完成，产品已上市	2018年产品上市	解决对受限空间进行气体检测的困难
7	无线物联网模块	实现产品与设备之间的无线互联	项目完成，产品已上市	2018年产品上市	通过GPRS无线网络传输和移动设备进行实施监测

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例：

	2018年	2017年	2016年
研发人员数量（人）	194	139	146
研发人员数量占比	17.34%	16.05%	19.97%
研发投入金额（元）	58,165,684.11	48,618,526.67	33,580,620.78
研发投入占营业收入比例	9.80%	8.81%	7.49%
研发支出资本化的金额（元）	11,000,773.61	8,682,791.59	5,831,033.30
资本化研发支出占研发投入的比例	18.91%	17.86%	17.36%
资本化研发支出占当期净利润的比重	19.16%	18.54%	20.96%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2018年	2017年	同比增减
经营活动现金流入小计	591,973,324.91	566,206,560.00	4.55%
经营活动现金流出小计	549,826,035.40	505,362,933.71	8.80%
经营活动产生的现金流量净额	42,147,289.51	60,843,626.29	-30.73%
投资活动现金流入小计	1,012,753.77	2,321,657.15	-56.38%
投资活动现金流出小计	75,703,704.54	44,331,253.86	70.77%
投资活动产生的现金流量净额	-74,690,950.77	-42,009,596.71	-77.79%
筹资活动现金流入小计	6,270,847.00	209,519,567.25	-97.01%
筹资活动现金流出小计	52,358,276.00	48,088,972.17	8.88%
筹资活动产生的现金流量净额	-46,087,429.00	161,430,595.08	-128.55%
现金及现金等价物净增加额	-78,864,098.31	180,108,382.14	-143.79%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明：

项目	2018年	2017年	同比增减	波动原因说明
----	-------	-------	------	--------

经营活动现金流入小计	591,973,324.91	566,206,560.00	4.55%	
经营活动现金流出小计	549,826,035.40	505,362,933.71	8.80%	
经营活动产生的现金流量净额	42,147,289.51	60,843,626.29	-30.73%	主要系本期经营活动现金流出额同比增加额大于现金流入额同比增加额所致：①支付给职工以及为职工支付的现金同比增加25.48%；②本报告期支付期间费用等其他与经营活动有关的现金同比增加15.20%。
投资活动现金流入小计	1,012,753.77	2,321,657.15	-56.38%	主要系处置固定资产、无形资产和其他长期资产收到的现金较上期有所减少所致。
投资活动现金流出小计	75,703,704.54	44,331,253.86	70.77%	主要系本期购建常州房产和投资 Scape echnologies A/S等投资活动现金流出所致。
投资活动产生的现金流量净额	-74,690,950.77	-42,009,596.71	-77.79%	主要系本报告期投资活动现金流出大幅增加所致。
筹资活动现金流入小计	6,270,847.00	209,519,567.25	-97.01%	主要系上期公司收到员工股权激励和非公开发行股票款项所致。
筹资活动现金流出小计	52,358,276.00	48,088,972.17	8.88%	
筹资活动产生的现金流量净额	-46,087,429.00	161,430,595.08	-128.55%	主要系本报告期筹资活动现金流入净额远小于上年同期所致。
现金及现金等价物净增加额	-78,864,098.31	180,108,382.14	-143.79%	主要系本报告期投资活动和筹资活动现金净流出同比增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明：

本期经营活动产生的现金净流量为42,147,289.51元，本年度净利润为57,406,684.40元，两者差额为15,259,394.89元；

经营活动产生的现金流量净额低于净利润主要系公司计提资产减值损失、固定资产折旧及无形资产摊销等项目不影响现金流；净利润调节为经营活动现金流量各影响因素具体如下：

补充资料	本年金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>	
净利润	57,406,684.40
加：资产减值准备	11,588,386.22
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,299,544.66
无形资产摊销	13,517,734.59
长期待摊费用摊销	3,677,401.79
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）	-38,752.04
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	85,486.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	
财务费用（收益以“-”号填列）	151,189.41
投资损失（收益以“-”号填列）	4,323,961.17

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-6,061,622.00
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	671,655.95
存货的减少（增加以“-”号填列）	-32,548,645.95
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-28,292,728.57
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	3,366,993.88
其他	
经营活动产生的现金流量净额	<b>42,147,289.51</b>

### 三、非主营业务情况

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	-4,323,961.17	-6.74%	主要系本期确认 Scape Technologies A/S 和成都鼎安华投资收益所致；	否
资产减值	11,588,386.22	18.06%	主要系本报告期计提可供出售权益投资减值准备、计提应收款坏账所致。	否
营业外收入	149,919.37	0.23%	主要系本期废品收入形成	否
营业外支出	130,008.52	0.20%	主要系非流动资产毁损报废损失和公益性捐赠支出等项目所致。	否
资产处置收益	38,752.04	0.06%	主要系本期固定资产的处置利得所致。	否
其他收益	18,849,475.23	29.38%	主要原因：①本期确认增值税即征即退收益；②收到政府补助款；③递延收益转入。	递延转入和增值税即征即退具有持续性。

### 四、资产及负债状况

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2018 年末		2017 年末		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	234,177,236.70	19.26%	312,726,896.40	26.15%	-6.89%	
应收账款	193,464,702.38	15.91%	196,439,954.02	16.42%	-0.51%	
存货	122,890,954.11	10.11%	93,115,367.00	7.79%	2.32%	主要系本期子公司备货增加所致。
投资性房地产	39,849,844.53	3.28%	27,000,708.81	2.26%	1.02%	主要系本期新增常州房产部分对外出租所致。
长期股权投资	29,878,951.09	2.46%	13,110,964.89	1.10%	1.36%	主要系本期新增和确认 scape technologies A/S 和深圳市万博联合

						置业有限公司投资款所致。
固定资产	209,736,549.32	17.25%	200,467,293.19	16.76%	0.49%	
在建工程	4,885,550.12	0.40%	2,071,275.77	0.17%	0.23%	主要系本期安可信新增未完工展厅装修工程所致。
短期借款	4,030,520.00	0.33%	3,845,186.00	0.32%	0.01%	
可供出售金融资产	19,955,309.99	1.64%	25,226,462.42	2.11%	-0.47%	
应收票据	58,757,989.82	4.83%	29,210,594.58	2.44%	2.39%	主要系本期银行承兑汇票结算方式较期初增加所致。
预付款项	7,994,571.16	0.66%	11,885,653.93	0.99%	-0.33%	主要系期初大额预付来票结算及一年期预付同比减少所致
其他应收款	5,816,900.86	0.48%	7,029,754.50	0.59%	-0.11%	
其他流动资产	2,937,581.81	0.24%	1,577,817.69	0.13%	0.11%	主要系本期年末预缴税费较上年增长所致。
无形资产	91,221,826.86	7.50%	84,136,164.46	7.03%	0.47%	
开发支出	9,404,117.31	0.77%	10,359,761.92	0.87%	-0.10%	
长期待摊费用	7,047,140.19	0.58%	5,969,420.92	0.50%	0.08%	
递延所得税资产	16,626,218.65	1.37%	10,571,977.84	0.88%	0.49%	主要系本期可抵扣暂时性差异较期初增加所致；其中资产减值准备、可抵扣亏损等项目计提基数同比增大。
其他非流动资产	2,739,873.03	0.23%	6,678,278.64	0.56%	-0.33%	主要系本期预付购入长期资产款和投资款较期初减少所致。
应付票据及应付账款	72,623,345.26	5.97%	71,963,146.84	6.02%	-0.05%	
预收款项	25,229,952.90	2.08%	27,720,384.94	2.32%	-0.24%	
应付职工薪酬	34,289,830.55	2.82%	24,970,135.15	2.09%	0.73%	主要系本期因业绩上升所计提的奖金较期初增长所致。
应交税费	8,404,331.83	0.69%	14,497,550.58	1.21%	-0.52%	主要系本期期末应交所得税、增值税较期初减少所致。
其他应付款	33,864,120.43	2.79%	32,373,245.82	2.71%	0.08%	
应付股利	447,480.00	0.04%	0.00	0.00%	0.04%	主要系本期应付限售股股利所致
一年内到期的非流动负债	15,091,840.00	1.24%	11,970,920.00	1.00%	0.24%	
长期应付款	12,674,000.81	1.04%	24,644,920.81	2.06%	-1.02%	主要系本期一年内到期的非流动负债增加所致。
递延收益	22,697,419.48	1.87%	19,176,067.00	1.60%	0.27%	
递延所得税负债	3,051,427.18	0.25%	2,379,771.23	0.20%	0.05%	

## 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

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	775,097.91	合同履行保证金
投资性房地产（注1）	1,124,657.75	短期借款抵押物
固定资产（注1）	3,406,825.07	短期借款抵押物
<b>合计</b>	<b>5,306,580.73</b>	

注1：固定资产和投资性房地产抵押，是本公司子公司香港万讯有限公司用位于香港新界沙田值禾盛街11号中建电讯大厦20楼2008室和香港新界沙田火炭坳背湾街61-63盈力工业中心8楼3-4室的两处房产进行抵押，账面价值4,531,482.82元，取得1年期的短期借款港币4,600,000.00元折合人民币4,030,520.00元。

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
49,227,404.92	39,217,213.55	25.52%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
深圳市万博联合置业有限公司	建设产业升级项目万讯科技大厦	新设	1,451,610.00	48.39%	自有资金	深圳市博讯科技有限公司	不适用	不适用	不适用	0.00	否	2018年06月14日	公告名称：关于公司对外投资共同设立子公司的公告；公告编号2018-037；公告网站：巨潮资讯网
Scape Technologies A/S	开发、生产、销售基于3D视觉系统的标准化Bin-Picking机器人解决方案。	增资	18,300,758.09	28.75%	自有资金	Søren H. Bøving-Andersen 等	无	工业机器人3D视觉系统	不适用	-4,054,895.32	否	2018年11月08日	公告名称：关于向参股子公司增资完成的公告；公告编号：2018-085；公告网站：巨潮资讯网
合计	--	--	19,752,368.09	--	--	--	--	--	不适用	-4,054,895.32	--	--	--

注：深圳市万博联合置业有限公司注册资本为人民币 8,000 万元，万讯自控出资 3,870.96 万元，占比 48.3870%，深圳市博讯科技有限公司投资 4,129.04 万元，占比 51.6130%。双方将根据投资项目建设进度的资金需求出资，直至项目建设完成。

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

无

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

### 5、募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2017 年	非公开发行股票	17,472.86	4,589.32	5,274.1	0	0	0.00%	12,198.76	存放募集专项户用于承诺募投项目	0
合计	--	17,472.86	4,589.32	5,274.1	0	0	0.00%	12,198.76	--	0

#### 募集资金总体使用情况说明

1、募集资金总体使用情况：经中国证券监督管理委员会《关于核准深圳万讯自控股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2017】1288 号）核准，公司非公开发行 19,617,883 股新股，每股面值 1 元，每股发行价格为 9.45 元，募集资金总额 185,388,994.35 元，扣除各项发行费用 10,660,377.36 元（不含税金额）后，募集资金净额为人民币 174,728,616.99 元，已存入公司开立的募集资金专户。北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）于 2017 年 12 月 26 日对募集资金进行了审验，并出具了“【2017】京会兴验字第 58000020 号”《验资报告》。根据公司与招商证券股份有限公司于 2016 年 6 月签署的《承销协议》及《保荐协议》，招商证券股份有限公司在本次募集资金中直接扣留承销费用（含税）4,240,000.00 元、保荐费用（含税）4,240,000.00 元，共计费用（含税）8,480,000.00 元。扣除上述费用后，招商证券股份有限公司于 2017 年 12 月 26 日划付给本公司共计 176,908,994.35 元。本报告期内剩余的发行费用 2,180,377.36 元已从募集专项户转出。

2、以自筹资金置换预先投入募集资金投资项目情况：根据《非公开发行股票预案》，在本次募集资金到位前，本公司将以自筹资金对本次募集资金项目先行投入，待募集资金到位后以募集资金置换先行投入的资金。截至 2017 年 12 月 31 日，本公司以自筹资金预先投入本次募集资金投资项目款项计人民币 6,847,847.22 元，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）于 2018 年 4 月 13 日出具了（瑞华核字【2018】48500003 号）《关于深圳万讯自控股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》，对公司募集资金投资项目的预先投入情况进行了审验。公司于 2018 年 4 月 13 日第三届董事会第二十一次会议审议通过《关于以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，同意公司以募集资金 6,847,847.22 元置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金。报告期内，先行投入的资金已从募集资金专户转出。

3、本报告期内投入募集资金 4,589.32 万元，截至 2018 年 12 月 31 日止，累计投入募集资金 5,274.10 万元。

## (2) 募集资金承诺项目情况

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	截止报告期末累计实现的效益	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											
中高端数控系统研发及产业化项目	否	4,018.58	4,018.58	0	567.15	14.11%	2020年12月25日			不适用	否
年产1,500万只MEMS传感器研发及产业化项目	否	6,570.79	6,570.79	141.6	141.6	2.16%	2020年12月25日			不适用	否
营销网络建设项目	否	980.00	980.00	0	10.84	1.11%	2020年12月25日			不适用	否
基于物联网的智能自动化仪表研发中心建设项目	否	1,469.53	1,469.53	0	106.79	7.27%	2019年12月25日			不适用	否
补充流动资金项目	否	4,433.96	4,433.96	4,447.72	4,447.72	100.31%				不适用	否
承诺投资项目小计	--	17,472.86	17,472.86	4,589.32	5,274.1	--	--			--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	17,472.86	17,472.86	4,589.32	5,274.1	--	--	0	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									
项目可行性发生重大变化的情况说明		报告期内,公司项目可行性未发生重大变化。									
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		适用									

置换情况		根据《非公开发行股票预案》，在本次募集资金到位前，本公司将以自筹资金对本次募集资金项目先行投入，待募集资金到位后以募集资金置换先行投入的资金。截至 2017 年 12 月 31 日，本公司以自筹资金预先投入本次募集资金投资项目款项计人民币 6,847,847.22 元，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）于 2018 年 4 月 13 日出具了（瑞华核字【2018】48500003 号）《关于深圳万讯自控股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》，对公司募集资金投资项目的预先投入情况进行了审验。公司于 2018 年 4 月 13 日第三届董事会第二十一次会议审议通过《关于以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，同意公司以募集资金 6,847,847.22 元置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金。报告期内，先行投入的资金已从募集资金专户转出。
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		尚未使用的募集资金均以存款形式存放在公司募集资金专户中根据募投项目的进展情况逐步投入使用。根据募集资金投资项目的投入安排及投入进度，部分募集资金一段时间内将出现闲置，为提高募集资金使用效率，提高公司经营效益，实现股东利益最大化，公司决定在不影响募集资金项目建设的情况下，使用闲置资金不超过人民币 15,000 万元开展现金管理购买安全性高、流动性好、有保本约定的理财产品（含结构性存款）。上述事项业经公司第四届董事会第七次会议批准，招商证券股份有限公司出具了使用部分闲置募集资金开展现金管理购买理财产品的核查意见。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况		无

### （3）募集资金变更项目情况

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

公司报告期末未出售重大股权。

## 七、主要控股参股公司分析

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
江阴万讯自控设备有限公司	子公司	过程自动化仪器仪表研究、开发、制造、加工、销售；自营和代理各类商品和技术的进出口业务。	8118.95 万元人民币	86,317,992.41	84,230,996.71	31,178,794.56	-51,956.87	174,691.37
上海雄风自控工程有限公司	子公司	通讯设备（除专控）、五金交电、建材、包装机械、玻璃仪器、日用百货、汽配、自控系统，成套电脑，仪表仪器的批发零售，代购代销及售后服务，生产加工仪器仪表、仪表柜，从事货物及技术的进出口业务。	1000 万元人民币	27,966,905.36	23,624,845.41	16,255,934.70	-864,100.69	-65,040.41
上海妙声力仪表有限公司	子公司	工业自动化设备仪器仪表、电线电缆、皮带秤、测量控制系统批发零售、工业自动化设备仪器仪表技术领域的技术开发、技术咨询、技术转让。	600 万元人民币	25,742,628.07	23,529,714.04	34,141,326.56	3,648,613.00	3,475,397.59
天津西斯特仪表有限公司	子公司	计量器具(经营项目以计量器具许可证为准)、机械配件制造、销售; 自动化仪器仪表、机械配件技术开发、咨询、服务、转让; 自控系统设计、安装、调试; 仪表的对外检定; 仪器仪表、电子元件、家用电器、计算机外围设备批发兼零售; 从事国家法律法规允许经营的进出口业务; 自有房屋、计算机及其辅助设备、办公设备、家具、机械设备、家用电器、制冷设备、电动自行车、仪器仪表租赁(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)	2000 万元人民币	65,331,027.95	18,823,116.92	3,278,199.59	-257,771.72	-193,402.98
天津市亿环自动化仪表技术有限公司	子公司	自动化仪器仪表及机械配件技术开发、咨询、服务、转让，自动化仪器仪表（经营项目以计量器具许可证为准）及机械配件制造，自控系统设计、安装调试，仪器仪表、电子元件、家用电器、计算机外围设备零售兼批发，从事国家法律、法规允许经营的进出口业务。	500 万元人民币	18,248,351.27	14,610,736.62	17,185,403.73	1,201,536.51	1,095,799.34
成都安可信电子股份有限公司	子公司	开发、生产、销售工业、民用自动控制系统、各类探测器、控制器、防爆电器、防爆仪器仪表及软件；开发、生产、销售电子产品，及其产品、设备的安装、工程施工（凭资质许可证经营）；消防工程施工、工程设计（凭资质许可证经营）；货物进出口及技术进出口（国家法律、行政法规禁止的除外，法律、行政法规限制的取得许可后方可经营）。	2640 万元人民币	326,563,771.61	221,339,507.14	261,615,048.84	47,260,380.09	41,063,467.03
江阴万讯恩泰传感器有限公司	子公司	传感器、变速器、仪器仪表的制造、研发、销售等。	1300 万元人民币	14,193,692.76	11,286,853.11	10,235,370.63	585,579.79	426,524.73
深圳视科普机器人技术有限公司	子公司	机器人系统集成；自动控制软件、机器人控制系统的技术开发、批发、进出口及相关配套业务（不涉及国营贸易管理商品，涉及配额、许可证管理及其他专项规定管理的商品，按国家有关规定办理申	200 万元丹麦克朗	1,533,177.35	-480,777.94	797,554.42	-1,421,099.82	-1,100,003.96

		请); 并提供上述产品的技术服务。						
香港万讯自控有限公司	子公司	销售速动器、销售阀门	1 万港币	34,427,682.03	21,063,270.37	29,867,519.21	-4,099,022.51	-4,018,813.38

报告期内取得和处置子公司的情况

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
深圳市华铄自控技术有限公司	出售	处置价款与处置投资对应的合并报表层面享有该子公司净资产份额的差额-170,210.26

主要控股参股公司情况说明:

成都安可信电子股份有限公司, 成立于1998年7月22日, 注册资本2,640万元, 是公司全资子公司, 经营范围: 开发、生产、销售工业、民用自动控制系统、各类探测器、控制器、防爆电器、防爆仪器仪表及软件; 开发、生产、销售电子产品, 及其产品、设备的安装、工程施工(凭资质许可证经营); 消防工程施工、工程设计(凭资质许可证经营); 货物进出口及技术进出口(国家法律、行政法规禁止的除外, 法律、行政法规限制的取得许可后方可经营)。(以上经营项目不含法律、行政法规和国务院决定需要前置审批或许可的项目; 工业行业另设分支机构或另择经营场地经营)。截止2018年12月31日成都安可信电子股份有限公司总资产 32,656.38 万元, 净资产22,133.95万元, 本报告期, 实现营业收入26,161.50 万元, 营业利润4,726.04 万元, 净利润4,106.35万元; 与去年同期相比分别增长14.49%、23.13%、25.18%。前述财务数据均经瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)审计。

上海雄风自控工程有限公司, 成立日期: 1995年1月25日, 现注册资本1,000万元人民币, 是公司全资子公司。经营范围: 通讯设备(除专控)、五金交电、建材、包装机械、玻璃仪器、日用百货、汽配、自控系统, 成套电脑, 仪器仪表的批发零售, 代购代销及售后服务, 生产加工仪器仪表、仪表柜, 从事货物及技术的进出口业务。(涉及行政许可的, 凭许可证经营)。截止2018年12月31日, 上海雄风自控工程有限公司总资产2,796.69万元, 净资产2362.48万元, 本报告期, 实现营业收入1,625.59万元, 营业利润-86.41万元, 净利润-6.5万元; 与去年同期相比分别增长-49.09%、-112.41%、-101%, 主要系公司主要业务转移至分公司所致。前述财务数据均经瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)审计。

江阴万讯恩泰传感器有限公司, 成立于2015年05月14日, 注册资本1,300万元, 是公司全资子公司, 经营范围: 传感器、变速器、仪器仪表的制造、研发、销售; 自营和代理各类商品及技术的进出口业务, 但国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外。(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)。截止2018年12月31日江阴万讯恩泰传感器有限公司总资产1,419.37万元, 净资产1,128.69万元, 本报告期, 实现营业收入1,023.54万元, 营业利润 58.56万元, 净利润 42.65万元; 公司利润由亏损转为盈利, 主要系集团各组织之间的协同运作, 充分发挥集群优势。前述财务数据均经瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)审计。上海妙声力仪表有限公司成立日期: 2001年7月31日, 注册资本600万元人民币, 是公司控股子公司。经营范围: 工业自动化设备仪器仪表、电线电缆、皮带秤、测量控制系统批发零售; 工业自动化仪器仪表技术领域的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务; 分支机构经营: 工业自动化设备仪器生产加工及销售。截止2018年12月31日上海妙声力仪表有限公司总资产2,574.26万元, 净资产2,352.97万元, 本报告期, 实现营业收入3,414.13万元, 营业利润364.86万元, 净利润347.54万元; 与去年同期相比分别增长11.76%、42.41%、68.57%。前述财务数据均经瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)审计。

天津市亿环自动化仪表技术有限公司, 成立于1999年8月11日, 注册资本500万元人民币, 是公司控股子公司。经营范围: 自动化仪器仪表及机械配件技术开发、咨询、服务、转让, 自动化仪器仪表(经营项目以计量器具许可证为准)及机械配件制造, 自控系统设计、安装调试, 仪器仪表、电子元件、家用电器、计算机外围设备零售兼批发, 从事国家法律、法规允许经营的进出口业务。(国家有专营、专项规定的按专营、专项规定办理)。截止2018年12月31日, 天津市亿环自动化仪表技术有限公司总资产1,824.84万元, 净资产1,461.07万元, 本报告期, 实现营业收入1,718.54万元, 营业利润120.15万元, 净利润109.58万元, 较去年同期相比分别增长6.33%、-55.9%、-51.86%, 主要系销售费用增长46.66%所致。前述财务数据均经瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)审计。

## 八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 九、公司未来发展的展望

### 1、外部环境分析

2019年，国家推动转变发展方式和调整经济结构的步伐仍将持续，这将带动新兴产业发展和落后产业转型升级，从而推动下游行业的产业升级，并进一步改善这些行业的盈利能力；同时，随着中国的工业化水平和信息化水平不断提高，工业自动化技术的应用领域将越来越广泛，从而增加对新型工业自动化仪表的需求，为业内技术创新型企业的发展提供更广阔的空间。

此外，2019年仍处于中国制造2025、国家智能制造标准体系建设、能源发展十三五规划、天然气发展十三五规划期，自动化仪器仪表行业将继续受益于制造业转型升级、智能制造及天然气产业快速发展等趋势所带来的发展机遇；政府对环保领域、市政领域、石油石化领域的大力提倡以及全社会节能减排的诉求等也将给工业自动化仪表的应用带来不小的发展空间。

### 2、公司未来发展战略及2019年经营计划

公司既定的未来发展战略为：作为工业自动化仪表行业的上市公司，公司将顺应我国工业化和信息化水平不断提高的趋势，专注于自身主营业务的创新与完善，不断推出自主研发产品，实现相关产品多元化发展，促进公司营业收入、盈利规模及市场地位的快速上升；坚持“自主模式”结合“国际合作模式”的发展道路，引进国外先进技术进行本地化开发和生产，通过吸收消化引进技术、联合研发和自主创新提高技术水平，提高合作产品国产化率，使公司研发能力接近或达到国际先进水平；通过投资、收购兼并等资本运作方式快速实现产业链的延伸和产品线拓展，将公司发展成为国内领先的工业自动化仪表企业。

2019年，围绕上述战略，在积极适应外部环境变化的基础上，公司将以“机制、共享、专注、效率”为指导思想，深化自主经营体管理模式，加强管理平台建设、持续加大技术研发投入，优化营销策略，不断提升公司运营效率、市场占有率和盈利能力，2019年公司主要经营计划如下：

(1) 不断深耕现有工业自动化仪器仪表业务，持续深化“自主经营体”管理模式，加强管理平台建设，充分发挥集群优势，实现各组织之间的协同运作和资源共享；同时，通过加大研发投入、搭建和优化系统等方式不断提升技术创新能力，逐步实现全产品线数字化、智能化、网络化以及物联网化，从而保障公司产品技术的先进性。

(2) 倾力培育发展传感器、中高端数控系统、工业机器人3D视觉系统及智能机器人等新业务，在加大研发投入的同时，通过项目跟投等股权激励方式鼓励核心员工共同参与发展新业务，建立“共享收益、共担风险、相互赋能”的优秀价值分配体系，激发核心骨干员工的创业创新精神和战斗力，力争在年内实现：

- ✓ MEMS双气体传感器技术指标的优化，小批量测试及调试，并完成小批量试产；
- ✓ 前期与德国Aradex联合开发技术成果在国内的转换，并在此基础上逐步实现国内团队独立自主开发；
- ✓ 不断提升工业机器人3D视觉系统的稳定性和优化易用性功能，完成在奔驰、宝马及尼桑等多家汽车厂家的应用测试，并进入更多的汽车厂家及其他领域，逐步实现销售。

(3) 启动位于成都市双流县西南航空港经济开发区物联网产业园区的研发、综合生产大楼及MEMS生产线建设项目，通过优化产品和程序设计、提升设备智能水平等方式逐步打造数字化、自动化的无人工厂，以进一步提高公司的生产能力和市场抗风险能力，提升公司的核心竞争力和盈利能力。

### 3、公司面临的风险及应对措施

#### (1) 行业与市场风险

公司目前从事的工业自动化仪表行业的下游行业包括冶金、有色、化工、电力、石油、建材、轻工、水处理、环保等国民经济的基础和支柱行业，这些行业受国家宏观经济形势和政策影响较大，因此，公司的发展与国家宏观经济形势密切相关。

2018年上半年，我国持续推进供给侧改革和制造业转型升级，从而推动了自动化和智能化生产的发展，进一步带动了工业自动化仪表产品市场需求的回升。根据工控网的数据，2018年上半年中国工业自动化保持稳定增长，增幅同比保持在10%以上，但近年来，我国GDP增长速度持续放缓，工业自动化的增长持续性仍有待观察，如未来发生下降则将影响市场对公司产品的需求。同时，公司所处工业自动化仪器仪表行业集中度低，从业企业较多，且其中不乏实力雄厚的大型跨国公司，除少数企业外，大部分企业的市场份额都不大，市场较为分散，市场竞争较为激烈，因此，公司产品面临一定的市场竞争风险。为此，公司将积极关注宏观经济形势的变化，并根据实际情况适时调整经营策略，积极拓展行业相关的新型业务领域，降低环境变化的风险。同时，公司继续加大技术研发的投入力度，以不断提升产品的市场竞争力。

#### (2) 新型业务领域拓展风险

近年来，公司积极拓展行业相关的新兴业务领域，完善产业战略布局，以期形成新的收入和利润增长点，其中包括工业智能化仪表、高端数控系统、传感器以及工业机器人视觉识别系统等，但受时间、信息以及外部环境等的局限，这些领域的收益获得具有诸多不确定性，因此，存在短期内降低公司整体效益甚至拓展失败的风险。为此，公司在新型产业选择方面，已谨慎选择项目并对项目的可行性进行了严格审查和论证，力争最大程度保证投资决策的正确性，以确保投资效果和收益。

#### (3) 募集资金投向风险

公司非公开发行股票募集资金投资项目与公司发展战略相匹配，有利于提升公司的技术水平及创新能力，有利于公司优化产品结构，完善产业布局。但如果出现募集资金投资项目实施过程的组织管理不到位、募集资金投资项目不能按计划实施、募集资金投资项目投产后宏观经济环境和市场需求发生重大变化或市场拓展不理想等情况，可能影响募集资金投资项目的投资收益。同时，募集资金投资项目实施后，公司固定资产规模和研发投入将有所提高，募集资金投资项目投产后将增加较大的固定资产折旧及研发费用，并对公司未来经营业绩产生一定影响。为此，在前期对募集资金投资项目进行了充分的可行性论证的基础上，公司将加强募投项目管理，从人员、技术等多方面为募投项目的实施提供保障。

#### (4) 管理整合风险

公司在进行企业并购后，将根据其实际情况，有选择性地将被上市公司规范化管理模式移植到被并购企业中，以规范企业的经营管理，从而为其带来与过往其不同的决策流程、管理习惯和企业文化，可能会在被并购企业运作中出现理念冲突，如

果不能合理解决，将影响企业将来的正常运作，可能为公司带来一定的管理整合风险。对此，公司将细致分析双方管理体系的优劣，完善彼此的管理制度，同时通过内部审计等方式加强对并购企业的管控，及时发现经营管理过程中的问题，并及时改正。

#### （5）商誉减值风险

为拓展业务领域，完善产业战略布局，形成新的收入和利润增长点，公司近年来使用超募资金和自有资金进行了多项对外投资，但受时间、信息以及外部环境等的局限，投资收益的获得具有诸多不确定性，因此，存在短期内降低公司整体效益甚至投资失败的风险。当企业并购形成的商誉存在减值迹象时，需根据《企业会计准则》的规定计提减值准备，从而对公司未来的经营业绩造成不利影响。为此，公司在对外投资过程中，将谨慎选择投资项目，并安排内部专人协同律师、会计师对被投资对象进行严格审查和论证，力争最大程度保证投资决策的正确性，以确保投资效果和收益，以最大限度地降低商誉减值风险。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2018年03月06日	实地调研	机构	①公司经营情况介绍；②行业发展情况讨论。
2018年09月06日	实地调研	机构	①公司经营情况介绍；②行业发展情况讨论；③提供已公告的投资项目信息。
2018年11月02日	实地调研	机构	①公司经营情况介绍；②行业发展情况讨论。

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况 公司重视对投资者的合理回报，实行持续、稳定的利润分配政策，利润分配政策的制定及执行符合《公司章程》的相关规定及股东大会决议的要求，分红标准和比例明确、清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事尽职履责并发挥了应有的作用，公司的利润分配预案均提交到股东大会进行了审议，利润分配政策合规、透明，中小股东具有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益得到了充分保护。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

√ 是 □ 否 □ 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1.20
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	286,214,080
现金分红金额（元）（含税）	34,345,689.60
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	34,345,689.60
可分配利润（元）	59,959,213.88
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%

#### 本次现金分红情况

公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%

#### 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

- 1、按母公司净利润 52,224,368.36 元的 10%提取法定盈余公积 5,222,436.84 元；
- 2、拟以公司总股本 286,214,080 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 1.20 元(含税)，合计派发现金股利人民币 34,345,689.60 元(含税)，不送红股，不进行资本公积转增股本，剩余未分配利润结转以后年度分配。

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

2016 年度利润分配方案：

以 2016 年末总股本 266,588,197 股扣除股权激励未达到解锁条件股本 4,158,000 股后 262,430,197 股为基数，向全体股东每 10 股派发人民币 0.32 元现金（含税）的股利分红，合计派发现金红利人民币 8,397,766.30 元。

2017 年度利润分配方案：

以公司现有总股本 285,777,080 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 1.20 元(含税)，合计派发现金股利人民币 34,293,249.60 元(含税)，不送红股，不进行资本公积转增股本，剩余未分配利润结转以后年度分配。

2018 年度利润分配预案：

拟以公司年末总股本286,214,080股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币 1.20 元(含税)，合计派发现金股利人民币34,345,689.60元(含税)，不送红股，不进行资本公积转增股本，剩余未分配利润结转以后年度分配。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并 报表中归属于 上市公司普通 股股东的净利 润	现金分红金额 占合并报表中 归属于上市公司 普通股股东的 净利润的比 率	以其他方式 (如回购股 份) 现金分红 的金额	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 属于上市公司 普通股股东的 净利润的比例	现金分红总额 (含其他方 式)	现金分红总额 (含其他方 式) 占合并报 表中归属于上 市公司普通股 股东的净利润 的比率
2018 年	34,345,689.60	56,229,239.16	61.08%	0.00	0.00%	34,345,689.60	61.08%
2017 年	34,293,249.60	44,364,950.75	77.30%	0.00	0.00%	34,293,249.60	77.30%
2016 年	8,397,766.30	26,705,173.98	31.45%	0.00	0.00%	8,397,766.30	31.45%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

## 二、承诺事项履行情况

1、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尚未履行完毕的承诺事项

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
资产重组时所作承诺	傅宇晨;傅晓阳;王洪;仇玉华;董慧宇	股份限售承诺	本人取得本次发行股票自股份发行结束之日即本人认购的万讯自控股份完成登记之日起 36 个月内不转让。	2015 年 11 月 10 日	36 个月	报告期内,承诺人严格信守承诺,未出现违反承诺的情况。
	熊伟	股份限售承诺	本人所持上市公司的 2,435,561 股股份自发行结束之日即本人认购的上市公司股份完成登记之日起 12 个月内不转让;本人所持上市公司的 604,199 股股份自发行结束之日即本人认购的上市公司股份完成登记之日起 36 个月内不转让。	2015 年 11 月 10 日	36 个月	报告期内,承诺人严格信守承诺,未出现违反承诺的情况。
	龙方彦	股份限售承诺	本人所持上市公司的 1,103,981 股股份自发行结束之日即本人认购的上市公司股份完成登记之日起 12 个月内不转让;本人所持上市公司的 1,409,797 股股份自发行结束之日即本人认购的上市公司股份完成登记之日起 36 个月内不转让。	2015 年 11 月 10 日	36 个月	报告期内,承诺人严格信守承诺,未出现违反承诺的情况。
	熊伟;龙方彦;上海华宝贵永创业投资有限公司;陈晓晖;李万才;尹利君;四川鸿鑫创业投资有限公司;杜仁辉;吴晓丹;任小华;陈向峰;陈素英;刘德友;毛剑平;毛平安;黄晖;刘植秀;郑宝华;董秋章;魏季水;马瑞珏;冯梦箫;杨敏;余志坚;吴湘;张永根;郭涛;黄学连;李军;余建彬;李金龙;龙涛;邬晓宁;冯文森;吴晓燕;钟方军;樊小花;黄琴;陈亮;孙大维;陈冰;陈利军;何柳;何燕;李先兵;刘世强;庞强;徐兵;杨银华;张家能;邹开琴	业绩承诺及补偿安排	本人/本公司承诺 2014 年、2015 年、2016 年、2017 年成都安可信扣除非经常性损益后的净利润分别不低于 1,800.00 万元、2,160.00 万元、2,592.00 万元、3,110.40 万元。本次发行股份及支付现金购买资产完成后,成都安可信 2014 年、2015 年、2016 年、2017 年的累计实现净利润应不低于累计承诺净利润,否则业绩承诺方应按照和万讯自控所签《盈利预测补偿协议》规定对万讯自控予以补偿。	2015 年 11 月 10 日	36 个月	报告期内,承诺人严格信守承诺,未出现违反承诺的情况。
首次公开发行或再融资时所作承诺	黄志坚、顾铁峰、汪贤忠	股份限售承诺	本人认购的本次非公开发行的股份自发行结束之日起 12 个月内不得转让。	2018 年 01 月 16 日	12 个月	报告期内,承诺人严格信守承诺,未出现违反承诺的情况。
	尊威贸易(深圳)有限公司	股份限售	尊威公司之股东钟怡泰先生在公司担任董事、监事或高级管理人员期间,每年转让的公司股份不超过所持有的公司股份总数的 25%;离职后半年内,不转让所持有的公司股份。	2009 年 09 月 26 日	长期有效	报告期内,承诺人严格信守承诺,未出现违反承诺的情况。
	傅宇晨;傅晓阳;尊威贸易(深圳)有限公司;王洪;孟祥历;郑维强	同业竞争	本人/本公司(包括本人/本公司控制的全资、控股企业或其他关联企业,下同)目前未从事与万讯自控所经营业务相同或类似的业务,与万讯自控不构成同业竞争;自本承诺函出具之日起,本人/本公司将不以任何方式直接或间接经营任何与万讯自控所经营业务有竞争或可能构成竞争的业务,以避免与万讯自控构成同业竞	2009 年 09 月 26 日	长期有效	报告期内,承诺人严格信守承诺,未出现违反承诺的情况。

			争；如因本人/本公司违反本承诺函而给万讯自控造成损失的，本人/本公司同意全额赔偿万讯自控因此遭受的所有损失。			
	傅宇晨;傅晓阳;孟祥历;王洪;尊威贸易(深圳)有限公司;郑维强	其他	在中国证监会核准公司发行股票，且公司公开发行的股票在证券交易所正式挂牌后，若劳动和社会保障主管部门要求公司补交任何住房公积金，则应缴纳的费用和罚金由股东傅宇晨、王洪、傅晓阳、孟祥历、郑维强以及尊威贸易（深圳）有限公司按各自持有公司的股份数占傅宇晨、王洪、傅晓阳、孟祥历、郑维强以及尊威贸易（深圳）有限公司合计的持股总数的比例承担并及时缴纳，与公司无关。	2009年09月26日	长期有效	报告期内，承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。
	傅宇晨;傅晓阳;王洪;孟祥历;尊威贸易(深圳)有限公司;郑维强	其他	在中国证监会核准公司发行股票，且公司公开发行的股票在证券交易所正式挂牌后，若因税收主管部门对公司及公司的子公司上市前因享受的企业所得税税收优惠政策而减免的税款进行追缴，则应缴纳的税费及罚金由股东傅宇晨、王洪、傅晓阳、孟祥历、郑维强以及尊威贸易（深圳）有限公司按各自持有公司的股份数占傅宇晨、王洪、傅晓阳、孟祥历、郑维强和尊威公司合计的持股总数的比例承担并及时缴纳，与公司无关。	2009年09月26日	长期有效	报告期内，承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩(万元)	当期实际业绩(万元)	未达预测的原因(如适用)	原预测披露日期	原预测披露索引
特恩达	2017年01月01日	2020年12月31日	672.00	783.91	无	2017年07月26日	公告名称：关于全资子公司收购成都特恩达燃气设备有限公司100%股权的公告；公告编号：2017-040；网站名称：巨潮资讯网

### 公司股东、交易对手方对公司或相关资产年度经营业绩作出的承诺情况：

公司与杜仁辉等6名原成都特恩达股东（以下简称“特恩达原股东”）签署了《关于成都特恩达燃气设备有限公司股权转让协议》，协议约定特恩达原股东向公司承诺，特恩达2017年、2018年、2019年、2020年扣除非经常性损益后的净利润分别不低于560万元、672万元、806.4万元、800万元，否则特恩达原股东应按照本协议规定对本公司予以补偿。

### 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响：

2017年度特恩达扣除非经常性损益归属于母公司股东的税后净利润为6,287,550.85元，年度业绩完成率为112.28%；2018年度特恩达扣除非经常性损益归属于母公司股东的税后净利润为7,839,052.89元，年度业绩完成率为116.65%；

截止2018年12月31日，成都特恩达可辨认净资产总额为2,442万元，计入则整个资产组账面价值为4,736万元。显然，整个资产组可回收价值大于账面价值，资产组未发生减值迹象。

### 三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

2018年6月15日，财政部发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司按照财政部的要求时间开始执行前述通知。执行《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号）之前，公司执行财政部发布的《企业会计准则—基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定。本次变更后，公司执行的会计政策按财政部于2018年6月15日发布的《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号）的相关规定执行，其他未变更部分，仍按照财政部前期颁布的《企业会计准则—基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。

2018年9月7日，财政部发布了《关于2018年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，规定了企业作为个人所得税的扣缴义务人，根据《中华人民共和国个人所得税法》收到的扣缴税款手续费，应作为其他与日常活动相关的项目在利润表的“其他收益”项目中填列。企业财务报表的列报项目因此发生变更的，应当按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整。公司按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》等相关规定，对此项会计政策变更采用追溯调整法。

会计政策变更对本公司的影响：

序号	会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	本年影响金额	上年影响金额
1	将“应收票据”与“应收账款”合并至“应收票据及应收账款”列示	应收票据	-58,757,989.82	-29,210,594.58
		应收账款	-193,464,702.38	-196,439,954.02
		应收票据及应收账款	252,222,692.20	225,650,548.60
2	将“应付票据”与“应付账款”合并至“应付票据及应付账款”列示	应付票据	-1,887,853.63	
		应付账款	-70,735,491.63	-71,963,146.84
		应付票据及应付账款	72,623,345.26	71,963,146.84
3	将“应付股利”与“其他应付款”合并至“其他应付款”列示	应付利息	-447,480.00	
		其他应付款	447,480.00	
4	将“研发费用”从“管理费用”中分拆并单独列示	管理费用	-47,164,910.50	-39,935,735.08
		研发费用	47,164,910.50	39,935,735.08
5	扣缴税款手续费从“营业外收入”重分类至“其他收益”	营业外收入	-129,956.52	-93,614.08
		其他收益	129,956.52	93,614.08

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

### 1、处置子公司

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例（%）	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并报表层面享有该子公司净资产份额的差额
深圳市华铄自控技术有限公司	3,360,000.00	51.00	出售	2018.09.20	不再持有股权	-170,210.26

（续）

子公司名称	丧失控制权之日剩余股权的比例（%）	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
深圳市华铄自控技术有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	不再持有股权	0.00

### 2、其他原因的合并范围变动

本公司之全资孙公司成都安可信世纪科技有限公司于2018年4月11日注销，该公司自注销之日起不再纳入合并报表范围。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	69.20
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5
境内会计师事务所注册会计师姓名	郑立红 梁娟美
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	5
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	无

是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

根据公司与招商证券股份有限公司于 2016 年 6 月签署的《保荐协议》，招商证券股份有限公司于公司非公开发行股票上市后对公司履行持续督导义务，督导期为 2018 年 1 月 16 日至 2019 年 12 月 31 日。

## 九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十、破产重整相关事项

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十四、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

2017年7月25日，公司第三届董事会第十七次会议和第三届监事会第十三次会议审议通过了《关于<2017年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》等议案；2017年9月27日，公司第三届董事会第十九次会议和第三届监事会第十五次会议审议通过了《关于调整2017年限制性股票激励计划激励对象名单及授予数量的议案》等，公司独立董事对此发表了同意的独立意见，确定2017年9月27日为授予日，向138名激励对象授予327.9万股限制性股票。授予股份的上市日期为2017年11月3日，具体内容详见公司2017年11月1日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）发布的《关于2017年限制性股票激励计划首次授予完成的公告》（公告编号：2017-062）。

2018年7月2日，公司召开第三届董事会第二十五次会议、第三届监事会第二十次会议，审议通过了《关于回购注销离职激励对象已授予限制性股票的议案》等议案，由于2017年限制性股票激励计划首次授予对象董慧宇、黄俊丽、陈卫卫已离职，确定回购注销已授予以上三名原激励对象合计持有的10.30万股限制性股票，回购价格为5.76元/股，独立董事对此发表了独立意见。公司本次回购的注销限制性股票于2018年8月9日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成注销手续，具体内容详见公司2018年8月10日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）发布的《关于离职激励对象已授予限制性股票回购注销完成的公告》（公告编号：2018-062）。

2018年7月2日，公司召开第三届董事会第二十五次会议、第三届监事会第二十次会议，审议通过了《关于向激励对象授

予2017年限制性股票激励计划预留限制性股票的议案》等议案，确定本次预留限制性股票的授予日为2018年7月2日，同意公司向9名激励对象授予54万股限制性股票，授予价格为4.22元/股，预留部分的36万股作废。独立董事对此发表了独立意见，公司监事会对激励对象名单进行了核实。授予股份的上市日期为2018年9月6日，具体内容详见公司2018年9月4日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）发布的《2017年限制性股票激励计划预留股票授予完成的公告》（公告编号：2018-068）。

2018年10月26日，公司召开第四届董事会第五次会议、第四届监事会第三次会议，审议通过了《关于2017年限制性股票激励计划第一个解锁期解锁条件成就的议案》等议案，认为《深圳万讯自控股份有限公司2017年限制性股票激励计划（草案）》设定的第一个解锁期解锁条件已经成就，公司133名激励对象符合第一个解锁期解锁条件，可解锁限制性股票总数为693,793股。根据公司2017年第一次临时股东大会对董事会的授权，同意公司按照激励计划的相关规定办理第一个解锁期解锁事宜，独立董事对此发表了独立意见。本次解锁的限制性股票的上市流通日期为2018年11月8日，具体内容详见公司2018年11月2日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）发布的《第一个解锁期限制性股票上市流通的公告》（公告编号：2018-084）。

## 十五、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

公司报告期未发生与日常经营相关的重大关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

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

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

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

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十六、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

公司报告期不存在托管情况。

#### （2）承包情况

公司报告期不存在承包情况。

#### （3）租赁情况

公司报告期不存在重大租赁合同情况。

## 2、重大担保

公司报告期不存在担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	36,000,000	0	0
合计		36,000,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

### (2) 委托贷款情况

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十七、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

公司秉承“通过持续创新，提供具有国际水准的产品和服务，为客户创造价值，为员工创造健康丰盛的生活”的企业使命和“客户满意、尊重员工、追求卓越”的经营理念，根据自身实际情况，认真履行对社会、股东、员工和其他利益相关方应尽的责任和义务，努力为社会做出力所能及的贡献，促进公司和谐发展。

1、公司始终坚持以人为本的核心价值观，高度重视员工的生产安全、劳动防护、劳动保障工作，积极为员工缴纳各项社会保险费、提供多层次、全方位各类培训，组织多形式的文体活动，不断提升员工的职业技能，丰富员工精神生活，提升员工发展空间，切实保护员工的各项权益，提升企业的凝聚力，实现员工与企业的共同成长。

2、公司严格按照《公司法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《创业板上市公司规范运作指引》、《上市公司信息披露管理办法》等相关法律法规的要求，及时、真实、完整的披露信息，保证信息披露的公平、公正，切实维护公司和全体股东的合法权益。通过投资者电话、电子邮箱、公司网站、投资者关系互动平台、实地调研和业绩说明会等多种方式与投资者进行沟通交流，提高了公司的透明度和诚信度。公司非常重视对投资者的合理回报，严格按照公司的章程及利润分配政策实施分红方案。

3、公司在生产经营的同时，高度重视环境保护问题，对生产过程中产生的污染物严格控制，努力做到从源头上控制污染物排放，对废料、固体废弃物等按照有关要求回收处置，同时公司不断改进技术，推行节能产品，致力于降低能源消耗、减少大气污染，发展循环经济，致力于打造绿色、环境友好型生产制造企业。报告期内，公司无环境污染事故及环境违法事件等环境问题。

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

### 3、环境保护相关的情况

本公司及其子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位,报告期内,公司无环境污染事故及环境违法事件等环境问题。

## 十八、其他重大事项的说明

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十九、公司子公司重大事项

公司参股子公司Scape于2018年11月7日至11月20日(当地时间)以8.68丹麦克朗/股的价格公开发行股票4,032,258股,并于2018年11月26日(当地时间)在纳斯达克第一北市哥本哈根市场(Nasdaq First North, Copenhagen)上市,股票代码DK0061114246。Scape此次上市有利于完善其法人治理结构,提高经营管理效率,拓宽融资渠道,促进其进一步发展壮大,提升公司资产的市场价值,符合公司的长期发展战略。具体内容详见公司2018年11月27日在巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)《关于参股子公司在纳斯达克第一北市上市进展的公告》(公告编号:2018-091),以及纳斯达克第一北市官方网站<http://www.nasdaqomxnordic.com/shares>。

## 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	107,128,270	40.25%	19,617,883	0	0	-7,385,970	12,231,913	119,360,183	41.70%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	107,128,270	40.25%	19,617,883	0	0	-7,385,970	12,231,913	119,360,183	41.70%
其中：境内法人持股	18,112,647	6.81%	0	0	0	-1,052,772	-1,052,772	17,059,875	5.96%
境内自然人持股	89,015,623	33.44%	19,617,883	0	0	-6,333,198	13,284,685	102,300,308	35.74%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	159,030,927	59.75%	0	0	0	7,822,970	7,822,970	166,853,897	58.30%
1、人民币普通股	159,030,927	59.75%	0	0	0	7,822,970	7,822,970	166,853,897	58.30%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
<b>三、股份总数</b>	<b>266,159,197</b>	<b>100.00%</b>	<b>19,617,883</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>437,000</b>	<b>20,054,883</b>	<b>286,214,080</b>	<b>100.00%</b>

**股份变动的的原因:**

1、公司向顾铁峰等3名特定投资者非公开发行股票募集配套资金，用于中高端数控系统研发及产业化等项目。本次非公开发行股票19,617,883股，募集资金净额人民币174,728,616.99元于2017年12月26日汇入公司账户，新增股份19,617,883股于2018年1月16日上市。

2、报告期内，因2017年限制性股票激励计划首次授予对象董慧宇、黄俊丽、陈卫卫离职，公司对其获授的合计103,000股限制性股票进行回购注销，该部分股票于2018年8月9日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成注销手续；同时，向9名激励对象授予2017年股权激励计划限制性股票预留部分股票共计540,000股，本次预留限制性股票授予日为2018年7月2日，上市日期为2018年9月6日。

3、报告期内，公司2017年股权激励计划限制性股票第一个解锁期达到解锁条件，解锁股份693,793股于2018年11月8日上市。

4、公司2015年向傅熊伟等51名特定对象发行15,104,947股股份购买其合计持有的成都安可信100%股权并募集配套资金；同时，向傅宇晨等5人发行5,574,000股股份募集配套资金用以向成都安可信股东支付收购标的资产的现金对价。本次非公开发行股份的7,587,996股股票于2018年11月15日上市流通。

**股份变动的批准情况:**

1、2017年8月1日，公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准深圳万讯自控股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2017】1288号）（批文签发日为2017年7月19日），核准公司非公开发行不超过2,000万股新股。

2、2018年7月2日，公司第三届董事会第二十五次会议审议通过《关于回购注销离职激励对象已授予限制性股票的议案》及《关于向激励对象授予2017年限制性股票激励计划预留限制性股票的议案》，同意回购注销已离职的2017年限制性股票激励计划首次授予对象董慧宇、黄俊丽、陈卫卫合计持有的103,000股限制性股票，并向龙方彦等9名激励对象授予2017年股权激励计划限制性股票预留部分股票共计540,000股；独立董事对前述事项发表了独立意见；公司监事会对激励对象名单进行了核查并发表了意见；北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）于2018年7月20日出具了[2018]京会兴验字第58000004号验资报告。回购注销的103,000股股票于2018年8月9日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成回购注销手续，新增的540,000股股票于2018年9月3日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成登记手续，上市日期为2018年9月6日。

3、2018年10月26日，公司第四届董事会第五次会议审议通过《关于2017年限制性股票激励计划第一个解锁期解锁条件成就的议案》，同意为符合第一个解锁期解锁条件的133名激励对象解锁限制性股票合计693,793股，独立董事发表了独立意见，监事会发表了核查意见。该部分股票于2018年11月1日中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成解限售登记，并于2018年11月8日上市流通。

4、2018年11月12日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司《股份变更登记确认书》（业务单号：102000017695），公司2015年非公开发行股份的7,587,996股股票于2018年11月14日完成变更登记，并于2018年11月15日上市流通。

**股份变动的过户情况:**

1、公司于2018年8月9日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成2017年限制性股票激励计划首期授予的已离职3名激励对象持有的103,000股限制性股票回购注销的过户登记。

2、公司于2018年9月3日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成2017年限制性股票激励计划预留部分授予的540,000股股票的登记手续，该部分股票的授予日为2018年7月2日，上市日期为2018年9月6日。

**股份回购的实施进展情况**

适用  不适用

**采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况**

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

**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

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
傅宇晨	44,071,313	2,574,000	1,930,500	43,427,813	高管锁定	1、非公开发行认购 2,574,000 股于 2018 年 11 月 15 日解限，解限后转为高管锁定股；2、高管锁定股份按每年转让股份数不超过其持有股份总数 25%解限。
尊威贸易(深圳)有限公司	17,059,875	0	0	17,059,875	首发承诺	按每年转让股份数不超过其持有股份总数 25%解限。
傅晓阳	15,372,438	1,000,000	750,000	15,122,438	高管锁定	1、非公开发行认购 1,000,000 股于 2018 年 11 月 15 日解限，解限后转为高管锁定股；2、高管锁定股份按每年转让股份数不超过其持有股份总数 25%解限。
王洪	10,154,328	500,000	375,000	10,029,328	高管锁定	1、非公开发行认购 500,000 股于 2018 年 11 月 15 日解限，解限后转为高管锁定股；2、高管锁定股份按每年转让股份数不超过其持有股份总数 25%解限。
顾铁峰	0	0	10,158,730	10,158,730	非公开发行	发行新股，自发行结束之日起限售 12 个月；非公开发行股份解限日期为 2019 年 1 月 16 日。
汪贤忠	0	0	7,342,751	7,342,751	非公开发行	发行新股，自发行结束之日起限售 12 个月；非公开发行股份解限日期为 2019 年 1 月 16 日。
郑维强	3,826,219	0	0	3,826,219	高管锁定	高管锁定股份按每年转让股份数不超过其持有股份总数 25%解限。
仇玉华	3,641,866	1,000,000	1,880,622	4,522,488	高管锁定	1、非公开发行认购 1,000,000 股于 2018 年 11 月 10 日解限，解限后转为高管锁定股；2、2018 年 7 月 20 日离任，自离任之日起半年内不转让其所持有的公司股份，解限日期为 2019 年 1 月 20 日。
黄志坚	0	0	2,116,402	2,116,402	非公开发行	发行新股，自发行结束之日起限售 12 个月；非公开发行股份解限日期为 2019 年 1 月 16 日。
熊伟	1,821,980	1,821,980	2,281,932	2,281,932	高管锁定	1、非公开发行认购股份于 2018 年 5 月 29 日解限 1,217,781 股、2018 年 11 月 15 日解限 604,199 股，解限后转为高管锁定股；2、2018 年 7 月 20 日离任，自离任之日起半年内不转让其所持有的公司股份，解限日期为 2019 年 1 月 20 日。
龙方彦	2,000,000	2,000,000	100,000	100,000	股权激励	1、非公开发行认购股份于 2018 年 5 月 29 日解限 590,203 股、2018 年 11 月 15 日解限 1,409,797 股；2、2017 年股权激励计划限制性股票预留部分授予 100,000 股，自 2018 年 9 月 6 日起根据绩效考核结果分两批解限。
上海华宝贵永创业投资有限公司	778,136	778,136	0	0	非公开发行	非公开发行认购股份于 2018 年 5 月 29 日解限。
董慧宇	755,502	755,502	0	0	高管锁定	2018 年 5 月 18 日离职，自离职之日起半年内不转让其所持有的公司股份，解

						限日期为 2018 年 11 月 18 日。
陈晓晖	564,139	564,139	0	0	非公开发行	非公开发行认购股份于 2018 年 5 月 29 日解限。
四川鸿鑫创业投资有限公司	274,636	274,636	0	0	非公开发行	非公开发行认购股份于 2018 年 5 月 29 日解限。
其他持有限售股股东	6,807,838	3,875,631	440,000	3,372,207	股权激励	1、部分非公开发行认购股份于 2018 年 5 月 29 日解限；2、股权激励股份根据解锁条件解限；3、高管锁定股份按每年转让股份数不超过其持有股份总数 25% 解限。
<b>合计</b>	<b>107,128,270</b>	<b>15,144,024</b>	<b>27,375,937</b>	<b>119,360,183</b>	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

- 2017年，公司向顾铁峰等3名特定投资者非公开发行股票募集配套资金，用于中高端数控系统研发及产业化等项目。本次非公开发行股票19,617,883股，新增股份于2018年1月16日上市，公司股份增加19,617,883股。
- 报告期内，因2017年限制性股票激励计划首次授予对象董慧宇、黄俊丽、陈卫卫离职，公司对其获授的合计103,000股限制性股票进行回购注销，该部分股票于2018年8月9日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成注销手续，公司股份减少103,000股。
- 报告期内，公司向龙方彦等9名激励对象授予2017年股权激励计划限制性股票预留部分股票共计540,000股，本次预留限制性股票授予日为2018年7月2日，授予股份的上市日期为2018年9月6日，公司股份增加540,000股。

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、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	16,289	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	16,439	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9）	0	
<b>持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况</b>								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
傅宇晨	境内自然人	20.23%	57,903,751	0.00	43,427,813	14,475,938	质押	33,154,000
尊威贸易(深圳)有限公司	境内非国有法人	7.95%	22,746,500	0.00	17,059,875	5,686,625		
傅晓阳	境内自然人	7.04%	20,163,251	0.00	15,122,438	5,040,813	质押	14,160,000
孟祥历	境内自然人	4.94%	14,146,600	-300,000.00	0.00	14,146,600		
王洪	境内自然人	3.85%	11,022,012	-2,350,425.00	10,029,328	992,684	质押	6,834,400
顾铁峰	境内自然人	3.55%	10,158,730	10,158,730.00	10,158,730	0.00		
汪贤忠	境内自然人	2.57%	7,342,751	7,342,751.00	7,342,751	0.00		
高雅萍	境内自然人	2.10%	6,022,323	0.00	0.00	6,022,323		
郑维强	境内自然人	1.78%	5,101,625	0.00	3,826,219	1,275,406		
仇玉华	境内自然人	1.58%	4,522,488	0.00	4,522,488	0.00		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	傅宇晨与傅晓阳是兄弟关系；傅宇晨及傅晓阳与孟祥历是表兄弟关系。上述其他股东与公司控股股东、实际控制人均无关联关系，也不属于一致行动人，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。							
<b>前 10 名无限售条件股东持股情况</b>								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量						股份种类	
	股份种类	数量						
傅宇晨		14,475,938	人民币普通股	14,475,938				
孟祥历		14,146,600	人民币普通股	14,146,600				

高雅萍		6,022,323	人民币普通股	6,022,323
尊威贸易(深圳)有限公司		5,686,625	人民币普通股	5,686,625
傅晓阳		5,040,813	人民币普通股	5,040,813
龙方彦		2,100,000	人民币普通股	2,100,000
熊礼文		1,824,500	人民币普通股	1,824,500
上海华宝贵永创业投资有限公司		1,556,269	人民币普通股	1,556,269
郑维强		1,275,406	人民币普通股	1,275,406
刘英		1,240,000	人民币普通股	1,240,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	傅宇晨与傅晓阳是兄弟关系；傅宇晨及傅晓阳与孟祥历是表兄弟关系。上述其他股东与公司控股股东、实际控制人均无关联关系，也不属于一致行动人，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。			
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	熊礼文通过客户信用交易担保证券账户持有 1,824,500 股无限售流通股。			

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。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
傅宇晨	中国	否
主要职业及职务	深圳万讯自控股份有限公司董事长、首席产品规划师	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	除本公司外，未曾控股和参股其他境内外上市公司。	

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

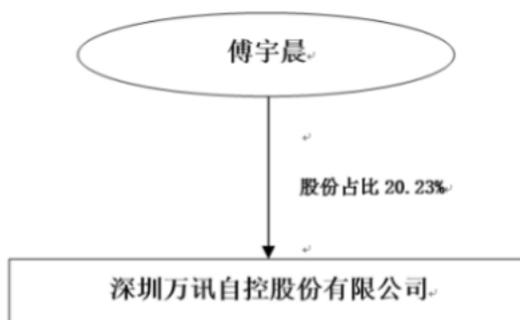
实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
傅宇晨	本人	中国	否
主要职业及职务	深圳万讯自控股份有限公司董事长、首席产品规划师		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	除本公司外，未曾控股和参股其他境内外上市公司。		

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图：



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

## 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

## 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份 数量(股)	本期减持股份 数量(股)	其他增减变动 (股)	期末持股数 (股)
傅宇晨	董事长	现任	男	56	2008年12月01日	2021年07月19日	57,903,751				57,903,751
傅晓阳	董事、总经理	现任	男	48	2008年12月01日	2021年07月19日	20,163,251				20,163,251
钟怡泰	董事	现任	男	60	2008年12月01日	2021年07月19日					
邹靖	董事	现任	男	44	2018年07月20日	2021年07月19日	80,000				80,000
李石芳	独立董事	现任	男	53	2015年04月03日	2021年07月19日					
常远	独立董事	现任	男	52	2018年07月20日	2021年07月19日					
郑丹	独立董事	现任	女	54	2018年07月20日	2021年07月19日					
王洪	监事会主席	现任	男	61	2016年05月13日	2021年07月19日	13,372,437		2,350,425		11,022,012
郑维强	监事	现任	男	62	2008年12月01日	2021年07月19日	5,101,625				5,101,625
刘点	监事	现任	女	27	2018年06月29日	2021年07月19日					
王琼	财务总监	现任	女	36	2018年07月20日	2021年07月19日	50,300				50,300
叶玲莉	董事会秘书	现任	女	34	2018年09月04日	2021年07月19日					
熊伟	董事	离任	男	53	2016年05月13日	2018年07月20日	2,281,932				2,281,932
王岩	独立董事	离任	男	62	2011年12月28日	2018年07月20日					
胡琴	独立董事	离任	女	52	2011年12月28日	2018年07月20日					
缪菊香	监事	离任	女	35	2014年06月04日	2018年07月20日					
仇玉华	财务总监	离任	女	62	2008年12月02日	2018年07月20日	4,522,488				4,522,488
董慧宇	董事会秘书	离任	男	44	2008年12月02日	2018年05月18日	814,003		280,000		534,003
合计	--	--	--	--	--	--	104,289,787		2,630,425		101,659,362

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
熊伟	董事	任期满离任	2018年07月20日	任期满离任
王岩	独立董事	任期满离任	2018年07月20日	任期满离任
胡琴	独立董事	任期满离任	2018年07月20日	任期满离任
缪菊香	监事	任期满离任	2018年07月20日	任期满离任
董慧宇	董事会秘书	离任	2018年05月18日	主动辞职
仇玉华	财务总监	任期满离任	2018年07月20日	任期满离任

## 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### 1、董事会成员

**傅宇晨先生：**1963年出生，中国籍，无境外永久居留权，工学学士，高级工商管理硕士，自动化仪表工程师。曾在四川仪表总厂、深圳川仪实业有限公司工作。自1994年6月起，任深圳万讯自控有限公司董事长及总经理职务；2008年12月至2012年6月，任深圳万讯自控股份有限公司董事长、总经理职务；2012年6月15日至今，任深圳万讯自控股份有限公司董事长、首席产品规划师。

**傅晓阳先生：**1971年出生，中国籍，无境外永久居留权，工学学士。曾在重庆赛能电子有限公司工作。1994年6月起，进入深圳万讯自控有限公司工作，历任产品技术工程师、办事处主任、市场部经理、销售总监；2008年12月至2012年6月15日，任深圳万讯自控股份有限公司副总经理、营销中心总经理兼董事职务；2012年6月15日至今，任深圳万讯自控股份有限公司董事、总经理职务。

**钟怡泰先生：**1959年出生，中国香港籍，毕业于香港理工大学电子工程系。曾在日本香港菱三有限公司、万讯科电（中国）有限公司工作；1994年起，任深圳万讯自控有限公司董事；1997年至今，任香港万讯有限公司总经理；2008年5月至今，任尊威贸易（深圳）有限公司总经理；2008年12月至今，任深圳万讯自控股份有限公司董事职务。

**邹靖先生：**1975年出生，中国籍，无境外永久居留权，工程硕士，自动化控制工程师（中级职称）。曾在富顶精密组件（深圳）深圳公司、长城科技股份有限公司、汤姆盛光学组件（深圳）有限公司、深圳市特安电子有限公司工作。2013年-2016年，任深圳万讯自控股份有限公司产品事业部总经理；2016年至今，任深圳万讯自控股份有限公司研发平台总经理；2018年7月至今，任万讯自控股份有限公司董事。

**李石芳先生：**1966年出生，中国籍，无境外永久居留权，西安公路学院财务会计专业学士学位，中欧国际工商学院EMBA，注册会计师。曾在江西省交通学校、蛇口安达实业股份有限公司、深圳市招商创业有限公司、深圳招商房地产有限公司工作；2013年9月至2015年12月，任招商局地产控股股份有限公司财务部总经理；2016年1月至2016年7月，在招商蛇口工业区控股股份有限公司协助财务总监完成招商蛇口吸并招商地产整体上市的财务管理工作；2016年7月至今，任招商蛇口工业区控股股份有限公司财务副总监；2015年4月3日至今，任深圳万讯自控股份有限公司独立董事。

**郑丹女士：**1965年出生，理学硕士，高级经济师。曾任深圳鸿基集团股份有限公司（股票代码：000040）独立董事、深圳华控赛格股份有限公司董事、深圳赛格股份有限公司（股票代码：000058）党委副书记、纪委书记、董事、副总经理兼董事会秘书，深圳华控赛格股份有限公司（股票代码：000068）监事会主席、深圳赛格智美体育文化发展有限公司总裁兼CEO；2019年1月至今，任玉禾田环境发展集团股份有限公司风控中心负责人；2018年7月至今，任万讯自控股份有限公司独立董事。兼职职务：信披网络股份有限公司董事、中国上市公司协会第二届董秘委员会常委、区域召集人、香港特许秘书公会联席成员、《新财富》金牌董秘“名人堂”成员、《新财富》金牌董秘评选专家委员会委员。

**常远先生：**1967年出生，中国籍，无境外永久居留权，硕士研究生。1991年2月至1993年6月，历任长城计算机公司业务员、业务经理；1993年7月至2000年6月，历任中航电脑总公司业务员、外设事业部副经理、经理；2000年12月至今，任中航信息科技产业有限公司总裁；2006年7月至今，任深圳市中航软件技术有限公司总经理；2018年7月至今，任万讯自控股份有限公司独立董事。兼职职务：深圳政协经济委委员、深圳河南商会会长、深圳市工商联副会长、深圳市科协常委、清华创融同学会创始会长、深圳中小企业发展促进会国际合作协会会长。

常远先生曾获中国十大杰出经理人、第九届深圳市优秀青年、深圳市优秀企业家、深圳市精神文明创建积极分子、2007管理理论创新先进个人等荣誉。

### 2、监事会成员：

**王洪先生：**1958年出生，中国籍，无境外永久居留权，大专学历。曾在黑龙江星火五七农场、四川仪表总厂、深圳川仪实业有限公司工作；1994年6月起，在深圳万讯自控有限公司工作，担任副总经理职务；2008年12月至2016年5月，任深圳万讯自控股份有限公司董事、副总经理职务；2016年5月至今，任深圳万讯自控股份有限公司监事会主席职务。

**郑维强先生：**1957年出生，中国籍，无境外永久居留权，工学硕士，高级工程师。曾在南京压缩机厂、航天部5院502所、北京远东仪表有限公司、加拿大皇家工程塑料公司工作。在航天部5院502所工作期间，曾被分别派往德国宇航院（DLR）空间控制中心、欧洲空间局丹麦空间所做客座研究员；2002年9月起，在深圳万讯自控有限公司工作，任总工程师；2008年12月至今，担任深圳万讯自控股份有限公司监事、总工程师。

**刘点女士：**1992年出生，中国籍，无境外永久居留权，大专学历。2008年5月至2009年8月，任深圳市永利实业发展有限公司资料员职务；2009年9月至2013年10月，任深圳万讯自控股份有限公司行政专员职务；2013年11月至2017年5月，任深圳万讯自控股份有限公司行政主管职务；2017年6月至今，任深圳万讯自控股份有限公司行政经理职务；2018年6月至今，任深圳万讯自控股份有限公司职工监事。

### 3、高级管理人员：

**傅晓阳先生：**公司总经理。简历同前。

**王琼女士：**1983年出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于重庆大学财务管理专业，管理学学士，在读中山大学MBA。曾在深圳市神舟电脑有限公司工作。2008年8月起，进入深圳万讯自控股份有限公司工作，历任应收会计、财务主管、财务经理；2018年7月至今，任公司财务总监。

**叶玲莉女士：**1985年出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于上海财经大学，工商管理硕士。曾任海能达通信股份有限公司海外销售助理；记忆科技（深圳）有限公司高级副总裁助理、战略支持主管、投资部经理；深圳市泓澄资产管理有限公司行政总监；八马茶业股份有限公司证券事务代表、董秘办负责人；2018年5月加入万讯自控股份有限公司；2018年9月至今，任万讯自控股份有限公司董事会秘书。兼职职务：深圳一代茶业有限公司监事。

在股东单位任职情况

适用  不适用

在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
傅宇晨	福建省福工动力技术有限公司	董事	2016年03月01日	2019年03月01日	否
傅宇晨	深圳市万博联合置业有限公司	董事	2018年08月30日	2021年08月29日	否
傅宇晨	Scape Technologies A/S	董事	2018年11月05日		否
傅宇晨	深圳市欧德思控制技术有限公司	董事长	2003年12月08日		否
傅晓阳	无锡凯尔克仪表阀门有限公司	董事	2019年03月14日	2022年03月13日	否
钟怡泰	Scape Technologies A/S	董事	2018年11月05日		否
钟怡泰	无锡科尔斯液压设备制造有限公司	董事	2012年08月28日		否
李石芳	招商蛇口工业控股股份有限公司	财务副总监	2016年07月01日		是
郑丹	玉禾田环境发展集团股份有限公司	风控中心负责人	2019年01月01日		是
郑丹	信披网络股份有限公司	董事	2018年03月14日		否
常远	中航信息科技产业有限公司	总裁	2000年12月01日		是
常远	深圳市中航软件技术有限公司	总经理	2006年07月01日		是
王洪	深圳市万博联合置业有限公司	董事、总经理	2018年08月30日	2021年08月29日	否
王洪	无锡科尔斯液压设备制造有限公司	董事长	2012年08月28日		否
郑维强	无锡科尔斯液压设备制造有限公司	监事	2012年08月28日		否
叶玲莉	深圳一代茶业有限公司	监事	2017年12月07日		否
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

## 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事和高级管理人员的报酬方案由薪酬与考核委员会制订，高级管理人员的报酬由董事会审议决定，董事和监事的报酬由股东大会审议决定；在公司内部其他岗位任职的董事和监事除岗位报酬外，不再领取董事、监事报酬。董事、监事、高级管理人员报酬是按照公司《薪酬管理制度》和《绩效考评制度》的规定，结合其经营绩效、工作能力、岗位职级等依据考核确定并发放。

## 公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
傅宇晨	董事长	男	56	现任	61.09	否
傅晓阳	董事、总经理	男	48	现任	62.23	否
钟怡泰	董事	男	60	现任	21.04	否
邹靖	董事	男	44	现任	26.24	否
李石芳	独立董事	男	53	现任	5.00	否
郑丹	独立董事	女	54	现任	2.24	否
常远	独立董事	男	52	现任	2.24	否
王洪	监事会主席	男	61	现任	23.69	否
郑维强	监事	男	62	现任	45.29	否
刘点	职工监事	女	27	现任	5.98	否
王琼	财务总监	女	36	现任	16.13	否
叶玲莉	董事会秘书	女	34	现任	8.60	否
熊伟	董事	男	53	离任	5.64	否
王岩	独立董事	男	62	离任	2.76	否
胡琴	独立董事	女	52	离任	2.76	否
缪菊香	职工监事	女	35	离任	9.80	否
仇玉华	财务总监	女	62	离任	28.53	否
董慧宇	董事会秘书	男	44	离任	35.74	否
合计	--	--	--	--	365.00	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□ 适用 √ 不适用

## 五、公司员工情况

## 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	253
主要子公司在职员工的数量（人）	866
在职员工的数量合计（人）	1,119
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,119
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	375
销售人员	309
技术人员	194
财务人员	43
行政人员	198
合计	1,119
教育程度	

教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	24
本科	330
大专	361
其他	404
合计	1,119

## 2、薪酬政策

公司以公平性、激励性、合法性为基本原则，根据公司所处的发展阶段，参照行业及地域薪酬水平，不断完善和优化薪酬体系，持续提升薪酬水平的外部竞争力，并确保内部公平性。依据岗位价值体系，充分利用工资、奖金、福利、股权等各种短、中、长期激励机制对人才进行激励。同时，公司实行适合公司发展战略的绩效管理新模式，以组织目标的达成为导向，将个人与组织绩效相关联，充分激励优秀人员，推动人员的优胜劣汰。公司持续关注员工的成长和长期发展，并让员工充分分享公司发展所带来的成果。

## 3、培训计划

公司高度重视员工教育培训工作，围绕企业总体发展需要并结合经营管理实际，针对不同的职类、职别的培训需求采用不同的培训模式；在企业内部通过讲师授课、辅导、案例分享学习、轮岗等形式，推动员工快速掌握工作技能；外部通过网络平台、行业交流、外出培训与学习等形式拓宽员工眼界与思路，通过内外部培训学习相结合的方式，全面提升员工工作能力与素质，促进员工不断进步。根据组织发展需要，由集团统一组织人才梯队培训，培养集团管理后备管理人才；面向公司总部员工推出企业大学，重点提高研发人员专业技术水平。面向全国销售及客服人员推出在线培训平台，让新员工在试用期内夯实产品基础知识，让老员工时刻补充新产品知识及服务知识，进而更好的为客户提供服务。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》和中国证监会有关的法律法规等的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部控制体系，持续深入开展公司治理活动以进一步实现规范运作，不断加强信息披露工作，积极开展投资者关系管理工作。截至报告期末，公司治理的实际状况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。公司治理具体情况如下：

#### 1、关于公司与控股股东

公司控股股东严格根据《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》规范股东行为，通过股东大会行使股东权利，未发生超越股东大会及董事会而直接干预公司经营与决策的行为。公司具有独立的业务和经营自主能力，在业务、资产、人员、机构、财务等方面均独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

#### 2、关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》召集、召开股东大会，报告期未发生单独或合并持有本公司有表决权股份总数10%以上的股东请求召开临时股东大会的情形，也无应监事会提议召开的股东大会。报告期内，公司均按照《公司法》、《公司章程》的规定由股东大会审议并做出决议，不存在绕过股东大会的情况，也不存在先实施后审议的情况。

#### 3、关于董事与董事会

公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选举董事，董事会由7名董事组成，独立董事3名，董事会人数及人员构成符合法律法规的要求，董事会下设四个专门委员会。董事会严格按照《公司章程》、《独立董事工作制度》、《董事会议事规则》等相关规定开展工作，勤勉尽责，公司全体董事认真出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规。独立董事独立履行职责，维护公司整体利益，尤其关注中小股东的合法权益不受损害，对重要及重大事项发表独立意见。

#### 4、关于监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等相关法律法规选举产生监事人选，监事会人数及人员构成符合法律法规的要求。公司制定有《监事会议事规则》；监事的任职资格、任免情况符合规定；公司各位监事认真出席监事会，通过列席股东大会、董事会会议，召开监事会会议等方式，审核董事会编制的定期报告并提出书面审核意见，对公司的重大事项、关联交易、财务状况以及公司董事、高级管理人员履行职责情况的合法性、合规性进行有效监督。

#### 5、管理层

公司经营层严格按照《公司章程》、《总经理工作细则》及公司内部规章制度的规定履行职责，严格执行董事会决议，不存在越权行使职权的行为。超越经营层权限的事项，公司一律提交董事会审议，不存在“内部人控制”的倾向。公司经营层兢兢业业，在日常经营过程中，加强规范运作，诚实守信经营，不存在未能忠实履行职务、违背诚信义务的情形。

#### 6、关于信息披露与透明度

公司严格按照《信息披露管理办法》和《投资者关系管理制度》的要求，指定公司董事会秘书办公室负责信息披露工作、接待股东来访和咨询，并指定《证券时报》及巨潮资讯网为公司信息披露的报纸和网站，报告期内，公司共计发布了152则公告，真实、准确、完整、及时地披露了公司有关经营活动与重大事项的状况，公司对信息披露的内部控制严格、充分、有效，未有违反相关监管部门要求的情形发生。未来公司将进一步加强与监管部门的联系和沟通，及时、主动地报告公司的有关事项，更准确地理解信息披露的规范要求。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

### 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定规范运作，建立了健全的公司法人治理结构，在业务、人员、资产、机构、财务等方面均独立于控股股东。

1、业务方面：公司拥有独立完整的业务体系和面向市场的独立经营能力，公司实际控制人及持有公司5%以上股份的股东已向本公司出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，建立健全了公司法人治理结构。

2、人员方面：公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生；公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均专职在公司工作并领取薪酬；公司的人事及工资管理完全独立，在地方社保部门办理了独立的社保登记，并根据《劳动法》和公司劳动管理制度等有关规定与公司员工签订劳动合同。

3、资产方面：公司合法拥有与生产经营有关的资产，拥有独立完整的生产系统、辅助生产系统和配套设施，具有独立

的原料采购和产品销售系统。公司拥有与经营有关的研发、生产、销售和技术服务体系及房屋所有权、土地使用权、商标、专利权及专利申请权。

4、机构方面：公司按《公司法》与《公司章程》的要求建立健全了股东大会、董事会、监事会和经营管理层的组织结构体系，独立行使经营管理职权。

5、财务方面：公司设有完整、独立的财务机构，配备了充足的专职财务人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，并独立开设银行账户、独立纳税、独立做出财务决策。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、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
2017 年年度股东大会	年度股东大会	42.11%	2018 年 05 月 15 日	2018 年 05 月 16 日	公告编号：2018-030；公告名称：2017 年年度股东大会决议公告；网站名称：巨潮资讯网
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	43.38%	2018 年 07 月 20 日	2018 年 07 月 23 日	公告编号：2018-051；公告名称：2018 年第一次临时股东大会决议公告；网站名称：巨潮资讯网

#### 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

### 五、报告期内独立董事履行职责的情况

#### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
王岩	5	2	3	0	0	否	2
胡琴	5	1	4	0	0	否	2
李石芳	10	1	9	0	0	否	2
郑丹	5	3	2	0	0	否	0
常远	5	1	4	0	0	否	0

郑丹、常远任职之日起至报告期末，公司未召开股东大会。

#### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

#### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，各位独立董事发挥自身专业特长，通过公司现场办公、参加会议、邮件、电话等形式，对公司的战略发展、对外投资、募集资金使用情况、关联交易、规范发展提出了宝贵建议，主要包括：

1、关于公司发展战略：公司应根据经济环境及行业变化情况并结合自身条件，及时把握发展机遇，充分发挥“自主经营体”模式的优势，科学有效地实施战略规划与工作计划，以推动公司的可持续发展。

2、关于对外投资：公司应根据战略规划和布局，合理选择对外投资项目，并严格按照《对外投资管理制度》等规范对投资项目进行调研、分析和评估，以提高收益和降低风险。

3、关于财务和内控管理：公司应持续优化财务管理制度和内控制度，加强采购、销售、存货、资金等关键管控点的管理，重点关注募集资金使用、资金占用、关联交易、对外担保、资产减值等事项，以不断提升企业管理水平，推动公司持续健康发展。

4、关于信息披露：公司要持续做好信息披露工作，不断完善和有效执行信息披露管理制度、内幕信息知情人管理制度，并加强对新修订及新出台的法律规范、行业政策的学习，以确保公司的信息披露真实、准确、完整、及时、公平，保护广大投资者权益。

公司认真听取并采纳了独立董事的意见，并已经在上述各方面进行了完善和改进。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设审计委员会、战略委员会、薪酬与考核委员会及提名委员会，并制定了《董事会专门委员会会议事规则》。报告期内，各专门委员会充分发挥专业性作用，切实履行工作职责，分别对内部审计工作、对外投资、高级管理人员岗位绩效评价及年度预算方案、董事和经理人员的选任程序等提出了建议和意见，有效提升了公司管理水平。

## 七、监事会工作情况

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司按照《薪酬管理制度》和《绩效管理制度》，建立了高级管理人员的薪酬与公司业绩挂钩的绩效考核与激励约束机制，公司高级管理人员实行基本年薪和浮动年薪相结合的薪酬制度。根据公司年度经营目标的完成情况，由董事会薪酬与考核委员会对高级管理人员进行年度绩效考核，并监督薪酬制度落实情况。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

□ 是 √ 否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2019年04月23日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ）：2018年度内部控制自我评价报告	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	91.82%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	82.29%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	①重大缺陷：董事、监事和高级管理人员滥用职权及舞弊；更正已公布的财务报告；外部审计发现当期财务报告存在重大错报，但内部控制过程中未发现该错报；审	①重大缺陷：公司严重违法法律法规并受到处罚；公司决策程序出现重大失误，严重影响生产经营活动；高级管理人员和技术人员大量流失；内部控制评

	计委员会和内部审计监督无效；②重要缺陷：未按照公认会计准则选择和应用会计政策；无反舞弊程序和控制措施；财务报告存在一项或多项缺陷，无法合理保证财务报表的真实和准确性；③一般缺陷：不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。	价中重大缺陷未得到整改；重要业务缺乏制度控制或系统性失效；②重要缺陷：公司决策程序明显偏离目标；关键岗位人员大量流失；重要业务制度或系统存在缺陷；内部控制评价中重要缺陷未得到整改；③一般缺陷：公司决策程序效率不高；一般业务制度或系统存在缺陷；一般岗位人员大量流失；内部控制评价中一般缺陷未得到整改。
定量标准	一般缺陷：错报≤营业收入 0.2%、错报≤利润总额 2%、错报≤资产总额 0.2%；重要缺陷：营业收入 0.2%<错报≤营业收入 0.5%、利润总额 2%<错报≤利润总额 5%、资产总额 0.2%<错报≤资产总额 0.5%；重大缺陷：错报>营业收入 0.5%、错报>利润总额 5%、错报>资产总额 0.5%	重要程度：直接财产损失金额一般缺陷：损失≤20 万元；重要缺陷：20 万元<损失<100 万元；重大缺陷：损失≥100 万元
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

### 内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审议意见段	
<b>内部控制专项报告</b>	
深圳万讯自控股份有限公司全体股东： 我们接受委托，审计了深圳万讯自控股份有限公司（以下简称“万讯自控”）2018 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2018 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注，并于 2019 年 4 月 19 日出具了标准无保留意见的审计报告。我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。在审计过程中，我们研究和评价了万讯自控与上述财务报表编制相关的内部控制，以确定我们实施财务报表审计的审计程序的性质、时间和范围。建立健全内部控制制度是万讯自控管理层的责任。我们的研究和评价是依据《中国注册会计师审计准则》，并结合财务报表审计目的而进行的，其目的是对上述财务报表整体发表审计意见，而不是对内部控制的专门审核，并不是专为发现内部控制缺陷、欺诈及舞弊而进行的。作为我们为了对上述财务报表整体发表审计意见之目的而实施的审计程序的一部分，在研究和评价过程中，我们结合万讯自控的实际情况，实施了包括询问、检查、观察及抽查测试等我们认为必要的研究和评价程序。由于任何内部控制均具有固有限制，存在由于错误或舞弊导致错报发生和未被发现的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或降低对控制政策、程序遵循的程度，因此，于 2018 年 12 月 31 日有效的内部控制，并不保证在未来也必然有效，根据内部控制评价结果推测未来内部控制有效性具有一定的风险。我们阅读了由万讯自控编写并后附的《关于内部控制有关事项的说明》。基于作为我们为了对上述财务报表整体发表审计意见之目的而实施的审计程序的一部分而对该说明中所述的与万讯自控上述财务报表编制相关的内部控制的研究和评价，我们未发现万讯自控编写的《关于内部控制有关事项的说明》中所述的与财务报表编制相关的内部控制的相关情况与我们对万讯自控就上述财务报表的审计发现存在重大的不一致。 本报告仅为针对深圳万讯自控股份有限公司 2018 年度审计之目的而出具，不得用作任何其他用途。 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙） 中国·北京 中国注册会计师 （项目合伙人）： 郑立红 中国注册会计师： 梁娟美 二〇一九年四月十九日	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2019 年 04 月 23 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ）：内部控制专项报告

内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 第十节 公司债券相关情况

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

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2019 年 04 月 19 日
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	瑞华审字【2019】48500004 号
注册会计师姓名	郑立红、梁娟美

#### 审计报告正文

深圳万讯自控股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了深圳万讯自控股份有限公司（以下简称“万讯自控”）财务报表，包括2018年12月31日的合并及公司资产负债表，2018年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了万讯自控2018年12月31日合并及公司的财务状况以及2018年度合并及公司的经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于万讯自控，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

##### （一）应收账款坏账准备

##### 1、事项描述

如财务报表附注六、2所述，截至2018年12月31日，万讯自控的应收账款账面余额为人民币235,937,197.88元，占公司总资产比例为19.40%，已计提坏账准备人民币42,472,495.50元。管理层在资产负债表日对应收账款账面价值进行检查，对存在客观证据表明应收账款发生减值的，单独测试计提减值准备，对单独测试未发生减值的应收账款，按照信用风险特征组合进行减值测试。

由于上述应收账款对万讯自控合并财务报表而言是重大的，而且对上述应收账款余额可收回性的评估中涉及及管理层的判断，因此，我们将应收账款坏账准备的计提识别为关键审计事项。

##### 2、审计应对

（1）对万讯自控信用政策及应收账款管理与坏账计提相关内部控制的设计和运行有效性进行了评估和测试，分析应收账款坏账准备计提估计的合理性，包括确定应收账款组合的依据、金额重大的判断、单独计提坏账准备的判断等。

（2）我们选取金额重大或高风险的应收账款，测试其可收回性。我们在评估应收账款的可回收性时，检查了相关的支持性证据，包括回函确认、期后收款、客户信用情况等。

（3）获取万讯自控坏账准备计提表，检查账龄分析准确性，核实计提方法是否按照坏账政策执行，重新计算坏账准备计提金额是否准确。

（4）我们通过对比分析同行业坏账准备的计提比例，查看坏账准备计提比例是否明显偏离同行业水平。

##### （二）商誉减值

##### 1、事项描述

如财务报表附注六、14所述，截至2018年12月31日，万讯自控合并财务报表中商誉账面净值为人民币158,483,663.66元，占公司总资产比例为13.03%。管理层对商誉至少每年进行减值测试，通过比较被分摊商誉的相关资产组的可收回金额与账面价值，对商誉进行减值测试。预测可收回金额涉及对资产组未来现金流量现值的预测，管理层在预测中需要做出重大判断和假设，特别是对于未来销售收入及增长率、毛利率、折现率等。由于减值测试过程较为复杂，同时涉及重大判断，我们将商誉的减值确定为关键审计事项。

##### 2、审计应对

（1）根据对公司业务的理解以及会计准则的规定，评价管理层识别的资产组以及资产如何分摊至各资产组。

（2）获取了管理层编制的商誉减值测试表，将详细预测期收入增长率与公司的历史收入增长率以及行业历史数据进行比较。

（3）将预测的产品毛利率与以往业绩进行比较，并考虑市场趋势。

(4) 测试未来现金流量净现值的计算是否准确。

(5) 利用估值专家的工作，评价预计未来现金流量现值时采用的折现率是否在同行业其他公司所采用的区间内。

#### 四、其他信息

万讯自控管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

万讯自控管理层（以下简称“管理层”）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估万讯自控的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算万讯自控、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督万讯自控的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对万讯自控持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致万讯自控不能持续经营。

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

（六）就万讯自控中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师

（项目合伙人）：\_\_\_\_\_

郑立红

中国·北京

中国注册会计师：\_\_\_\_\_

梁娟美

二〇一九年四月十九日

## 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：深圳万讯自控股份有限公司

2018 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	234,177,236.70	312,726,896.40
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	252,222,692.20	225,650,548.60
其中：应收票据	58,757,989.82	29,210,594.58
应收账款	193,464,702.38	196,439,954.02
预付款项	7,994,571.16	11,885,653.93
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	5,816,900.86	7,029,754.50
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	122,890,954.11	93,115,367.00
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,937,581.81	1,577,817.69
流动资产合计	626,039,936.84	651,986,038.12
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
可供出售金融资产	19,955,309.99	25,226,462.42
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	29,878,951.09	13,110,964.89
投资性房地产	39,849,844.53	27,000,708.81
固定资产	209,736,549.32	200,467,293.19
在建工程	4,885,550.12	2,071,275.77
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	91,221,826.86	84,136,164.46
开发支出	9,404,117.31	10,359,761.92
商誉	158,483,663.66	158,483,663.66
长期待摊费用	7,047,140.19	5,969,420.92

递延所得税资产	16,626,218.65	10,571,977.84
其他非流动资产	2,739,873.03	6,678,278.64
非流动资产合计	589,829,044.75	544,075,972.52
资产总计	1,215,868,981.59	1,196,062,010.64
流动负债：		
短期借款	4,030,520.00	3,845,186.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	72,623,345.26	71,963,146.84
预收款项	25,229,952.90	27,720,384.94
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	34,289,830.55	24,970,135.15
应交税费	8,404,331.83	14,497,550.58
其他应付款	33,864,120.43	32,373,245.82
其中：应付利息		
应付股利	447,480.00	
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	15,091,840.00	11,970,920.00
其他流动负债		
流动负债合计	193,533,940.97	187,340,569.33
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	12,674,000.81	24,644,920.81
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	22,697,419.48	19,176,067.00
递延所得税负债	3,051,427.18	2,379,771.23
其他非流动负债		
非流动负债合计	38,422,847.47	46,200,759.04
负债合计	231,956,788.44	233,541,328.37
所有者权益：		
股本	286,214,080.00	285,777,080.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	485,159,015.14	479,104,644.94
减：库存股	23,164,560.00	21,479,040.00
其他综合收益	-65,852.45	-1,205,730.74
专项储备		
盈余公积	19,775,444.21	14,553,007.37
一般风险准备		
未分配利润	192,581,760.99	175,868,208.27
归属于母公司所有者权益合计	960,499,887.89	932,618,169.84
少数股东权益	23,412,305.26	29,902,512.43
所有者权益合计	983,912,193.15	962,520,682.27
负债和所有者权益总计	1,215,868,981.59	1,196,062,010.64

法定代表人：傅宇晨

主管会计工作负责人：王琼

会计机构负责人：马红梅

## 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	180,994,901.83	226,823,004.79
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	83,776,341.31	62,102,153.15
其中：应收票据	32,836,526.50	18,336,008.01
应收账款	50,939,814.81	43,766,145.14
预付款项	6,566,162.72	3,479,454.21
其他应收款	47,298,655.06	59,146,043.87
其中：应收利息		
应收股利		
存货	47,014,790.99	9,852,930.46
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,248,336.42	
流动资产合计	367,899,188.33	361,403,586.48
非流动资产：		
可供出售金融资产	15,722,086.22	25,226,462.42
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	397,791,628.01	385,268,002.44
投资性房地产	19,133,990.83	15,722,709.16

固定资产	45,451,903.82	23,143,412.29
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	64,019,043.80	39,909,706.87
开发支出	4,793,448.28	10,359,761.92
商誉	19,632,357.08	19,632,357.08
长期待摊费用	3,141,617.72	2,643,816.62
递延所得税资产	4,309,498.73	2,974,636.30
其他非流动资产	674,811.89	858,110.56
非流动资产合计	574,670,386.38	525,738,975.66
资产总计	942,569,574.71	887,142,562.14
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	46,985,452.86	31,812,469.92
预收款项	9,260,667.01	4,440,282.93
应付职工薪酬	15,497,700.22	7,027,652.22
应交税费	856,106.68	2,867,391.64
其他应付款	32,572,107.50	26,133,719.36
其中：应付利息		
应付股利	447,480.00	
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	6,241,840.00	3,120,920.00
其他流动负债		
流动负债合计	111,413,874.27	75,402,436.07
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	7,364,000.81	10,484,920.81
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	7,954,073.48	8,712,725.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	15,318,074.29	19,197,645.81
负债合计	126,731,948.56	94,600,081.88
所有者权益：		
股本	286,214,080.00	285,777,080.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	473,053,448.06	466,440,900.93
减：库存股	23,164,560.00	21,479,040.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	19,775,444.21	14,553,007.37
未分配利润	59,959,213.88	47,250,531.96
所有者权益合计	815,837,626.15	792,542,480.26
负债和所有者权益总计	942,569,574.71	887,142,562.14

### 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	593,548,505.89	551,912,822.80
其中：营业收入	593,548,505.89	551,912,822.80
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	543,967,710.62	509,151,282.67
其中：营业成本	271,795,404.38	258,768,614.95
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	8,212,378.45	7,536,539.78
销售费用	142,983,482.74	114,413,638.98
管理费用	65,548,689.22	54,024,384.12
研发费用	47,164,910.50	39,935,735.08
财务费用	-3,325,540.89	-16,998.48
其中：利息费用	151,189.41	409,599.02
利息收入	4,065,623.10	797,947.28
资产减值损失	11,588,386.22	34,489,368.24
加：其他收益	18,849,475.23	16,512,089.85
投资收益（损失以“-”号填列）	-4,323,961.17	599,019.95
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-4,254,435.74	480,787.19
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	38,752.04	382,828.18

三、营业利润（亏损以“-”号填列）	64,145,061.37	60,255,478.11
加：营业外收入	149,919.37	109,026.08
减：营业外支出	130,008.52	229,084.14
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	64,164,972.22	60,135,420.05
减：所得税费用	6,758,287.82	13,286,910.23
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	57,406,684.40	46,848,509.82
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	57,406,684.40	46,848,509.82
（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	56,229,239.16	44,364,950.75
少数股东损益	1,177,445.24	2,483,559.07
六、其他综合收益的税后净额	1,139,878.29	-2,247,940.03
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	1,139,878.29	-2,247,940.03
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	1,139,878.29	-2,247,940.03
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
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	1,139,878.29	-2,247,940.03
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	58,546,562.69	44,600,569.79
归属于母公司所有者的综合收益总额	57,369,117.45	42,117,010.72
归属于少数股东的综合收益总额	1,177,445.24	2,483,559.07
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.20	0.17
（二）稀释每股收益	0.20	0.17

法定代表人：傅宇晨

主管会计工作负责人：王琼

会计机构负责人：马红梅

#### 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	273,221,596.64	214,464,812.94
减：营业成本	134,870,170.89	119,630,549.68
税金及附加	2,771,498.37	2,225,625.79
销售费用	63,536,939.72	40,506,889.61
管理费用	30,864,276.17	15,373,490.58
研发费用	26,163,250.89	19,655,148.66
财务费用	-3,503,896.30	-209,134.40

其中：利息费用		-66,083.33
利息收入	3,725,038.83	436,504.58
资产减值损失	5,373,873.71	26,327,179.67
加：其他收益	11,852,871.04	8,056,778.71
投资收益（损失以“-”号填列）	29,126,899.79	17,895,996.56
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-876,800.21	-274,661.34
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	31,440.17	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	54,156,694.19	16,907,838.62
加：营业外收入	13,683.45	22,811.00
减：营业外支出	16,778.69	106,118.77
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	54,153,598.95	16,824,530.85
减：所得税费用	1,929,230.59	2,831,593.12
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	52,224,368.36	13,992,937.73
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	52,224,368.36	13,992,937.73
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.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	52,224,368.36	13,992,937.73
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	557,136,871.15	546,655,087.37
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	17,884,604.32	9,809,743.43
收到其他与经营活动有关的现金	16,951,849.44	9,741,729.20
经营活动现金流入小计	591,973,324.91	566,206,560.00
购买商品、接受劳务支付的现金	226,688,699.97	227,198,915.26
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	143,568,734.87	114,414,469.27
支付的各项税费	71,305,849.77	69,769,113.83
支付其他与经营活动有关的现金	108,262,750.79	93,980,435.35
经营活动现金流出小计	549,826,035.40	505,362,933.71
经营活动产生的现金流量净额	42,147,289.51	60,843,626.29
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	838,754.08	996,725.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	173,999.69	1,324,931.68
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,012,753.77	2,321,657.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	57,527,406.59	28,770,484.76
投资支付的现金	17,185,400.19	3,728,188.07
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		11,832,581.03
支付其他与投资活动有关的现金	990,897.76	
投资活动现金流出小计	75,703,704.54	44,331,253.86
投资活动产生的现金流量净额	-74,690,950.77	-42,009,596.71
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	54,171.00	178,042,551.98
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	54,171.00	1,133,557.63
取得借款收到的现金	3,937,876.00	3,979,966.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	2,278,800.00	27,497,049.27
筹资活动现金流入小计	6,270,847.00	209,519,567.25
偿还债务支付的现金	3,937,876.00	18,979,966.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	38,706,802.76	12,244,332.02
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	4,709,843.75	3,281,809.41

支付其他与筹资活动有关的现金	9,713,597.24	16,864,674.15
筹资活动现金流出小计	52,358,276.00	48,088,972.17
筹资活动产生的现金流量净额	-46,087,429.00	161,430,595.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-233,008.05	-156,242.52
五、现金及现金等价物净增加额	-78,864,098.31	180,108,382.14
加：期初现金及现金等价物余额	312,266,237.10	132,157,854.96
六、期末现金及现金等价物余额	233,402,138.79	312,266,237.10

## 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	270,307,391.77	221,977,484.44
收到的税费返还	13,256,219.20	4,303,296.18
收到其他与经营活动有关的现金	22,693,449.63	15,892,706.82
经营活动现金流入小计	306,257,060.60	242,173,487.44
购买商品、接受劳务支付的现金	155,966,295.72	118,175,017.84
支付给职工以及为职工支付的现金	63,147,424.88	40,451,567.71
支付的各项税费	23,225,746.29	19,977,884.11
支付其他与经营活动有关的现金	45,871,909.24	41,113,645.02
经营活动现金流出小计	288,211,376.13	219,718,114.68
经营活动产生的现金流量净额	18,045,684.47	22,455,372.76
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	30,003,700.00	18,170,657.91
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	160,067.49	
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		3,139,415.01
投资活动现金流入小计	30,163,767.49	21,310,072.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	56,120,306.75	23,452,780.22
投资支付的现金	5,451,610.00	1,721,420.00
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		8,100,000.00
投资活动现金流出小计	61,571,916.75	33,274,200.22
投资活动产生的现金流量净额	-31,408,149.26	-11,964,127.30
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		176,908,994.35
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	2,278,800.00	21,479,040.00
筹资活动现金流入小计	2,278,800.00	198,388,034.35
偿还债务支付的现金		

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	33,845,769.60	8,409,902.93
支付其他与筹资活动有关的现金	863,597.24	15,819,413.88
筹资活动现金流出小计	34,709,366.84	24,229,316.81
筹资活动产生的现金流量净额	-32,430,566.84	174,158,717.54
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-152,637.42	627.37
五、现金及现金等价物净增加额	-45,945,669.05	184,650,590.37
加：期初现金及现金等价物余额	226,577,127.29	41,926,536.92
六、期末现金及现金等价物余额	180,631,458.24	226,577,127.29

## 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	285,777,080.00				479,104,644.94	21,479,040.00	-1,205,730.74		14,553,007.37		175,868,208.27	29,902,512.43	962,520,682.27
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	285,777,080.00				479,104,644.94	21,479,040.00	-1,205,730.74		14,553,007.37		175,868,208.27	29,902,512.43	962,520,682.27
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	437,000.00				6,054,370.20	1,685,520.00	1,139,878.29		5,222,436.84		16,713,552.72	-6,490,207.17	21,391,510.88
（一）综合收益总额							1,139,878.29				56,229,239.16	1,177,445.24	58,546,562.69
（二）所有者投入和减少资本	437,000.00				6,054,370.20	1,685,520.00						-3,671,352.41	1,134,497.79
1.所有者投入的普通股	437,000.00				1,248,520.00	1,685,520.00						54,171.00	54,171.00
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额					5,364,027.13								5,364,027.13

4. 其他					-558,176.93							-3,725,523.41	-4,283,700.34
(三) 利润分配									5,222,436.84		-39,515,686.44	-3,996,300.00	-38,289,549.60
1. 提取盈余公积									5,222,436.84		-5,222,436.84		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-34,293,249.60	-3,996,300.00	-38,289,549.60
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	286,214,080.00				485,159,015.14	23,164,560.00	-65,852.45		19,775,444.21		192,581,760.99	23,412,305.26	983,912,193.15

上期金额

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	266,588,197.00				317,855,845.09	17,297,280.00	1,042,209.29		13,153,713.60		141,300,313.54	27,738,356.40	750,381,354.92
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	266,588,197.00				317,855,845.09	17,297,280.00	1,042,209.29		13,153,713.60		141,300,313.54	27,738,356.40	750,381,354.92
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	19,188,883.00				161,248,799.85	4,181,760.00	-2,247,940.03		1,399,293.77		34,567,894.73	2,164,156.03	212,139,327.35
（一）综合收益总额							-2,247,940.03				44,364,950.75	2,483,559.07	44,600,569.79
（二）所有者投入和减少资本	19,188,883.00				161,245,246.22	4,181,760.00						1,130,004.00	177,382,373.22
1. 所有者投入的普通股	19,188,883.00				159,721,493.99	4,181,760.00						1,130,004.00	175,858,620.99
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					1,523,752.23								1,523,752.23
4. 其他													
（三）利润分配									1,399,293.77		-9,797,056.02	-1,449,407.04	-9,847,169.29
1. 提取盈余公积									1,399,293.77		-1,399,293.77		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-8,397,762.25	-1,449,407.04	-9,847,169.29

4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他					3,553.63								3,553.63
四、本期期末余额	285,777,080.00				479,104,644.94	21,479,040.00	-1,205,730.74		14,553,007.37		175,868,208.27	29,902,512.43	962,520,682.27

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

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	285,777,080.00				466,440,900.93	21,479,040.00			14,553,007.37	47,250,531.96	792,542,480.26
加：会计政策变更											
前期差错更正											

其他										
二、本年期初余额	285,777,080.00			466,440,900.93	21,479,040.00			14,553,007.37	47,250,531.96	792,542,480.26
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	437,000.00			6,612,547.13	1,685,520.00			5,222,436.84	12,708,681.92	23,295,145.89
（一）综合收益总额									52,224,368.36	52,224,368.36
（二）所有者投入和减少资本	437,000.00			6,612,547.13	1,685,520.00					5,364,027.13
1.所有者投入的普通股	437,000.00			1,248,520.00	1,685,520.00					
2.其他权益工具持有者投入资本										
3.股份支付计入所有者权益的金额				5,364,027.13						5,364,027.13
4.其他										
（三）利润分配								5,222,436.84	-39,515,686.44	-34,293,249.60
1.提取盈余公积								5,222,436.84	-5,222,436.84	
2.对所有者（或股东）的分配									-34,293,249.60	-34,293,249.60
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.设定受益计划变动额结转留存收益										
5.其他										
（五）专项储备										
1.本期提取										

2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	286,214,080.00				473,053,448.06	23,164,560.00			19,775,444.21	59,959,213.88	815,837,626.15

上期金额

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	266,588,197.00				305,195,654.71	17,297,280.00			13,153,713.60	49,807,049.16	617,447,334.47
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	266,588,197.00				305,195,654.71	17,297,280.00			13,153,713.60	49,807,049.16	617,447,334.47
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	19,188,883.00				161,245,246.22	4,181,760.00			1,399,293.77	-2,556,517.20	175,095,145.79
（一）综合收益总额										13,992,937.73	13,992,937.73
（二）所有者投入和减少资本	19,188,883.00				161,245,246.22	4,181,760.00					176,252,369.22
1. 所有者投入的普通股	19,188,883.00				159,721,493.99	4,181,760.00					174,728,616.99
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					1,523,752.23						1,523,752.23
4. 其他											
（三）利润分配									1,399,293.77	-9,797,056.02	-8,397,762.25
1. 提取盈余公积									1,399,293.77	-1,399,293.77	
2. 对所有者（或股东）的分配											

3. 其他											-8,397,762.25	-8,397,762.25
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他											-6,752,398.91	-6,752,398.91
四、本期期末余额	285,777,080.00				466,440,900.93	21,479,040.00				14,553,007.37	47,250,531.96	792,542,480.26

### 三、公司基本情况

#### 1、公司历史沿革

深圳万讯自控股份有限公司（以下简称“本公司”或者“公司”）系深圳万讯自控有限公司以整体变更的方式，由深圳万讯自控有限公司的原股东傅宇晨、尊威贸易（深圳）有限公司、傅晓阳、王洪、孟祥历、郑维强等44名股东作为发起人发起设立，于2009年1月4日经深圳市工商行政管理局核准成立，领取统一社会信用代码9144030061888635X4号企业法人营业执照。

2008年12月1日，本公司创立大会通过决议，将深圳万讯自控有限公司截至2008年9月30日的净资产70,812,372.06元，按1: 0.76的比例折为股本总额53,630,000元，具体如下：

股东名称	注册资本		实收股本	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
尊威贸易（深圳）有限公司	11,036,000.00	20.5780	11,036,000.00	20.5780
傅宇晨	16,394,000.00	30.5687	16,394,000.00	30.5687
王洪	5,678,000.00	10.5873	5,678,000.00	10.5873
傅晓阳	5,678,000.00	10.5874	5,678,000.00	10.5874
孟祥历	4,606,400.00	8.5892	4,606,400.00	8.5892
郑维强等39人	10,237,600.00	19.0894	10,237,600.00	19.0894
合计	53,630,000.00	100.0000	53,630,000.00	100.0000

经中国证券监督管理委员会2010年8月4日（证监许可[2010]1057号文）核准，本公司于2010年8月27日通过深圳证券交易所，采用网下向股票配售对象询价配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，公开发行新股1,800万股，共募集资金人民币27,973.31万元（已扣除发行费用），其中新增股本1,800万元，其余计入资本公积26,173.31万元，首次公开发行后本公司注册资本变更为7,163万元。

2011年5月20日，本公司2010年度股东大会通过决议，以2010年末总股本7,163万股为基数，以资本公积每10股转增5股，共计3,581.50万股，转增后股本增至10,744.5万股。

2012年4月20日，本公司2011年度股东大会通过决议，以2011年末总股本10,744.5万股为基数，以资本公积金每10股转增5股，共计5,372.25万股，转增后股本增至16,116.75万股。

2014年04月18日，经公司2013年度股东大会决议通过，以2013年末总股本16,116.75万股为基数，以资本公积金每10股转增5股，共计转增8,058.375万股，转增后股本为24,175.125万股。

根据公司2014年第一次临时股东大会审议通过的限制性股票激励计划及公司第二届董事会第二十一次会议决议，授予限制性股票645万股，激励对象87人。截至2014年8月31日止，公司已收到限制性股票激励计划所涉及的股东认缴的全部出资款，其中增加股本645万元。截至2014年12月31日，变更后的注册资本和股本为24,820.125万元。

2015年4月3日，公司第二届董事会第二十五次会议和第二届监事会第十九次会议审议通过了《关于回购注销离职激励对象已授予限制性股票的议案》和《关于回购注销第一个解锁期已授予限制性股票的议案》，同意将离职激励对象张伟、周思甜等2人已获授但未解锁的全部限制性股票16万股及未达到解锁条件的第一个解锁期的62.9万股限制性股票，共计78.9万股限制性股票予以回购注销，回购价格为4.16元/股，涉及人数为87人。公司已于2015年6月4日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成注销手续，回购注销完成后，公司股本由24,820.125万元变更为24,741.225万元。

根据公司2015年第一次临时股东大会决议及《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书》以及《向特定对象发行股份及支付现金购买资产的协议》，公司拟向傅宇晨、傅晓阳、王洪、仇玉华、董慧宇发行股份募集配套资金、以非公开发行股份及支付现金相结合的方式购买熊伟、龙方彦等51名投资者持有的成都安可信电子股份有限公司（以下简称“安可信”）全部股份。截至2015年7月24日止，公司已收到5名特定投资者缴纳的募集资金总额5,579.574万元，减去发行费用350万元后，实际募集资金净额5,229.574万元，计入股本人民币557.4万元。经中国证券监督管理委员会《关于核准深圳万讯自控股份有限公司向熊伟等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]1228号）核准，公司获准向熊伟、龙方彦等51名投资者发行股份。截至2015年8月17日止，公司已收到熊伟、龙方彦等51名投资者缴纳的新增注册资本1,510.4947万元，各股东均以安可信股权出资。公司已于2015年11月20日完成工商变更，完成变更后的累计注册资本为人民币26,809.1197万元，股本26,809.1197万元。

2016年4月1日，公司第三届董事会第九次会议和第三届监事会第六次会议审议通过了《关于回购注销离职激励对象已授予限制性股票的议案》和《关于回购注销第二个解锁期已授予限制性股票的议案》，同意将离职激励对象高万永、马文亮、谢宝勇、费鹏等4人已获授但未解锁的全部限制性股票31.5万股及未达到解锁条件的第二个解锁期的118.8万股限制性股票，共计150.3万股限制性股票予以回购注销。公司已于2016年6月17日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成注销手续，本次回购注销完成后，公司股份总数由26,809.1197万股变更为26,658.8197万股。

2017年4月14日，公司第三届董事会第十五次会议和第三届监事会第十一次会议审议通过《关于回购注销第三个解锁期已授予限制性股票的议案》，同意将未达到解锁条件的第三个解锁期的415.8万股限制性股票予以回购注销，本次回购注销限制性股票数量为415.8万股，占回购前公司总股本的1.5597%，回购价格为4.16元/股，涉及人数为81人。本次回购注销完成后，公司首次限制性股票激励计划授予的限制性股票已全部回购注销。公司已于2017年6月23日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成注销手续，本次回购注销完成后，公司股份总数由26,658.8197万股变更为26,243.0197万股。

2017年9月27日，根据第三届第二十次董事会决议，授予限制性股票372.9万股，激励对象138人，截止2017年10月10日，已收到限制性股票激励计划所涉及的股东认缴的出资款2,147.904万元，其中增加股本372.9万元，资本公积1,775.004万元。截至2017年10月31日，变更后的注册资本和股本为26,615.9197万元。

根据公司第三届董事会第十次会议决议、第三届董事会第十三次会议决议、第三届董事会第十五次会议决议和2016年第一次临时股东大会决议，公司拟非公开发行股票，本次发行对象不超过5名，2017年7月19日经中国证券监督管理委员会《关于核准深圳万讯自控股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2017】1288号）核准，公司获准非公开发行人民币普通股（A股）股票不超过2000万股。截至2017年12月26日，公司已实质向各投资者发行人民币普通股（A股）股票19,617,883股，每股面值1元，共计增加注册资本人民币19,617,883.00元。本次非公开发行股票每股发行价格为人民币9.45元，应募集资金总额185,388,994.35元，减除发行相关费用人民币10,660,377.36元（不含税金额）后，募集资金净额为174,728,616.99元。其中，计入股本人民币19,617,883.00元，计入资本公积（股本溢价）人民币155,110,733.99元。截至2017年12月26日止，变更

后的注册资本人民币28,577.7080万元，累计股本人民币28,577.7080万元。

2018年7月2日，公司召开第三届董事会第二十五次会议、第三届监事会第二十次会议，审议通过了《关于回购注销离职激励对象已授予限制性股票的议案》，由于2017年限制性股票激励计划首次授予对象董慧宇、黄俊丽、陈卫卫已离职，确定回购注销首次授予以上三名原激励对象的限制性股票，分别为8万股、0.3万股、2万股，合计10.30万股，回购注销限制性股票的回购价格为5.76元/股。本次回购注销完成后，公司股份总数由28,577.7080万股变更为28,567.4080万股，累计股本人民币28,567.4080万元。

根据公司第三届董事会第二十五次会议决议，并根据《上市公司股权激励管理办法》和《2017年限制性股票激励计划（草案）》的相关规定，以及2017年第一次临时股东大会授权，确定向邹海龙等9名激励对象定向增发54万股公司限制性股票并申请增加注册资本54万元，本次定增价格为4.22元/股，定向增发完成后，股份总数由28,567.4080万股增加至28,621.4080万股，累计股本人民币28,621.4080万元。

本公司注册地址为深圳市南山区高新技术产业园北区三号路万讯自控大楼1-6层，法定代表人为傅宇晨先生。

## 2、公司的行业性质和经营范围

公司行业性质：工业自动化控制系统装置制造业。

公司经营范围：生产经营自动化仪器仪表、数控系统及加工中心、计算机软件、自动化工程。经营进出口业务（法律法规禁止的项目除外，限制的项目且须取得许可后方可经营）。

主要产品或提供的劳务：电动执行器、控制阀、流量计、信号调理仪表、物液位仪表、阀门定位器、楼宇执行器、电量变送器及其他仪器仪表。

## 3、母公司及最终控股股东名称

本公司实际控制人为傅宇晨先生。

## 4、本财务报表业经本公司董事会于2019年4月19日决议批准报出。

本公司2018年度纳入合并范围的子（孙）公司共19户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年增加0户，减少2户，详见本附注七“合并范围的变更”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2、持续经营

本公司自本报告期末起12个月内不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司从事自动化仪器仪表经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、研究开发支出等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、28“收入”、21“无形资产（2）研究与开发支出”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、33“重大会计判断和估计”。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2018年12月31日的财务状况及2018年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

## 2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

## 3、营业周期

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

## 4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### (2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后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，则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的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### (2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、14“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，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，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”（详见本附注五、14、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 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。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。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。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。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、14（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为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）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### （3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

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

### （1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### （2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

#### 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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A.取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B.属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C.属于衍生工

具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B.本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

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

#### ② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

#### ③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

#### ④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

#### (3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

##### ① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

##### ② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

##### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资

产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

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

#### (5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

##### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

##### ② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

##### ③ 财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

#### (6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）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。

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) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

#### (8) 金融资产和金融负债的抵销

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

#### (9) 权益工具

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

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

## 11、应收票据及应收账款

### (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	本公司将金额为人民币 200 万元以上的应收账款和金额为人民币 50 万元以上的其他应收款确认为单项金额重大的应收款
------------------	--

	项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

## (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
账龄组合	账龄分析法
集团合并范围内关联方组合	单独测试，无特别风险的不计提

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：

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
集团合并范围内关联方组合	0.00%	0.00%

## (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	有客观证据表明其发生了减值的。如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。
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，计提坏账准备。

## 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

存货主要包括原材料、在产品、周转材料、委托加工物资、库存商品、发出商品、劳务成本等。

### (2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

### (3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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

### (4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

## (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法/分次摊销法摊销。

### 13、持有待售资产

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组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；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并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。

### 14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司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。

#### （1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东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。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股东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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东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达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资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转入当期损益。

合并方或购买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。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## (2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### ② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，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。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

### ③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，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，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制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，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资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金融工具确认和计量准则核算，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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 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

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率(%)
房屋建筑物	年限平均法	30	10	3.00
机械设备	年限平均法	5-10	3	9.70-19.40
运输工具	年限平均法	5	3	19.40
办公及电子设备	年限平均法	3-5	3	19.40-32.33
仪器及其他设备	年限平均法	5	3	19.40

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

## 18、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 19、生物资产

无。

## 20、油气资产

无。

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”

### (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资

产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 22、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括装修费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## 24、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

### （3）辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

## 25、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

### （1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

### （2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

## 26、股份支付

### （1）股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### ①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

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

#### ②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照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，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

### （2）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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确认取得服务的增加。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，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。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

### （3）涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

①结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

②接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

### （1）永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

①该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

②如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

### （2）永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注五、18“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

## 28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### （1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，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，确认商品销售收入的实现。

公司根据行业和自身特点，采取直销和经销相结合的销售模式，销售商品确认收入的具体时点如下：

#### ①直销销售收入确认具体时点

直销销售模式下，公司直接与终端客户签订销售合同，终端客户按合同比例预付货款后，公司安排生产，生产完成后按合同约定的方式交付，本公司在产品出库且交付完成后确认销售收入。

#### ②经销销售收入确认具体时点

经销销售模式下，公司与经销商签订买断式的销售合同，经销商按照合同约定比例预付货款，信誉良好的经销商在本公司认定的信用额度内安排生产，生产完成后，产品出库且交付完成后确认销售收入。

### （2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

### （3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

### （4）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

## 29、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。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，将其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，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

### （1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

### （2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### （4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所

得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 31、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

(1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

(1) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## 32、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本公司处置或划分为持有待售类别的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；③该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注五、13“持有待售资产和处置组”相关描述。

## 33、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

2018年6月15日，财政部发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司按照财政部的要求时间开始执行前述通知。执行《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号）之前，公司执行财政部发布的《企业会计准则—基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定。本次变更后，公司执行的会计政策按财政部于2018年6月15日发布的《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号）的相关规定执行，其他未变更部分，仍按照财政部前期颁布的《企业会计准则—基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。

2018年9月7日，财政部发布了《关于2018年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，规定了企业作为个人所得税的扣缴义务人，根据《中华人民共和国个人所得税法》收到的扣缴税款手续费，应作为其他与日常活动相关的项目在利润表的“其他收益”项目中填列。企业财务报表的列报项目因此发生变更的，应当按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整。公司按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》等相关规定，

对此项会计政策变更采用追溯调整法。

会计政策变更对本公司的影响:

序号	会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	本年影响金额	上年影响金额
1	将“应收票据”与“应收账款”合并至“应收票据及应收账款”列示	应收票据	-58,757,989.82	-29,210,594.58
		应收账款	-193,464,702.38	-196,439,954.02
		应收票据及应收账款	252,222,692.20	225,650,548.60
2	将“应付票据”与“应付账款”合并至“应付票据及应付账款”列示	应付票据	-1,887,853.63	
		应付账款	-70,735,491.63	-71,963,146.84
		应付票据及应付账款	72,623,345.26	71,963,146.84
3	将“应付股利”与“其他应付款”合并至“其他应付款”列示	应付利息	-447,480.00	
		其他应付款	447,480.00	
4	将“研发费用”从“管理费用”中分拆并单独列示	管理费用	-47,164,910.50	-39,935,735.08
		研发费用	47,164,910.50	39,935,735.08
5	扣缴税款手续费从“营业外收入”重分类至“其他收益”	营业外收入	-129,956.52	-93,614.08
		其他收益	129,956.52	93,614.08

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 34、其他

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

### (1) 租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第21号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

### (2) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

### (3) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，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的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

### (4) 可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

### (5) 长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、

售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### (6) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### (7) 开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

#### (8) 递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### (9) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 17%、16%、6% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	17%、16%、6%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 5%、7% 计缴。	5%、7%
企业所得税	详见情况说明	
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴。	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的 2% 计缴。	2%

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
深圳万讯自控股份有限公司 注六、2（1）	15%
香港万讯有限公司 *1	16.5%
江阴万讯自控设备有限公司	25%
深圳市万讯智能科技有限公司 注六、2（2）	10%
天津市亿环自动化仪表技术有限公司 注六、2（3）	15%
上海雄风自控工程有限公司	25%
上海妙声力仪表有限公司	25%
广州森纳士仪器有限公司	25%
天津西斯特仪表有限公司	25%
江阴万讯恩泰传感器有限公司	25%
常州欧德思电机电器有限公司 注六、2（2）	10%
成都安可信电子股份有限公司 注六、2（4）	15%
深圳视科普机器人技术有限公司 注六、2（2）	10%
西斯特控制设备（天津）有限公司	25%

## 2、税收优惠

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条第二款和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十三条的规定，符合条件的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。

(1) 本公司于2009年12月31日被深圳市科技工贸和信息化委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局认定为高新技术企业，授予《高新技术企业证书》，2018年10月16日《高新技术企业证书》通过复审，2018年-2020年继续减按15%的税率征收企业所得税。

(2) 根据国家税务总局公告2018年第40号<国家税务总局关于贯彻落实进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围有关征管问题的公告>，自2018年1月1日至2020年12月31日，符合条件的小型微利企业，无论采取查账征收方式还是核定征收方式，其年应纳税所得额低于100万元（含100万元）的，均可以享受财税（2018）77号文件规定的所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率计算缴纳企业所得税的政策。常州欧德思电机电器有限公司、深圳市万讯智能科技有限公司及深圳视科机器人技术有限公司符合相关的规定，故2018年的企业所得税税率是10%。

(3) 本公司之子公司天津市亿环自动化仪表技术有限公司(以下简称“天津亿环”)于2011年11月8日被天津市科技工贸和信息化委员会、天津市财政委员会、天津市国家税务局、天津市地方税务局认定为高新技术企业，授予《高新技术企业证书》，2017年10月天津亿环《高新技术企业证书》通过复审，2017年-2019年继续按15%的税率征收企业所得税。

(4) 本公司子公司安可信于2016年12月8日取得四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局颁发的编号为GR201651000628的高新技术企业证书，认定为国家级高新技术企业，认定有效期为3年，因此本公司2018年享受15%的企业所得税优惠税率。2019年很可能通过复审。

(5) 根据财税（2011）100号《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按16%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。本公司及下属子公司自主开发生产的软件产品可享受该项税收优惠政策。

## 3、其他

\*1 香港万讯有限公司（以下简称：“香港万讯”）为设立在香港特别行政区的企业，执行16.5%的企业所得税税率

## 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	41,248.55	28,240.03
银行存款	233,360,890.24	312,237,997.07
其他货币资金	775,097.91	460,659.30
合计	234,177,236.70	312,726,896.40
其中：存放在境外的款项总额	1,716,545.88	2,432,425.45

其他说明

其他货币资金主要系合同履约保证金，本公司未将其作为现金或现金等价物。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

无

### 3、衍生金融资产

适用  不适用

### 4、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	58,757,989.82	29,210,594.58
应收账款	193,464,702.38	196,439,954.02
合计	252,222,692.20	225,650,548.60

## (1) 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	57,422,252.01	27,378,623.93
商业承兑票据	1,335,737.81	1,831,970.65
合计	58,757,989.82	29,210,594.58

### 2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	2,000,000.00
合计	2,000,000.00

### 3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

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	51,853,088.99	
商业承兑票据	120,000.00	
合计	51,973,088.99	

### 4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

## (2) 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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	235,937,197.88	100.00%	42,472,495.50	18.00%	193,464,702.38	233,217,702.82	99.52%	36,777,748.80	15.77%	196,439,954.02
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						1,120,000.00	0.48%	1,120,000.00	100.00%	
合计	235,937,197.88	100.00%	42,472,495.50	18.00%	193,464,702.38	234,337,702.82	100.00%	37,897,748.80	16.17%	196,439,954.02

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

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

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	150,655,253.38	7,532,762.65	5.00%
1 至 2 年	34,066,349.85	3,406,634.98	10.00%
2 至 3 年	15,258,346.39	4,577,503.92	30.00%
3 至 4 年	10,970,511.52	5,485,255.77	50.00%
4 至 5 年	7,032,797.15	3,516,398.59	50.00%
5 年以上	17,953,939.59	17,953,939.59	100.00%
合计	235,937,197.88	42,472,495.50	18.00%

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 5,581,884.99 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	980,094.37

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位名称	与本公司关系	应收账款	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备	占坏账准备总额的比例 (%)
第一名	非关联方	17,297,894.67	7.33	864,894.73	2.04
第二名	非关联方	7,669,770.50	3.25	1,409,752.00	3.32
第三名	非关联方	5,858,534.00	2.48	631,377.75	1.49
第四名	非关联方	5,195,692.00	2.20	259,784.60	0.61
第五名	非关联方	3,860,000.00	1.64	193,000.00	0.45
合计		39,881,891.17	16.90	3,358,809.08	7.91

5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

## 5、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	7,577,846.29	94.79%	10,716,169.17	90.16%
1 至 2 年	230,469.22	2.88%	1,055,368.97	8.88%

2至3年	86,020.32	1.08%	59,424.79	0.50%
3年以上	100,235.33	1.25%	54,691.00	0.46%
合计	7,994,571.16	--	11,885,653.93	--

## (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	与本公司关系	金额	占预付款项总额的比例(%)	预付时间	未结算原因
第一名	其他关联方	1,670,000.00	20.89	1年以内	预付服务费
第二名	非关联方	1,382,737.26	17.30	1年以内	采购材料未到库
第三名	非关联方	749,450.40	9.37	1年以内	采购材料未到库
第四名	非关联方	291,586.21	3.65	1年以内	采购材料未到库
第五名	非关联方	227,500.00	2.85	1年以内	采购材料未到库
合计		4,321,273.87	54.06		

## 6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	5,816,900.86	7,029,754.50
合计	5,816,900.86	7,029,754.50

## (1) 应收利息

无

## (2) 应收股利

无

## (3) 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	6,503,220.70	100.00%	686,319.84	10.55%	5,816,900.86	7,806,158.15	100.00%	776,403.65	9.95%	7,029,754.50
合计	6,503,220.70	100.00%	686,319.84	10.55%	5,816,900.86	7,806,158.15	100.00%	776,403.65	9.95%	7,029,754.50

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：

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	5,291,498.12	264,574.91	5.00%
1 至 2 年	670,409.17	67,040.92	10.00%
2 至 3 年	203,671.00	61,101.30	30.00%
3 至 4 年	33,508.40	16,754.20	50.00%
4 至 5 年	54,571.01	27,285.51	50.00%
5 年以上	249,563.00	249,563.00	100.00%
合计	6,503,220.70	686,319.84	10.55%

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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 90,083.81 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

3) 本期实际核销的其他应收款情况

无

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
应收软件增值税退税	3,534,220.02	3,669,216.02
押金及保证金	1,846,877.62	2,873,625.39
往来款	1,005,954.53	852,717.97
应收出口退税款		165,223.27
其他	116,168.53	245,375.50
合计	6,503,220.70	7,806,158.15

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
第一名	增值税退税	3,534,220.02	1 年以内	54.35%	176,711.00
第二名	押金及保证金	300,000.00	1 至 2 年	4.61%	30,000.00
第三名	备用金借款	163,500.00	1 年以内	2.51%	8,175.00
第四名	备用金借款	129,629.00	2 年以内	1.99%	10,026.40
第五名	押金及保证金	100,000.00	1 年以内	1.54%	5,000.00
合计	--	4,227,349.02	--	65.00%	229,912.40

6) 涉及政府补助的应收款项

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

## 7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (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	84,057,278.17	5,373,287.24	78,683,990.93	64,052,233.35	3,034,365.72	61,017,867.63
在产品	7,646,336.27		7,646,336.27	5,590,110.83		5,590,110.83
库存商品	23,516,854.62	1,272,316.67	22,244,537.95	16,890,137.50	838,179.35	16,051,958.15
周转材料	364,697.91		364,697.91	646,283.19		646,283.19
劳务成本	8,082,420.96		8,082,420.96	6,126,498.88		6,126,498.88
委托加工物资	1,524,833.71		1,524,833.71	975,150.27		975,150.27
发出商品	4,344,136.38		4,344,136.38	2,707,498.05		2,707,498.05
合计	129,536,558.02	6,645,603.91	122,890,954.11	96,987,912.07	3,872,545.07	93,115,367.00

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

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 11 号——上市公司从事珠宝相关业务》的披露要求

否

### (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	3,034,365.72	2,338,921.52				5,373,287.24
库存商品	838,179.35	434,137.32				1,272,316.67
合计	3,872,545.07	2,773,058.84				6,645,603.91

项目	计提存货跌价准备的具体依据
原材料	可变现净值低于成本
库存商品	可变现净值低于成本

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

### (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

无

**8、持有待售资产**

无

**9、一年内到期的非流动资产**

无

**10、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴税费	2,867,314.06	1,282,374.70
预付租金	70,267.75	295,442.99
合计	2,937,581.81	1,577,817.69

**11、可供出售金融资产****(1) 可供出售金融资产情况**

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
可供出售权益工具：	24,373,223.77	4,417,913.78	19,955,309.99	26,320,850.00	1,094,387.58	25,226,462.42
按成本计量的	24,373,223.77	4,417,913.78	19,955,309.99	26,320,850.00	1,094,387.58	25,226,462.42
合计	24,373,223.77	4,417,913.78	19,955,309.99	26,320,850.00	1,094,387.58	25,226,462.42

**(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产**

无

## (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
福建省福工动力技术有限公司	9,950,000.00			9,950,000.00	1,094,387.58	3,323,526.20		4,417,913.78	6.94%	
昆明万讯自动化控制有限公司	190,000.00			190,000.00					19.00%	
深圳市万讯云桥基金合伙企业（有限合伙）	10,000,000.00			10,000,000.00					12.84%	
成都鼎安华物联网工程应用有限公司 注 1		4,233,223.77		4,233,223.77					18.67%	
Scape Technologies A/S 注 2	6,180,850.00		6,180,850.00							
合计	26,320,850.00	4,233,223.77	6,180,850.00	24,373,223.77	1,094,387.58	3,323,526.20		4,417,913.78	--	

注1、因成都鼎安华物联网工程应用有限公司（以下简称“鼎安华”）本期完成增资，导致公司持有鼎安华的股份从28%下降为18.67%，本公司对鼎安华不再具有重大影响，因此本期从长期股权投资转至可供出售金融资产核算。

注2、公司本期对scape Technologies A/S追加投资，导致公司对其具有重大影响，因此本期从可供出售金融资产转至长期股权投资按权益法核算。

## (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
期初已计提减值余额	1,094,387.58		1,094,387.58
本期计提	3,323,526.20		3,323,526.20
期末已计提减值余额	4,417,913.78		4,417,913.78

## (5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

无

**12、持有至到期投资****(1) 持有至到期投资情况**

无

**(2) 期末重要的持有至到期投资**

无

**(3) 本期重分类的持有至到期投资**

无

**13、长期应收款**

无

**14、长期股权投资**

单位：元

被投资单位	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	其他		
一、合营企业											
深圳市万博联合置业有限公司注 1		1,451,610.00								1,451,610.00	
PS MAXONIC HONGKONG LIMITED	2,652,318.64			620,761.34	142,443.29		755,433.35			2,660,089.92	
小计	2,652,318.64	1,451,610.00		620,761.34	142,443.29		755,433.35			4,111,699.92	
二、联营企业											
Scape Technologies A/S		18,300,758.09		-4,054,895.32	-64,582.32	6,180,850.00				20,362,130.45	
济南德尔姆仪器有限公司	2,630,861.60			432,993.51						3,063,855.11	
无锡科尔斯液压设备制造有限公司注 2											

成都鼎安华物联网工程应用有限公司 (附注六、7注1)	5,499,525.34			-1,266,301.57		-4,233,223.77					
北京新诺美卓科技发展有限公司	2,328,259.31			13,006.30						2,341,265.61	
小计	10,458,646.25	18,300,758.09		-4,875,197.08	-64,582.32	1,947,626.23				25,767,251.17	
合计	13,110,964.89	19,752,368.09		-4,254,435.74	77,860.97	1,947,626.23	755,433.35			29,878,951.09	

## 其他说明

注1、为响应深圳市政府关于加快推进深圳市高新区北区产业优化升级，拓展高新技术产业发展空间的号召，满足公司经营发展需要，公司与深圳市博讯科技有限公司共同出资成立深圳市万博联合置业有限公司（以下简称“万博置业”），分别将各自现有物业万讯自控大楼与博讯科技大楼拆除重建，将双方土地合宗开发，以万博置业名义建设产业升级项目。万博置业注册资本为人民币8,000.00万元，万讯自控出资3,870.96万元，占比48.3870%，博讯科技投资4,129.04万元，占比51.6130%。首期投资款为300万元，公司于本期支付145.161万元。

注2、无锡科尔斯液压设备制造有限公司多年来连续亏损，截至2018年末权益法下确认的投资损益已经对该公司确认的长期股权投资余额冲减为0。

## 15、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	29,206,402.34	4,653,900.69		33,860,303.03
2.本期增加金额	14,410,330.19	2,191,257.73		16,601,587.92
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	14,337,592.44	2,191,257.73		16,528,850.17
(3) 企业合并增加				
(4) 外币报表折算差额	72,737.75			72,737.75
3.本期减少金额	2,666,462.33			2,666,462.33
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 转出至固定或无形资产	2,666,462.33			2,666,462.33
4.期末余额	40,950,270.20	6,845,158.42		47,795,428.62
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	6,102,414.30	757,179.92		6,859,594.22
2.本期增加金额	1,751,746.83	226,435.40		1,978,182.23
(1) 计提或摊销	1,200,186.24	128,419.80		1,328,606.04
(2) 固定或无形资产转入	531,538.93	98,015.60		629,554.53
(3) 外币报表折算差额	20,021.66			20,021.66
3.本期减少金额	892,192.36			892,192.36
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 转出至固定或无形资产	892,192.36			892,192.36
4.期末余额	6,961,968.77	983,615.32		7,945,584.09
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	33,988,301.43	5,861,543.10		39,849,844.53
2.期初账面价值	23,103,988.04	3,896,720.77		27,000,708.81

**(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产**

□ 适用 √ 不适用

**(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况**

无

其他说明：

年末抵押或受限的固定资产，参见附注七、70

**16、固定资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	209,736,549.32	200,467,293.19
合计	209,736,549.32	200,467,293.19

**(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公及电子设备	仪器及其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	198,454,324.70	38,848,195.23	5,903,725.26	11,785,845.92	14,600,288.19	269,592,379.30
2.本期增加金额	27,979,532.43	4,505,087.41	413,809.70	1,290,069.91	3,064,936.33	37,253,435.78
（1）购置	25,141,820.51	4,505,087.41	413,809.70	1,275,611.69	3,064,936.33	34,401,265.64
（2）在建工程转入						
（3）企业合并增加						
（4）投资性房地产转入	2,666,462.33					2,666,462.33
（5）外币报表折算差额	171,249.59			14,458.22		185,707.81
3.本期减少金额	14,337,592.44	249,780.73	526,918.62	685,582.04	13,288.88	15,813,162.71
（1）处置或报废		249,780.73	526,918.62	685,582.04	13,288.88	1,475,570.27
（2）转至投资性房地产	14,337,592.44					14,337,592.44
（3）外币报表折算差额						
4.期末余额	212,096,264.69	43,103,501.91	5,790,616.34	12,390,333.79	17,651,935.64	291,032,652.37
二、累计折旧						
1.期初余额	26,842,143.99	17,215,625.64	5,225,985.55	10,229,618.10	9,611,712.83	69,125,086.11
2.本期增加金额	6,628,610.32	3,136,134.24	264,537.37	956,650.21	2,925,564.33	13,911,496.47
（1）计提	5,705,456.69	3,136,134.24	264,537.37	939,245.99	2,925,564.33	12,970,938.62
（2）投资性房地产转入	892,192.36					892,192.36
（3）外币报表折算差额	30,961.27			17,404.22		48,365.49

3.本期减少金额	531,538.93	186,265.97	408,264.96	604,093.75	10,315.92	1,740,479.53
(1) 处置或报废		186,265.97	408,264.96	604,093.75	10,315.92	1,208,940.60
(2) 转至投资性房地产	531,538.93					531,538.93
4.期末余额	32,939,215.38	20,165,493.91	5,082,257.96	10,582,174.56	12,526,961.24	81,296,103.05
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	179,157,049.31	22,938,008.00	708,358.38	1,808,159.23	5,124,974.40	209,736,549.32
2.期初账面价值	171,612,180.71	21,632,569.59	677,739.71	1,556,227.82	4,988,575.36	200,467,293.19

其他说明：

年末抵押或受限的固定资产，参见附注七、70

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

无

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

无

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

无

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

无

## (6) 固定资产清理

无

## 17、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	4,885,550.12	2,071,275.77
合计	4,885,550.12	2,071,275.77

## (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
安可信展厅装修费	2,748,066.81	-	2,748,066.81	-	-	-
安可信气体厂房	2,137,483.31	-	2,137,483.31	2,071,275.77	-	2,071,275.77
合计	4,885,550.12	-	4,885,550.12	2,071,275.77	-	2,071,275.77

## (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
安可信气体厂房	80,000,000.00	2,071,275.77	66,207.54			2,137,483.31	2.67%	3.00%				募集资金
合计	80,000,000.00	2,071,275.77	66,207.54			2,137,483.31	--	--				--

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

无

## (4) 工程物资

无

## 18、生产性生物资产

## (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

 适用  不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

 适用  不适用

## 19、油气资产

 适用  不适用

## 20、无形资产

## (1) 无形资产情况

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	生产授权许可	合计
一、账面原值						
1.期初余额	20,519,984.51	17,760,000.00	60,732,145.49	3,286,853.51	7,517,334.27	109,816,317.78
2.本期增加金额	4,333,216.32		18,601,157.36		138,426.80	23,072,800.48
(1) 购置	4,333,216.32					4,333,216.32
(2) 内部研发			17,822,426.34			17,822,426.34
(3) 企业合并增加						
(4) 外币报表折算差异			778,731.02		138,426.80	917,157.82
3.本期减少金额	2,191,257.73					2,191,257.73
(1) 处置						
(2) 转至投资性房地产	2,191,257.73					2,191,257.73
4.期末余额	22,661,943.10	17,760,000.00	79,333,302.85	3,286,853.51	7,655,761.07	130,697,860.53
二、累计摊销						
1.期初余额	2,511,495.07	9,450,000.00	9,136,604.92	1,515,193.98	3,066,859.35	25,680,153.32
2.本期增加金额	456,942.66	2,936,250.00	9,536,981.24	337,047.98	626,674.07	13,893,895.95
(1) 计提	456,942.66	2,936,250.00	9,191,965.91	337,047.98	595,528.04	13,517,734.59
(2) 外币报表折算差额			345,015.33		31,146.03	376,161.36
3.本期减少金额	98,015.60					98,015.60
(1) 处置						
(2) 转至投资性房地产	98,015.60					98,015.60
4.期末余额	2,870,422.13	12,386,250.00	18,673,586.16	1,852,241.96	3,693,533.42	39,476,033.67
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	19,791,520.97	5,373,750.00	60,659,716.69	1,434,611.55	3,962,227.65	91,221,826.86
2.期初账面价值	18,008,489.44	8,310,000.00	51,595,540.57	1,771,659.53	4,450,474.92	84,136,164.46

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 13.64%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

## 21、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额	期末余额
		内部开发支出	合作开发支出		
气体传感器开发 注 1	2,543,409.00	1,622,194.34	2,956,319.49		7,121,922.83
高端数控 CNC 技术 注 2	7,816,352.92		10,006,073.42	17,822,426.34	
SCAPE 机器视觉系统集成注 3			1,456,310.67		1,456,310.67
超声波气体流量计注 4			825,883.81		825,883.81
合计	10,359,761.92	1,622,194.34	15,244,587.39	17,822,426.34	9,404,117.31

其他说明

注：内部开发项目是按公司的内部研发进程进行，项目研发分为五个阶段，包括I业务阶段、II概念阶段、III原理样机阶段、IV工程样机阶段、V验证阶段。内部研发项目从进入第IV阶段工程样机阶段开始资本化，主要标志为原理样机评审通过，产品原理样机交付满足产品功能与性能的需求。

注1 气体传感器开发项目，是公司与外部科研机构研究所合作开发的项目，开发用于家庭报警器产品的气体传感器。项目立项时间为2014年12月，该项目研发分为五个阶段，包括I前期准备阶段、II技术课题突破阶段、III样品传感器研发阶段、IV产品样品测试与文件输出阶段、V产品正式投产并实现技术成果产业化阶段。2015年，项目进入第III阶段样品传感器开发阶段开始资本化，主要标志为6月份交付第一批样品及测试报告，并于7月份完成样品测试，出具测试报告，并反馈给外部科研机构测试结果及意见。

截至2018年底，该项目正处于测试第四批样品IV产品样品测试与文件输出阶段，同时将测试结果及意见反馈外部科研机构研究所不断优化改良。

注2 高端数控CNC技术，系公司与ARADDEX公司合作开发的项目，主要是在ARADDEX原有V8数控技术上合作开发的新项目。项目于2013年10月开始启动，该项目研发分为五个阶段，包括I前期准备阶段、II技术课题突破阶段、III样机研发阶段、IV产品样机测试与文件输出阶段、V产品正式投产并实现技术成果产业化阶段。2016年进入第III阶段样机研发阶段开始资本化，主要标志为系统已满足基本加工需要，并完成了大部分G指令功能和其他客户试用必备的对应功能。

截至2018年底，该项目完成了小批量试产，通过生产验证并获得购买客户验收报告，转入无形资产。

注3 SCAPE机器视觉系统集成，系公司委托开发的基于“SCAPE视觉系统与机器人控制器集成”项目，项目于2017年开始启动，该项目研发分为三个阶段，包括I前期准备阶段、II原理样机阶段、III验证阶段。2017年进入第II阶段样机研发阶段开始资本化，主要标志为原理样机评审通过，产品原理样机交付满足产品功能与性能的需求。

截至2018年底，该项目仍处于第III产品验证阶段。

注4超声波气体流量计，系公司与德国systec公司合作开发的项目。项目于2017年底开始启动，该项目研发分为五个阶段，包括I业务阶段、II概念阶段、III原理样机阶段、IV工程样机阶段、V验证阶段。2018年进入第III阶段样机研发阶段开始资本化，主要标志为产品原理样机交付满足产品功能与性能的需求。

截至2018年底，该项目正处于IV工程样机阶段。

## 22、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
上海雄凤自控工程有限公司	40,390,708.98			40,390,708.98
天津市亿环自动化仪表技术有限公司	17,156,326.51			17,156,326.51
上海妙声力仪表有限公司	11,039,872.27			11,039,872.27
广州森纳士仪器有限公司	19,632,357.08			19,632,357.08
成都安可信电子股份有限公司	115,914,316.11			115,914,316.11
成都特恩达燃气设备有限公司	22,936,990.47			22,936,990.47
合计	227,070,571.42			227,070,571.42

## (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
上海雄风自控工程有限公司	40,390,708.98			40,390,708.98
天津市亿环自动化仪表技术有限公司	17,156,326.51			17,156,326.51
上海妙声力仪表有限公司	11,039,872.27			11,039,872.27
合计	68,586,907.76			68,586,907.76

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

天津市亿环自动化仪表技术有限公司、上海妙声力仪表有限公司和上海雄风自控工程有限公司截至期初已全额计提商誉减值。本年，本公司评估了其它商誉的可收回金额，经测试，确定上述商誉均未发生减值。本公司以上述三家被投资单位分别作为3个资产组，将商誉分摊至各资产组，分别计算上述资产组的可收回金额。其中关键假设及其依据如下：

各资产组的可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定。未来现金流量基于管理层制定的2019年至2023年的经营战略确定，按照合理的增长率为基础计算，并采用13.41%的折现率。在预计未来现金流量时使用的其他关键假设时考虑了该资产组过去的业绩和管理层对市场发展的预期估计预计销售和毛利。

## 23、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	4,640,822.80	1,414,903.06	1,513,749.17		4,541,976.69
许可费	1,328,598.12	3,340,218.00	2,163,652.62		2,505,163.50
合计	5,969,420.92	4,755,121.06	3,677,401.79		7,047,140.19

## 24、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	54,222,333.03	9,424,391.04	43,641,085.10	6,862,119.80
内部交易未实现利润	3,008,656.52	451,887.81	2,038,920.07	305,838.01
可抵扣亏损	15,325,451.42	2,586,196.58	8,812,491.41	1,743,937.24
递延收益	19,743,346.00	3,029,836.50	6,283,342.00	1,020,835.50
预提费用	7,288,746.62	1,133,906.72	4,235,769.07	639,247.29
合计	99,588,533.59	16,626,218.65	65,011,607.65	10,571,977.84

### (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
非同一控制企业合并资产评估增值	4,273,305.53	640,995.83	7,061,611.08	1,059,241.66

固定资产税务加速折旧	16,069,542.31	2,410,431.35	8,803,530.47	1,320,529.57
合计	20,342,847.84	3,051,427.18	15,865,141.55	2,379,771.23

### (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		16,626,218.65		10,571,977.84
递延所得税负债		3,051,427.18		2,379,771.23

### (4) 未确认递延所得税资产明细

无

### (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

无

## 25、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付长期资产款	2,739,873.03	4,582,485.09
预付投资款		2,095,793.55
合计	2,739,873.03	6,678,278.64

## 26、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	4,030,520.00	3,845,186.00
合计	4,030,520.00	3,845,186.00

其他说明：

抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注七、70。

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无

## 27、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

无

## 28、衍生金融负债

□ 适用 √ 不适用

## 29、应付票据及应付账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付票据	1,887,853.63	
应付账款	70,735,491.63	71,963,146.84
合计	72,623,345.26	71,963,146.84

### (1) 应付票据分类列示

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	1,887,853.63	
合计	1,887,853.63	

### (2) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	57,277,677.96	49,459,189.94
1-2 年	4,068,378.99	15,721,017.19
2-3 年	3,699,828.05	1,746,443.75
3 年以上	5,689,606.63	5,036,495.96
合计	70,735,491.63	71,963,146.84

### (3) 账龄超过 1 年的重要应付账款

无

## 30、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	17,437,312.97	22,791,813.36
1-2 年	3,980,445.93	2,947,352.32
2-3 年	1,852,750.91	126,116.81
3 年以上	1,959,443.09	1,855,102.45
合计	25,229,952.90	27,720,384.94

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

无

## (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

无

## 31、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	24,970,135.15	146,683,070.02	137,363,374.62	34,289,830.55
二、离职后福利-设定提存计划		8,836,079.35	8,836,079.35	
三、辞退福利		2,806,417.23	2,806,417.23	
合计	24,970,135.15	158,325,566.60	149,005,871.20	34,289,830.55

## (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	24,752,543.44	131,005,307.91	122,119,101.65	33,638,749.70
2、职工福利费	105,423.50	6,425,928.74	6,410,614.56	120,737.68
3、社会保险费		4,246,037.32	4,246,037.32	
其中：医疗保险费		3,666,482.52	3,666,482.52	
工伤保险费		202,407.15	202,407.15	
生育保险费		377,147.65	377,147.65	
4、住房公积金		3,123,263.88	3,123,263.88	
5、工会经费和职工教育经费	112,168.21	1,882,532.17	1,464,357.21	530,343.17
合计	24,970,135.15	146,683,070.02	137,363,374.62	34,289,830.55

## (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		8,566,762.55	8,566,762.55	
2、失业保险费		269,316.80	269,316.80	
合计		8,836,079.35	8,836,079.35	

其他说明：

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

### 32、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,134,611.30	5,635,695.70
企业所得税	3,091,706.85	5,488,846.24
个人所得税	210,388.13	2,332,290.41
城市维护建设税	439,864.24	406,353.96
教育费附加	312,650.26	311,966.49
房产税	97,481.16	217,351.07
土地使用税	39,997.50	45,158.32
其他	77,632.39	59,888.39
合计	8,404,331.83	14,497,550.58

### 33、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	447,480.00	
其他应付款	33,416,640.43	32,373,245.82
合计	33,864,120.43	32,373,245.82

#### (1) 应付利息

无

#### (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付限售股股东股利	447,480.00	
合计	447,480.00	

#### (3) 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
预提限制性股票回购款	22,934,160.00	21,479,040.00
应付销售、管理费用	4,912,003.96	6,456,599.41
应退保证金及押金	1,806,815.69	2,885,046.93
往来款	3,485,420.74	1,300,000.00
其它	278,240.04	252,559.48
合计	33,416,640.43	32,373,245.82

2)账龄超过 1 年的重要其他应付款

无

### 34、持有待售负债

无

### 35、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	15,091,840.00	11,970,920.00
合计	15,091,840.00	11,970,920.00

其他说明：

详见附注七、39

### 36、其他流动负债

无

### 37、长期借款

#### (1) 长期借款分类

无

### 38、应付债券

无

### 39、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	12,674,000.81	24,644,920.81
合计	12,674,000.81	24,644,920.81

#### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款余额	29,764,600.00	38,614,600.00
未确认融资费用	1,998,759.19	1,998,759.19
年末账面净值	27,765,840.81	36,615,840.81
减：一年内到期部分（附注七、35）	15,091,840.00	11,970,920.00
合计	12,674,000.81	24,644,920.81

其他说明：

注：年末长期应付款余额中14,160,000.00元，其中一年内到期部分8,850,000.00元，长期应付款净额5,310,000.00元，系安可信收购特恩达与原股东约定的分期支付股权转让款，在满足《股权转让协议》约定的净利润条件下，安可信向原股东付

款的期限为2019年至2020年分别付款8,850,000.00和5,310,000.00元。

年末长期应付款余额中15,604,600.00元，其中，未确认融资费用1,998,759.19元，一年内到期部分6,241,840.00元，长期应付款净额7,364,000.81元，系公司购买无形资产转让协议中约定分期付款，约定2018至2020年每年支付40万欧元。

## (2) 专项应付款

无

## 40、长期应付职工薪酬

无

## 41、预计负债

无

## 42、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	19,176,067.00	4,380,000.00	858,647.52	22,697,419.48	
合计	19,176,067.00	4,380,000.00	858,647.52	22,697,419.48	--

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
深圳高端数控及3D视觉系统集成技术工程实验室项目	5,000,000.00						5,000,000.00	与资产相关
高性能伺服驱动驱动器关键技术研发项目	186,850.00			100,000.00			86,850.00	与资产相关
新型智能电机保护器和电机热时间常数测量仪的开发和应用	680,000.00			255,526.52			424,473.48	与资产相关
自动化智能仪表阀门定位器产业化项目	2,845,875.00			403,125.00			2,442,750.00	与资产相关
年产4万台流量仪表项目	783,342.00			99,996.00			683,346.00	与资产相关
红外传感器产业化项目及其配套资金项目	9,180,000.00						9,180,000.00	与收益/资产相关

15DFZD014 气体在线监控系统	500,000.00					500,000.00	与收益相关
四川省石英增强光声光谱气体监测技术工程实验室		2,000,000.00				2,000,000.00	与资产相关
基于互联网的智能气体检测设备全生命周期管理的远程监管服务平台		1,500,000.00				1,500,000.00	与资产相关
城市综合管廊监控与报警系统		880,000.00				880,000.00	与资产相关
合计	19,176,067.00	4,380,000.00		858,647.52		22,697,419.48	

#### 43、其他非流动负债

无

#### 44、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	285,777,080.00				437,000.00	437,000.00	286,214,080.00

其他说明：

详见附注47、库存股

#### 45、其他权益工具

无

#### 46、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）	467,690,948.73	1,738,800.00	490,280.00	468,939,468.73
其他资本公积	11,413,696.21	5,364,027.13	558,176.93	16,219,546.41
合计	479,104,644.94	7,102,827.13	1,048,456.93	485,159,015.14

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注1、其他资本公积本年增加5,364,027.13元系本期新发行限制性股票等待期内所确认分摊的股份支付费用。

注2、其他资本公积本年减少558,176.93元系本期单方对子公司增资所导致的资本公积变化，说明详见附注九、2。

注3：资本溢价变动说明详见附注七、47。

## 47、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票回购义务 注 1	21,479,040.00	2,278,800.00	593,280.00	23,164,560.00
合计	21,479,040.00	2,278,800.00	593,280.00	23,164,560.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注1、2017年9月27日，根据第三届第二十次董事会决议，授予限制性股票372.9万股，激励对象138人，截止2017年10月10日，已收到限制性股票激励计划所涉及的股东认缴的出资款2,147.904万元，其中增加股本372.9万元，资本公积1,775.004万元。在解锁期内，若当期达到解锁条件，激励对象可按规定的比例的限制性股票申请解锁；未按期申请解锁的部分，视为激励对象自愿放弃解锁，相应限制性股票不再解锁并由公司以授予价格回购后注销；未达到解锁条件的，该部分限制性股票由公司以授予价格回购后注销。截至2017年12月31日，本公司据此本期确认21,479,040.00元库存股义务。

2018年7月2日，公司召开第三届董事会第二十五次会议、第三届监事会第二十次会议，审议通过了《关于回购注销离职激励对象已授予限制性股票的议案》，由于2017年限制性股票激励计划首次授予对象董慧宇、黄俊丽、陈卫卫已离职，确定回购注销首次授予以上三名原激励对象的限制性股票，分别为8万股、0.3万股、2万股，合计10.30万股，回购注销限制性股票的回购价格为5.76元/股。本次回购注销完成后，公司2017年限制性股票激励计划的首次激励对象由原来的138人调整为135人，首次授予的限制性股票数量由372.90万股调整为362.60万股，2017年限制性股票激励计划的总数量由462.90万股调整为452.60万股。回购注销完成后，公司冲销股本10.30万元，资本公积49.028万元，公司据此本期冲回确认的593,280.00元库存股义务。

根据公司第三届董事会第二十五次会议决议，并根据《上市公司股权激励管理办法》和《2017年限制性股票激励计划（草案）》的相关规定，以及2017年第一次临时股东大会授权，确定向邹海龙等9名激励对象定向增发54万股公司限制性股票并申请增加注册资本54万元，定向增发完成后公司股份总数由285,674,080股增加至286,214,080股，本次定增价格为4.22元/股，其中：股本54.00万元，资本公积173.88万元。公司据此本期确认2,278,800.00元库存股义务。此次增资，已经北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2018年7月30日出具了[2018]京会兴验字第58000004号验资报告。

在解锁期内，若当期达到解锁条件，激励对象可按规定的比例的限制性股票申请解锁；未按期申请解锁的部分，视为激励对象自愿放弃解锁，相应限制性股票不再解锁并由公司以授予价格回购后注销；未达到解锁条件的，该部分限制性股票由公司以授予价格回购后注销。截至本报告期末，本公司据此确认23,164,560.00元库存股义务。

## 48、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
以后将重分类进损益的其他综合收益	-1,205,730.74	1,139,878.29			1,139,878.29		-65,852.45
外币财务报表折算差额	-1,205,730.74	1,139,878.29			1,139,878.29		-65,852.45
其他综合收益合计	-1,205,730.74	1,139,878.29			1,139,878.29		-65,852.45

## 49、专项储备

无

## 50、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	14,553,007.37	5,222,436.84		19,775,444.21
合计	14,553,007.37	5,222,436.84		19,775,444.21

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以

上的，可不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

## 51、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	175,868,208.27	141,300,313.54
调整后期初未分配利润	175,868,208.27	141,300,313.54
加：本期归属于母公司所有者的净利润	56,229,239.16	44,364,950.75
减：提取法定盈余公积	5,222,436.84	1,399,293.77
应付普通股股利	34,293,249.60	8,397,762.25
期末未分配利润	192,581,760.99	175,868,208.27

## 52、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	587,113,098.12	270,112,856.01	542,274,834.91	252,635,077.24
其他业务	6,435,407.77	1,682,548.37	9,637,987.89	6,133,537.71
合计	593,548,505.89	271,795,404.38	551,912,822.80	258,768,614.95

## 53、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	3,388,329.93	3,135,820.94
教育费附加	2,446,020.03	2,327,243.86
房产税	1,580,183.26	1,406,589.16
土地使用税	298,821.57	211,883.26
印花税	465,004.77	407,626.24
其他	34,018.89	47,376.32
合计	8,212,378.45	7,536,539.78

其他说明：

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。

## 54、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	66,621,665.97	53,167,778.49
售后维护费	20,014,871.79	11,350,990.63
差旅费	14,640,250.17	12,961,563.60

业务招待费	12,687,271.16	9,069,647.19
技术服务费	11,847,435.43	10,735,496.67
运输费	8,707,666.82	7,157,969.57
市场推广费	2,486,937.99	1,914,191.79
租赁费	1,739,805.14	2,018,011.86
办公费	1,163,811.23	2,535,666.52
包装费	1,074,566.00	1,167,880.56
折旧费	437,618.08	318,769.16
其它	1,561,582.96	2,015,672.94
合计	142,983,482.74	114,413,638.98

## 55、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	36,505,326.25	28,495,630.58
折旧及摊销	11,099,582.58	10,954,548.22
办公费	7,731,603.97	6,868,662.45
项目管理费	2,564,921.44	612,520.11
租赁及物管费	1,936,528.50	1,822,883.60
差旅费	1,274,470.24	1,159,382.61
电话及通讯费	509,630.80	799,814.96
董事会费用	151,680.00	165,212.46
其它	3,774,945.44	3,145,729.13
合计	65,548,689.22	54,024,384.12

## 56、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	31,154,379.48	24,901,172.45
折旧及摊销	4,895,420.15	4,045,508.76
许可费	2,558,149.40	1,698,101.45
设计服务费	2,160,197.42	1,258,434.42
材料费	2,461,485.75	4,597,238.03
差旅费	1,231,129.98	904,845.64
办公费	803,384.13	1,080,605.89
产品认证费	590,890.16	441,000.29
检测费	471,309.72	161,992.49
协会费	149,492.65	102,569.46
租赁及物管费	113,035.51	98,053.40
其他	576,036.15	646,212.80
合计	47,164,910.50	39,935,735.08

**57、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	151,189.41	409,599.02
减：利息收入	4,065,623.10	797,947.28
汇兑损失	352,800.14	351,810.93
减：汇兑收益	26,724.39	358,112.38
手续费及其他	262,817.05	377,651.23
合计	-3,325,540.89	-16,998.48

**58、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	5,491,801.18	9,011,447.58
二、存货跌价损失	2,773,058.84	704,555.22
三、可供出售金融资产减值损失	3,323,526.20	1,094,387.58
十三、商誉减值损失		23,678,977.86
合计	11,588,386.22	34,489,368.24

**59、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
增值税即征即退	15,889,035.47	12,342,786.46
政府补助（附注七、73）	2,830,483.24	4,075,689.31
个税手续费返还	129,956.52	93,614.08
合计	18,849,475.23	16,512,089.85

**60、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-4,254,435.74	480,787.19
处置长期股权投资产生的投资收益	-170,210.26	
购买理财产品收益	100,684.83	118,232.76
合计	-4,323,961.17	599,019.95

**61、公允价值变动收益**

无

**62、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
非流动资产处置收益	38,752.04	382,828.18

**63、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
非流动资产毁损报废利得			
其他	149,919.37	109,026.08	149,919.37
合计	149,919.37	109,026.08	149,919.37

计入当期损益的政府补助：

无

**64、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
对外捐赠	12,000.00	10,000.00	12,000.00
非流动资产毁损报废损失	85,486.00	19,580.41	85,486.00
罚款支出	25,334.65	194,158.70	25,334.65
其他	7,187.87	5,345.03	7,187.87
合计	130,008.52	229,084.14	130,008.52

**65、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	12,133,786.39	14,536,856.67
递延所得税费用	-5,375,498.57	-1,249,946.44
合计	6,758,287.82	13,286,910.23

**(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	64,164,972.22
按法定/适用税率计算的所得税费用	9,624,745.83
子公司适用不同税率的影响	615,903.87
调整以前期间所得税的影响	-1,229,251.96
非应税收入的影响	768,449.36

不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,934,269.93
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-39,996.65
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	263,298.67
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-908,268.09
额外可扣除费用的影响	-4,270,863.14
所得税费用	6,758,287.82

## 66、其他综合收益

详见附注七、48。

## 67、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
政府补助	6,351,835.72	1,721,553.90
往来款	5,733,619.91	3,506,811.90
利息收入	4,065,623.10	797,947.28
押金及保证金	800,770.71	3,715,416.12
合计	16,951,849.44	9,741,729.20

### (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
销售费用	74,899,937.72	60,258,828.69
管理费用及研发费用	26,238,693.91	27,005,391.86
往来款及保证金	6,861,178.61	6,338,563.57
银行手续费	262,940.55	377,651.23
合计	108,262,750.79	93,980,435.35

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无

### (4) 支付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
处置子公司收到现金净额（负数）	990,897.76	
合计	990,897.76	

## (5) 收到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
股权激励认购款	2,278,800.00	21,479,040.00
特恩达原股东补足出资款		4,494,400.00
汇票保证金收回		1,523,609.27
合计	2,278,800.00	27,497,049.27

## (6) 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
分期支付特恩达股权转让款	8,850,000.00	
股权激励回购股票支付的现金	823,680.00	15,768,480.00
融资租赁所支付的现金		1,045,260.27
预付的非公开发行保荐费等	39,917.24	50,933.88
合计	9,713,597.24	16,864,674.15

## 68、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	57,406,684.40	46,848,509.82
加：资产减值准备	11,588,386.22	34,489,368.24
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,299,544.66	13,921,832.75
无形资产摊销	13,517,734.59	6,901,798.15
长期待摊费用摊销	3,677,401.79	2,686,729.10
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）	-38,752.04	-382,828.18
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	85,486.00	19,580.41
财务费用（收益以“-”号填列）	151,189.41	409,599.02
投资损失（收益以“-”号填列）	4,323,961.17	-599,019.95
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-6,061,622.00	-1,276,044.89
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	671,655.95	26,128.09
存货的减少（增加以“-”号填列）	-32,548,645.95	-12,586,119.79
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-28,292,728.57	-34,017,465.11
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	3,366,993.88	4,401,558.63
经营活动产生的现金流量净额	42,147,289.51	60,843,626.29
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	233,402,138.79	312,266,237.10
减：现金的期初余额	312,266,237.10	132,157,854.96
现金及现金等价物净增加额	-78,864,098.31	180,108,382.14

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

无

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	3,360,000.00
其中：	--
深圳市华铄自控技术有限公司	3,360,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	4,350,897.76
其中：	--
深圳市华铄自控技术有限公司	4,350,897.76
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	-990,897.76

## (4) 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	233,402,138.79	312,266,237.10
其中：库存现金	41,248.55	28,240.03
可随时用于支付的银行存款	233,360,890.24	312,237,997.07
三、期末现金及现金等价物余额	233,402,138.79	312,266,237.10

其他说明：

其他货币资金中合同履行保证金和票据保证金未作为现金及现金等价物列示。

## 69、所有者权益变动表项目注释

无

## 70、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	775,097.91	合同履行保证金
固定资产	3,406,825.07	短期借款抵押物
投资性房地产	1,124,657.75	短期借款抵押物
合计	5,306,580.73	--

其他说明：

注：固定资产和投资性房地产抵押，是本公司子公司香港万讯有限公司用于香港新界沙田值禾盛街11号中建电讯大厦20

楼2008室和香港新界沙田火炭坳背湾街61-63盈力工业中心8楼3-4室的两处房产进行抵押，账面价值4,531,482.83元，取得1年期的短期借款港币4,600,000.00元折合人民币4,030,520.00元。

## 71、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
货币资金	--	--	4,093,075.76
其中：美元	347,124.15	6.8632	2,382,304.86
欧元	43,193.79	7.8473	338,956.03
港币	357,951.43	0.8762	313,637.04
丹麦克朗	1,007,079.58	1.05075	1,058,177.83
应收账款	--	--	1,568,016.22
其中：美元	193,602.68	6.8632	1,328,733.92
欧元	30,492.29	7.8473	239,282.30
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			21,932.07
其中：港元	25,030.90	0.8762	21,932.07
应付账款			9,755,177.80
其中：美元	583,887.52	6.8632	4,007,329.29
欧元	693,570.85	7.8473	5,442,681.14
港元	224,573.53	0.8762	196,771.33
法郎	15,597.90	6.9494	108,396.04
长期应付款			15,604,600.00
其中：欧元	2,000,000.00	7.8473	15,604,600.00
其他应付款			65,732.52
其中：港元	75,020.00	0.8762	65,732.52
短期借款			4,030,520.00
其中：港元	4,600,000.00	0.8762	4,030,520.00

(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

## 72、套期

无

## 73、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关	2,000,000.00	四川省石英增强光声光谱气体监测技术工程实验室	
与资产相关	1,500,000.00	基于互联网的智能气体检测设备全生命周期管理的远程监管服务平台	
与资产相关	880,000.00	城市综合管廊监控与报警系统	
与收益相关	15,889,035.47	软件企业增值税退税	15,889,035.47
与收益相关	651,000.00	高新区科研第二批第 3 次资助企业款	651,000.00
与收益相关	400,000.00	信息化发展专项两化融合管理体系贯标奖励	400,000.00
与收益相关	217,000.00	中小微企业发展专项资金	217,000.00
与收益相关	200,000.00	成都市两化融合管理体系贯标奖励	200,000.00
与收益相关	180,000.00	上海松江区叶榭财政所扶持基金	180,000.00
与收益相关	100,000.00	北辰区高新技术企业发展资金	100,000.00
与收益相关	223,835.72	其他	223,835.72

### (2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

## 74、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

无

### 2、同一控制下企业合并

无

### 3、反向购买

无

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的	丧失控制权之日剩余股权的	丧失控制权之日剩余股权的	丧失控制权之日剩余股权的	按照公允价值重新计量剩余	丧失控制权之日剩余股权公	与原子公司股权投资相关的

						合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	比例	账面价值	公允价值	股权产生的利得或损失	允价值的确定方法及主要假设	其他综合收益转入投资损益的金额
深圳市华铄自控技术有限公司	3,360,000.00	51.00%	出售	2018年09月20日	不再持有股权	-170,210.26						

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

本公司之全资孙公司成都安可信世纪科技有限公司于2018年4月11日注销，该公司自注销之日起不再纳入合并报表范围。

## 6、其他

## 九、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	
香港万讯有限公司	香港	香港	贸易	100.00%		通过设立或投资等方式取得
江阴万讯自控设备有限公司	江阴	江阴	生产加工	100.00%		通过设立或投资等方式取得
深圳市万讯智能科技有限公司	深圳	深圳	生产加工	100.00%		通过设立或投资等方式取得
天津西斯特仪表有限公司	天津	天津	生产加工	100.00%		通过设立或投资等方式取得
天津市亿环自动化仪表技术有限公司	天津	天津	生产加工	57.90%		非同一控制下企业合并取得的子公司
上海雄风自控工程有限公司	上海	上海	生产加工	100.00%		非同一控制下企业合并取得的子公司
上海普菱柯仪器仪表有限公司	上海	上海	生产加工	60.00%		非同一控制下企业合并取得的子公司
上海妙声力仪表有限公司	上海	上海	生产加工	51.00%		非同一控制下企业合并取得的子公司
广州森纳士仪器有限公司	广州	广州	生产加工	100.00%		非同一控制下企业合并取得的子公司
艾特威流体控制有限公司	香港	香港	贸易	100.00%		通过设立或投资等方式取得
江阴万讯恩泰传感器有限公司	江阴	江阴	生产加工	70.00%		通过设立或投资等方式取得
常州欧德思电机电器有限公司	常州	常州	生产加工	86.00%		非同一控制下企业合并取得的子公司
成都安可信电子股份有限公司	成都	成都	生产加工	100.00%		非同一控制下企业合并取得的子公司
成都安可信气体设备有限公司	成都	成都	生产加工	100.00%		非同一控制下企业合并取得的子公司

成都新安可信消防技术服务有限公司	成都	成都	工程安装	100.00%		非同一控制下企业合并取得的子公司
成都安可信时代科技有限公司	成都	成都	软件开发	100.00%		非同一控制下企业合并取得的子公司
深圳视科普机器人技术有限公司	深圳	深圳	生产制造	75.00%		通过设立或投资等方式取得
成都特恩达燃气设备有限公司	成都	成都	生产加工	100.00%		非同一控制下企业合并取得的子公司
西斯特控制设备（天津）有限公司	天津	天津	生产加工	90.00%		通过设立或投资等方式取得

## （2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
天津市亿环自动化仪表技术有限公司	42.11%	442,298.72	2,526,300.00	6,632,121.36
上海普菱柯仪器仪表有限公司	40.00%	916.64		788,587.83
上海妙声力仪表有限公司	49.00%	1,702,944.82	1,470,000.00	10,473,859.88
江阴万讯恩泰传感器有限公司	30.00%	127,957.41		3,386,055.93
常州欧德思电机电器有限公司	14.00%	-979,064.75		1,152,289.92
深圳视科普机器人技术有限公司	25.00%	-275,000.99		-151,591.68
西斯特控制设备（天津）有限公司	10.00%	142,470.77		1,130,982.02

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
天津市亿环自动化仪表技术有限公司	15,782,753.35	2,465,597.92	18,248,351.27	3,637,614.65		3,637,614.65	19,998,105.31	2,623,742.45	22,621,847.76	3,106,910.48		3,106,910.48
上海普菱柯仪器仪表有限公司	1,953,051.81	28,643.33	1,981,695.14	10,225.56		10,225.56	1,937,419.15	45,049.60	1,982,468.75	13,290.77		13,290.77
上海妙声力仪表有限公司	25,476,919.64	265,708.43	25,742,628.07	2,212,914.03		2,212,914.03	24,903,227.56	323,043.60	25,226,271.16	2,171,954.71		2,171,954.71
江阴万讯恩泰传感器有限公司	7,825,888.57	6,367,804.19	14,193,692.76	2,906,839.65		2,906,839.65	5,702,887.59	7,351,275.06	13,054,162.65	2,193,834.27		2,193,834.27
常州欧德思电机电器有限公司	9,356,047.57	2,622,452.38	11,978,499.95	6,994,516.07		6,994,516.07	7,852,606.59	1,914,407.88	9,767,014.47	5,264,510.10		5,264,510.10
深圳视科普机器人技术有限公司	652,327.21	880,850.14	1,533,177.35	2,013,955.29		2,013,955.29	945,673.27	492,554.54	1,438,227.81	915,986.99		915,986.99
西斯特控制设备（天津）有限公司	17,097,442.70	214,736.27	17,312,178.97	5,953,952.01		5,953,952.01	12,811,016.98	171,123.72	12,982,140.70	3,083,259.07		3,083,259.07

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
天津市亿环自动化仪表技术有限公司	17,185,403.73	1,095,799.34	1,095,799.34	590,064.52	16,161,913.80	2,276,230.99	2,276,230.99	2,309,105.95
上海普菱柯仪器仪表有限公司	237,930.96	2,291.60	2,291.60	599,840.34	260,683.76	14,627.54	14,627.54	762,639.58
上海妙声力仪表有限公司	34,141,326.56	3,475,397.59	3,475,397.59	-744,287.84	30,549,734.74	2,061,636.36	2,061,636.36	1,253,221.82
江阴万讯恩泰传感器有限公司	10,235,370.63	426,524.73	426,524.73	-183,943.96	7,562,942.12	-40,449.18	-40,449.18	632,834.79
常州欧德思电机电器有限公司	9,004,559.36	-3,572,691.49	-3,572,691.49	-2,849,894.23	11,624,408.05	-1,025,241.96	-1,025,241.96	-250,021.78
深圳视科普机器人技术有限公司	797,554.42	-1,100,003.96	-1,100,003.96	-91,566.17	1,749,160.76	-721,552.06	-721,552.06	-464,069.86
西斯特控制设备（天津）有限公司	21,623,743.59	1,424,707.69	1,424,707.69	-2,941,535.05	9,860,454.04	885,112.46	885,112.46	-5,715,890.36

134

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

无

**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

无

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易****(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明**

2018年4月13日，公司第三届董事会第二十一次会议决议通过，公司向常州欧德思电机电器有限公司增加出资1,200万元人民币，本次增资完成后，常州欧德思电机电器有限公司的注册资本由800万元人民币增加至2,000万元人民币，其中公司合计出资1,720万元人民币，占86%的股份。截至年末，公司该增资款已实际出资400万元。

**(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

单位：元

	常州欧德思电机电器有限公司
--现金	4,000,000.00
购买成本/处置对价合计	4,000,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	3,441,823.07
差额	558,176.93
其中：调整资本公积	-558,176.93

**3、在合营安排或联营企业中的权益****(1) 重要的合营企业或联营企业**

无

**(2) 重要合营企业的主要财务信息**

无

**(3) 重要联营企业的主要财务信息**

无

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	4,111,699.92	2,652,318.64
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	620,761.34	677,256.65

--其他综合收益	142,443.29	-192,750.92
--综合收益总额	763,204.63	484,505.73
联营企业:	--	--
投资账面价值合计	25,767,251.17	10,458,646.25
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-4,875,197.08	-196,469.46
--其他综合收益	-64,582.32	
--综合收益总额	-4,939,779.40	-196,469.46

其他说明

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
PS MAXONIC HONGKONG LIMITED	香港	香港	进出口贸易	50.00%		权益法
深圳市万博联合置业有限公司	深圳	深圳	物业管理	48.39%		权益法
Scape Technologies A/S	丹麦	丹麦	研发	28.75%		权益法
济南德尔姆仪器有限公司	济南	济南	生产加工	40.00%		权益法
无锡科尔斯液压设备制造有限公司	无锡	无锡	生产加工	30.00%		权益法
北京新诺美卓科技发展有限公司	北京	北京	贸易	45.00%		权益法

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

无

**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

无

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**

无

**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

无

**4、重要的共同经营**

无

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

无

## 6、其他

### 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

#### （一）风险管理目标和政策

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

#### 1、市场风险

##### （1）外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与港币、美元、欧元有关，于2018年12月31日，本公司主要的资产或负债为外币余额详见下表。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项目	年末人民币余额	年初人民币余额
货币资金		
其中：美元	2,382,304.86	1,591,396.84
欧元	338,956.03	2,152,290.51
港元	313,637.04	279,359.70
丹麦克朗	1,058,177.83	
应收账款		
其中：美元	1,328,733.92	1,176,427.37
欧元	239,282.30	2,067,634.86
其他应收款		
其中：港元	21,932.07	30,513.03
应付账款		
其中：美元	4,007,329.29	3,470,935.55
欧元	5,442,681.14	2,627,048.22
港元	196,771.33	190,411.15
法郎	108,396.04	
长期应付款		
其中：欧元	15,604,600.00	15,604,600.00
其他应付款		
其中：港元	65,732.52	75,033.74
短期借款		
其中：港元	4,030,520.00	3,845,186.00

本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避外汇风险。

##### （2）利率风险—现金流量变动风险

公司借款利率为固定利率，故无利率变动风险。

#### 2、信用风险

2018年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

为降低信用风险，公司制定了相关的业务销售与收款流程和制度，例如：《合同评审程序》、《合同执行程序》、《销售发货管理流程》、《销售客户信用与赊销业务管理流程》等，所有业务的签订和收入方法必须遵循该流程和制度执行。销售管理部门综合考虑客户资质等级、采购量、生产经营情况、未来发展等情况，制定相应的信用额度后提交申请，分管总经

审核后确定并执行。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

已逾期未减值的金融资产的账龄分析

项目	年末数					
	1年以内	1-2年	2-3年	3-5年	5年以上	合计
应收账款	46,127,385.15	21,100,028.52	16,260,207.18	16,975,247.52	12,786,986.62	113,249,854.99

(续)

项目	年初数					
	1年以内	1-2年	2-3年	3-5年	5年以上	合计
应收账款	45,814,672.59	20,956,984.56	16,149,973.94	16,860,166.79	12,700,299.48	112,482,097.36

### 3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本公司持有的金融资产的到期期限分析和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	1年以内	1-2年	2-3年	3-5年	5年以上	合计
应收账款	198,465,213.63	37,471,984.25				235,937,197.88
其他应收款	5,163,906.95				1,339,313.75	6,503,220.70
应收票据	58,757,989.82					58,757,989.82
短期借款	4,030,520.00					4,030,520.00
应付账款及应付票据	72,623,345.26					72,623,345.26
其他应付款	33,416,640.43					33,416,640.43
长期应付款	15,091,840.00	8,430,920.00	3,120,920.00	3,120,920.00		29,764,600.00

#### (二) 金融资产转移

截至资产负债表日，不存在已转移但未整体终止确认的金融资产。

截至资产负债表日，不存在已整体终止确认但转出方继续涉入已转移金融资产。

## 十一、公允价值的披露

无

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

本企业最终控制方是：傅宇晨

关联方名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
傅宇晨	实际控制人	主要个人投资者	—	—	—

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

### 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九、3。

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
PS MAXONIC HONGKONG LIMITED	合营企业

深圳市万博联合置业有限公司	合营企业
Scape Technologies A/S	联营企业
济南德尔姆仪器有限公司	联营企业
无锡科尔斯液压设备制造有限公司	联营企业
北京新诺美卓科技发展有限公司	联营企业

#### 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
深圳市欧德思控制技术有限公司	实质控制人控制的公司之子公司
常州盛美机电制造有限公司*1	子公司少数股东殷明控制的公司
常州美诺机电制造有限公司*1	子公司少数股东殷明控制的公司

其他说明

\*1、常州盛美机电制造有限公司、常州美诺机电制造有限公司系本公司之子公司常州欧德思电机电器有限公司的少数股东殷明控制的公司，故将常州盛美机电制造有限公司、常州美诺机电制造有限公司与常州欧德思电机电器有限公司的交易与往来作为关联方交易与关联方应收应付款项。

#### 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	上期发生额
PS MAXONIC HONGKONG LTD	采购商品	3,154,081.27	1,763,985.32
济南德尔姆仪器有限公司	采购商品	3,558,074.31	2,596,996.43
常州盛美机电制造有限公司	采购商品	496,006.97	1,159,640.58
常州美诺机电制造有限公司	采购商品	348,399.25	2,015,316.06
Scape Technologies A/S	采购商品	2,229,891.67	2,095,800.00

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
PS MAXONIC HONGKONG LTD	出售商品及提供劳务	3,406,844.15	3,400,046.53
济南德尔姆仪器有限公司	出售商品	4,185,442.83	2,396,789.77
常州盛美机电制造有限公司	出售商品	1,447,441.13	2,374,494.38
常州美诺机电制造有限公司	出售商品		27,094.75
Scape Technologies A/S	出售商品	68,685.05	97,446.02
深圳市欧德思控制技术有限公司	转让 VP 开发项目		3,673,050.00
深圳市欧德思控制技术有限公司	出售商品	28,315.43	5,726.50
北京新诺美卓科技发展有限公司	出售商品		274,298.51
成都鼎安华物联网工程应用有限公司	出售商品		5,162.39

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

## (3) 关联租赁情况

无

## (4) 关联担保情况

无

## (5) 关联方资金拆借

无

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
总额（万元）	365.01	278.37
其中：（各金额区间人数）		
[20 万元以上]	8.00	8.00
[15~20 万元]	1.00	1.00
[10~15 万元]		
[10 万元以下]	9.00	3.00

## (8) 其他关联交易

无

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：					
	PS MAXONIC HONGKONG LTD	505,958.06	25,297.90	57,954.44	2,897.72
	无锡科尔斯液压设备制造有限公司	1,341,928.85	630,964.43	1,841,928.85	603,403.95
	济南德尔姆仪器有限公司	1,085,972.96	54,298.65	54,936.00	2,746.80
	常州盛美机电制造有限公司	1,874,897.48	103,089.04	2,581,397.60	129,069.88

	常州美诺机电制造有限公司			31,700.85	1,585.04
	Scape Technologies A/S	69,509.04	3,490.93	30,452.37	1,522.62
	成都鼎安华物联网工程应用有限公司	3,336.00	1,000.80	3,336.00	333.60
	深圳市欧德思控制技术有限公司	27,566.40	1,378.32		
	合计	4,909,168.79	819,520.07	4,601,706.11	741,559.61
预付账款:					
	Scape Technologies A/S			2,095,800.00	
	合计			2,095,800.00	

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款:			
	PS MAXONIC HONGKONG LTD	3,839,251.77	3,423,595.27
	济南德尔姆仪器有限公司	1,254,279.16	1,523,542.69
	常州盛美机电制造有限公司	311,115.86	742,791.58
	常州美诺机电制造有限公司	347,755.86	221,348.45
	无锡科尔斯液压设备制造有限公司	116,000.00	116,000.00
	Scape Technologies A/S	94,944.91	
	合计	5,963,347.56	6,027,277.99
其他应付款			
	深圳市欧德思控制技术有限公司	1,500,000.00	619,000.00
	合计	1,500,000.00	619,000.00

## 7、关联方承诺

无

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	540,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	693,793.00
公司本期失效的各项权益工具总额	103,000.00
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	(1)2018年7月2日,公司召开第三届董事会第二十五次会议、第三届监事会第二十次会议,审议通过了《关于回购注销离职激励对象已授予限制性股票的议案》,由于2017年限制性股票激励计划首次授予对象董慧宇、黄俊丽、陈卫卫已离职,确定回购注销首次授予以上三名原激励对象的限制性股票,分别为8万股、0.3万股、2万股,合计10.3万股,回购注销限制性股票的回购价格为5.76元/股。本次回购注销完成后,公司2017年限制性股票激励计划的首次激励对象由原来的138人调整为135人,首次授予的限制性股票数量由372.90万股调整为362.60万股,2017年限制性股票激励计划的总数量由462.90万股调整为452.60万股。

	<p>(2)2018年7月2日,公司召开第三届董事会第二十五次会议、第三届监事会第二十次会议,审议通过《关于向激励对象授予2017年限制性股票激励计划预留限制性股票的议案》,确定本次预留限制性股票的授予日为2018年7月2日,同意向9名激励对象授予54万股限制性股票,授予价格为4.22元/股,预留部分的36万股作废。独立董事发表了独立意见,公司监事会对激励对象名单进行了核实。上述预留限制性股票授予完成后,公司2017年限制性股票激励计划的激励对象将由135人调整至144人;因预留限制性股票36万股作废,限制性股票数量由452.60万股调整为416.6万股。本次预留限制性股票授予日为2018年7月2日,第一个解除限售期及比例为:自预留部分授予日起12个月后的首个交易日起至授予日起24个月内的最后一个交易日当日止,可解除限售50%;第二个解除限售期及比例为:自预留部分授予日起24个月后的首个交易日起至授予日起36个月内的最后一个交易日当日止,可解除限售剩余的50%。</p> <p>(3)经公司2018年10月26日召开的第四届董事会第五次会议审议批准,激励计划首次授予部分第一个解锁期的解锁条件已经成就,公司133名激励对象符合第一个解锁期解锁条件,可解锁限制性股票总数为693,793股。根据公司2017年第一次股东大会授权,公司按照激励计划的相关规定办理激励计划第一个解锁期解锁事宜,具体情况如下:本次解锁的限制性股票上市流通日期为2018年11月8日;本次申请解锁的激励对象人数为133人;本次申请解锁的限制性股票数量为693,793股。剩余部分解除限售时间分别为:</p> <p>①自授予日起24个月后的首个交易日起至授予日起36个月内的最后一个交易日当日止,可解除限售数量占限制性股票数量比例35%;</p> <p>②自授予日起36个月后的首个交易日起至授予日起48个月内的最后一个交易日当日止,可解除限售数量占限制性股票数量比例45%。</p>
--	---

## 2、以权益结算的股份支付情况

单位: 元

授予日权益工具公允价值的确定方法	根据 B-S 期权定价模型确定三个不同等待期的限制性股票公允价值。
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期内每个资产负债表日,根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计,修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日,最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权工具的数量一致。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	6,887,779.36
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	5,364,027.13

## 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

无

## 5、其他

## 十四、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

截至2018年12月31日,本公司无需要披露的重大承诺事项。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 2017年6月, 安可信与杜仁辉、王洪忠等6名原特恩达股东(以下简称“原股东”)签署了《股权转让协议》, 协议约定原股东向公司承诺, 特恩达2017年、2018年、2019年、2020年实现的经审计的归属于母公司的股东的扣除非经常性损益的税后净利润分别不低于560万元、672万元、806.4万元、800万元, 否则补偿义务方应按以下计算方法对公司予以补偿:

当期应补偿金额=(截至当期期末累积承诺净利润数-截至当期期末累积实际净利润数)×本次交易对价总额÷补偿期限内各年的承诺净利润数总和-已补偿金额

#### (2) 特恩达业绩承诺实现情况

2017年度特恩达扣除非经常性损益归属于母公司股东的税后净利润为6,287,550.85元, 年度业绩完成率为112.28%; 2018年度特恩达扣除非经常性损益归属于母公司股东的税后净利润为7,839,052.89元, 年度业绩完成率为116.65%;

#### (3) 补偿方案与执行情况

无。

### (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

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

无

### 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	34,345,689.60
经审议批准宣告发放的利润或股利	34,345,689.60

### 3、销售退回

无

### 4、其他资产负债表日后事项说明

1、于2019年4月19日本公司第四届董事会召开第七次会议, 批准2018年度利润分配预案, 拟以公司现有总股本286,214,080.00股为基数, 向全体股东每10股派发现金股利人民币1.2元(含税), 合计派发现金股利人民币34,345,689.6元(含税), 不送红股, 不进行资本公积转增股本, 剩余未分配利润结转以后年度分配。上述分配预案尚须股东大会通过。

2、2019年1月11日, 本公司第四届董事会第六次会议审议通过了《关于对外投资的议案》, 同意公司收购无锡凯尔克仪表阀门有限公司(以下简称“无锡凯尔克”)20.00%的股权, 根据上述决议, 无锡凯尔克已于2019年3月完成了此次股权转让的工商登记手续并领取了《企业法人营业执照》, 本次股权转让完成后, 无锡凯尔克的注册资本为人民币5,000万元, 实收资本由人民币2,667.00万元增加至人民币3,334万元, 其中公司认缴注册资本人民币1,000万元, 实缴注册资本人民币667.00万元, 所占股权20.00%。

本公司第四届董事会第六次会议审议通过了《关于向关联方租出房产的关联交易公告》, 为充分发挥协同效应, 本公司拟将阀门业务相关资产转让给凯尔克, 经双方友好协商一致, 于2019年1月10日签署了《资产转让协议》, 万讯自控拟将截至2018年8月31日阀门业务相关的部分资产以合计人民币721.70万元出售给凯尔克。

本公司第四届董事会第六次会议审议通过了《关于向关联方出售资产的关联交易公告》, 为更便于双方后续顺利推动阀门业务发展, 经双方友好协商一致, 于2019年1月10日签署《房屋租赁协议》, 本公司子公司江阴万讯自控设备有限公司拟将部分厂房共计5,405.60平方米以人民币15.00元/平方米/月(含税)出租给凯尔克, 期限自2019年4月1日起至2022年12月31日止。

3、财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移（2017年修订）》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计（2017年修订）》（财会〔2017〕9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2017年修订）》（财会〔2017〕14号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”），并要求境内上市公司自2019年1月1日起施行，本公司将于2019年1月1日起执行上述新金融工具准则，并将依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。

以下为所涉及的会计政策变更的主要内容：

在新金融工具准则下所有已确认金融资产其后续均按摊余成本或公允价值计量。

在新金融工具准则施行日，以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入损益。其中，对于按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

在新金融工具准则下，本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、合同资产及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

无

### 2、债务重组

### 3、资产置换

无

### 4、年金计划

无

### 5、终止经营

无

### 6、分部信息

无

### 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

### 8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收票据	32,836,526.50	18,336,008.01
应收账款	50,939,814.81	43,766,145.14
合计	83,776,341.31	62,102,153.15

### (1) 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	32,786,526.50	17,936,008.01
商业承兑票据	50,000.00	400,000.00
合计	32,836,526.50	18,336,008.01

#### 2) 期末公司已质押的应收票据

无

#### 3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

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	14,695,037.35	
商业承兑票据	70,000.00	
合计	14,765,037.35	

#### 4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

### (2) 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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	62,711,473.09	100.00%	11,771,658.28	18.77%	50,939,814.81	53,733,009.63	97.96%	9,966,864.49	18.55%	43,766,145.14
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						1,120,000.00	2.04%	1,120,000.00	100.00%	
合计	62,711,473.09	100.00%	11,771,658.28	18.77%	50,939,814.81	54,853,009.63	100.00%	11,086,864.49	20.21%	43,766,145.14

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

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

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			
一年以内	38,791,734.67	1,939,586.73	5.00%
1 年以内小计	38,791,734.67	1,939,586.73	5.00%
1 至 2 年	7,113,558.59	711,355.86	10.00%
2 至 3 年	2,219,321.71	665,796.51	30.00%
3 至 4 年	2,667,051.93	1,333,525.97	50.00%
4 至 5 年	1,135,330.41	567,665.21	50.00%
5 年以上	6,553,728.00	6,553,728.00	100.00%
合计	58,480,725.31	11,771,658.28	20.13%

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：

组合名称	期末应收账款余额	坏账准备	计提比例
集团合并范围内关联方组合	4,230,747.78	0	0
合计	4,230,747.78	0	0

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 755,646.01 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	70,852.22

其中重要的应收账款核销情况：

无

4)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	应收账款	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备	占坏账准备总额的比例 (%)
第一名	非关联方	3,860,000.00	6.16	193,000.00	1.64
第二名	合并范围内关联方	3,001,305.18	4.79		
第三名	非关联方	2,150,026.13	3.43	196,407.15	1.67
第四名	非关联方	1,557,230.00	2.48	139,770.50	1.19
第五名	联营公司	1,341,928.85	2.14	630,964.43	5.36
合计		11,910,490.16	19.00	1,160,142.08	9.86

5)因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

6)转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	47,298,655.06	59,146,043.87
合计	47,298,655.06	59,146,043.87

## (1) 应收利息

无

## (2) 应收股利

无

## (3) 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	47,602,310.84	100.00%	303,655.78	0.64%	47,298,655.06	59,607,565.37	100.00%	461,521.50	0.77%	59,146,043.87
合计	47,602,310.84	100.00%	303,655.78	0.64%	47,298,655.06	59,607,565.37	100.00%	461,521.50	0.77%	59,146,043.87

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：

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			
一年以内	1,244,979.53	62,248.98	5.00%
1 年以内小计	1,244,979.53	62,248.98	5.00%
1 至 2 年	219,424.98	21,942.50	10.00%
2 至 3 年	27,671.00	8,301.30	30.00%
3 至 4 年	23,200.00	11,600.00	50.00%
5 年以上	199,563.00	199,563.00	100.00%
合计	1,714,838.51	303,655.78	17.71%

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：

组合名称	期末其他应收账款余额	坏账准备	计提比例
集团合并范围内关联方组合	45,887,472.33	0	0
合计	45,887,472.33	0	0

## 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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 157,865.72 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无

## 3)本期实际核销的其他应收款情况

无

## 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
押金及保证金	488,659.00	870,603.00
往来款	46,196,890.64	55,265,657.40
应收软件增值税退税	887,373.74	2,672,532.74
其他	29,387.46	633,548.96
应收出口退税款		165,223.27
合计	47,602,310.84	59,607,565.37

## 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
第一名	内部往来	43,887,472.33	1 年以内	92.20%	
第二名	内部往来	2,000,000.00	1 年以内	4.20%	
第三名	增值税退税	887,373.74	1 年以内	1.86%	44,368.69
第四名	备用金借款	129,629.00	2 年以内	0.27%	10,026.40
第五名	押金及保证金	100,000.00	1 年以内	0.21%	5,000.00
合计	--	47,004,475.07	--	98.74%	59,395.09

## 6)涉及政府补助的应收款项

无

## 7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

## 8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

## 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	456,992,014.38	68,586,907.76	388,405,106.62	451,224,048.60	68,586,907.76	382,637,140.84
对联营、合营企业投资	9,386,521.39		9,386,521.39	2,630,861.60		2,630,861.60
合计	466,378,535.77	68,586,907.76	397,791,628.01	453,854,910.20	68,586,907.76	385,268,002.44

## (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
上海雄风自控有限公司	52,938,336.45	45,449.08		52,983,785.53		40,390,708.98
深圳市万讯智能科技有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
江阴万讯自控设备有限公司	81,263,052.02	53,167.60		81,316,219.62		
天津西斯特仪表有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
香港万讯有限公司	6,753,442.00			6,753,442.00		
天津市亿环自动化仪表技术有限公司	23,000,000.00			23,000,000.00		17,156,326.51
上海妙声力仪表有限公司	19,091,600.00			19,091,600.00		11,039,872.27
江阴万讯恩泰传感器有限公司	9,100,000.00			9,100,000.00		
成都安可信电子股份有限公司	221,241,058.65	1,537,726.26		222,778,784.91		
常州欧德思电机电器有限公司	5,209,313.53	4,000,000.00		9,209,313.53		
深圳视科普机器人技术有限公司	1,517,030.41	96,985.20		1,614,015.61		
西斯特控制设备（天津）有限公司	8,110,215.54	34,637.64		8,144,853.18		
合计	451,224,048.60	5,767,965.78		456,992,014.38		68,586,907.76

## (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	其他		
一、合营企业											
深圳市万博联合置业有限公司		1,451,610.00								1,451,610.00	
小计		1,451,610.00								1,451,610.00	
二、联营企业											
Scape Technologies A/S				-1,309,793.72		6,180,850.00				4,871,056.28	
济南德爾姆仪器有限公司	2,630,861.60			432,993.51						3,063,855.11	
无锡科爾斯液壓設備製造有限公司											
小计	2,630,861.60			-876,800.21		6,180,850.00				7,934,911.39	
合计	2,630,861.60	1,451,610.00		-876,800.21		6,180,850.00				9,386,521.39	

#### 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	270,927,510.84	134,389,354.67	208,740,940.03	115,331,537.62
其他业务	2,294,085.80	480,816.22	5,723,872.91	4,299,012.06
合计	273,221,596.64	134,870,170.89	214,464,812.94	119,630,549.68

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	30,003,700.00	18,170,657.90
权益法核算的长期股权投资收益	-876,800.21	-274,661.34
合计	29,126,899.79	17,895,996.56

## 6、其他

### 十八、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-131,458.22	
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）	2,830,483.24	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	100,684.83	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	19,910.85	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	129,956.52	
减：所得税影响额	517,505.45	
少数股东权益影响额	130,377.19	
合计	2,301,694.58	--

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	5.85%	0.20	0.20
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.61%	0.19	0.19

#### 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

## 第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、公司会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、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。
- 四、经公司法定代表人签名的2018年年度报告文本原件。
- 五、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司董事会秘书办公室。