

Maxonic 万讯

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

2019 年半年度报告

2019 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，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：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经营过程中可能存在行业与市场风险、新型业务领域拓展风险、募集资金投向风险、管理整合风险、商誉减值风险等主要风险，具体内容请参见第四节“经营情况与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”。敬请广大投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 公司业务概要.....	9
第四节 经营情况讨论与分析.....	12
第五节 重要事项.....	27
第六节 股份变动及股东情况.....	32
第七节 优先股相关情况.....	37
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	38
第九节 公司债相关情况.....	39
第十节 财务报告.....	40
第十一节 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	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	2019 年上半年
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	艾特威发行人流体控制有限公司，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
江阴三艾斯	指	三艾斯自控（江阴）有限公司，本公司控股子公司
Scape	指	Scape Technologies A/S，本公司参股公司，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、公司简介

股票简称	万讯自控	股票代码	300112
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
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（如有）	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		

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、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

2、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

3、注册变更情况

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	288,801,363.37	225,272,393.12	28.20%
归属于上市公司股东的净利润（元）	23,122,147.27	15,100,127.40	53.13%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	21,446,355.83	14,058,698.14	52.55%
经营活动产生的现金流量净额（元）	16,110,044.06	867,917.53	1,756.17%
基本每股收益（元/股）	0.08	0.05	60.00%
稀释每股收益（元/股）	0.08	0.05	60.00%
加权平均净资产收益率	2.38%	1.61%	0.77%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,198,543,285.15	1,215,868,981.59	-1.42%
归属于上市公司股东的净资产（元）	950,712,085.51	960,499,887.89	-1.02%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

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。

六、非经常性损益项目及金额

单位：人民币元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	333,396.91	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,760,373.00	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	31,883.59	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-72,534.97	

其他符合非经常性损益定义的损益项目	32,145.87	
减：所得税影响额	359,573.66	
少数股东权益影响额（税后）	49,899.30	
合计	1,675,791.44	--

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，随着互联网、大数据等信息技术的发展，公司开始致力于探索移动互联网、大数据等新一代信息技术与传统工业自动化业务的深度融合，在智慧物联工业自动化仪表的开发与应用方面取得了显著成绩，可通过自主开发的系统平台实现数据信息采集、传输、保存、设置、更新、分析、监控及报警等全环节管理，为现代工业及智慧城市等多个领域提供全生命周期信息管理解决方案。此外，公司也积极布局高端传感器、高端数控系统以及工业机器人3D视觉系统等新兴领域，以期占领工业自动化领域的技术高点，目前，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制度保障研发的质量。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，公司通过与国内外知名科研院所合作以掌握领先的技术。

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。

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。

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。

3、主要的业绩驱动因素

报告期内，我国持续推进经济结构调整和制造业转型升级，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持续回暖。此外，互联网、大数据等信息技术的发展促进了智能物联相关技术的提升和业务的发展，从而为智能化、物联网相关自动化仪表提供了更广阔的发展空间。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，优化管理流程，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，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：报告期内公司实现营业收入28,880.14万元，同比增长28.20%；实现归属于上市公司股东的净利润2,312.21万元，同比增长53.13%。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，本报告期实现54.61%的毛利率水平。

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	1、可供出售金融资产减少 100%，其他权益工具投资增加 100%，主要系财政部 2017 年度修订了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》，境内上市公司自 2019 年 1 月 1 日起实施所致；2、本报告期末，长期股权投资较期初增长 31.54%，主要系本期新增无锡凯尔克仪表阀门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	不适用
其他流动资产	本报告期末较期初增幅大，主要系本期万讯自控新增保本型结构性存款和上海妙声力购入银行保本理财产品所致。

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，研发投入达到31,478,933.95元，占营收比10.90%，相比上年同期增长25.80%。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、高端传感器、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，集中优势资源投入MEMS传感器、中高端数控系统、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，使得公司产品毛利率保持较高水平，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、冶金电力、有色金属、化工等优势行业客户基础上，向智慧石化、智慧军工、智慧环保、智慧医疗、智慧安防、智慧消防及智慧水务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制度的完善，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获得了突破性进展，已与多家科研院所、汽车厂家签订了销售合同，此外，Scape已在纳斯达克第一北上市上市（股票代码：DK0061114246，信息披露网址：<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。报告期内，丹麦Scape入选了美国《The Silicon Review》（硅谷评论）杂志发布的2019年度50最具价值品牌榜单。

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、合作伙伴及各地行业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”。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，公司持续推行“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；并不断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。此外，为促进员工与公司共同发展和成长，共享收益、共担风险，建立优秀的价值分配体系，激发核心骨干员工的创业创新精神和战斗力，报告期内，公司推进实施了《新业务单元股权激励计划》，以进一步发展公司新业务，促进新业务单元快速成长，迅速在行业内获得竞争优势地位，提升公司长期核心竞争力。

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、2019年，国家推动转变发展方式和调整经济结构的步伐仍在持续，带动了新兴产业发展和落后产业的转型升级，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了更广阔的空间。

2、“中国制造2025”大方向是不变的，是落实工业化和信息化深度融合、打造制造强国的战略举措。每年的中央经济工作会议和政府工作报告不止一次强调制造业转型升级，中国制造向中国创造转变，中国速度向中国质量转变，制造大国向制造强国转变已经成为中国制造未来前进的目标和方向。从长期来看，中国制造将逐步丧失人口红利，这将是工控自动化发展的根本动力之一，同时，研发费用和科技支出驱动的技术升级这一关键发动机也将进一步推动工控自动化的发展。

3、2019年仍处于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；政府及全社会大力提倡环保领域、市政领域、石油石化领域节能减排的诉求等也给工业自动化仪表的应用带来不小的发展空间。

（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，公司持续推进“自主经营体”管理模式，围绕本年度的“聚焦行业、完善布局、专注产品、进军高端、迈向国际；构建平台、共享资源、分享利益、共担风险、彼此赋能”的经营方针，推进业务整合，坚持技术创新和升级，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。本报告期，公司实现营业总收入28,880.14万元，同比增长28.20%；实现归属于母公司股东的净利润2,312.21万元，较上年同期增长53.13%。

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54.61%。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，公司在报告期内共列支期间费用12,835.89万元，较去年增长18.78%，其中员工薪酬同比增长23.38%、研发费用同期增长51.62%。

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、智能物联网助力传统工业自动化仪表业务发展，业绩显著

公司一直致力于深耕工业自动化仪表业务，主要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。

报告期内，一方面，公司紧跟互联网、大数据等信息技术发展的步伐，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，尤其是数字和物联网技术的研发投入，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不断提高传统工业自动化仪器仪表产品的技术含量，同时，持续升级和优化公司自主开发的MSSP物联网云平台，促进更多产品实现智能化、网络化及物联化，从而保障了公司产品的技术先进性及核心竞争力。

另一方面，公司紧抓智能制造发展机遇，正式启用行业首创的阀体自动化生产线。同时，根据募投项目发展计划，启动了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，旨在通过优化产品和程序设计、提升制造设备和生产线智能水平等方式逐步打造数字化、自动化及智能化的无人工厂，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。

研发的持续投入和智能物联网产品的布局，为公司在市场开发和拓展方面提供了良好的动力。报告期内，公司在市场开发和拓展方面业绩显著，进一步提升了市场份额：

(1) 作为中国智能阀门定位器标准的制定者，公司的智能阀门定位器在多个行业屡创佳绩，成为了国内产销第一的知名品牌。报告期内，公司的智能阀门定位器多次被生物能源行业及化工行业的标杆企业、以及全球首套焦炉尾气制乙二醇项目选用。

(2) 公司全资子公司成都安可信成功入围昆仑能源等供应商名录，并中标华锦股份等多个石化行业大型客户的可燃/有毒气体报警器年度及多年采购项目，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。

(3) 公司成功获得了众多细分行业标杆客户的订单，如液位计、电动执行器、物位器、电磁流量计等产品分别成功中标世界龙头船舶企业；中国最大海上油气生产商的国家储备油库项目、新加坡及菲律宾水电站项目；中国最大的纺织原料供应商、医药化工行业及环保行业的标杆企业；钢铁行业标杆企业等采购项目。

2、倾力培育工业自动化领域新业务，初显成效

近年来，公司顺应行业 and 产业发展趋势，积极布局高端传感器、工业机器人、以及高端数控系统等相关新兴领域，以期占领高端技术的高点。报告期内，公司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，从而使得新兴领域各项业务初显成效：

(1) MEMS传感器业务

传感器是压力和气体检测设备的重要元器件和上游产品，其技术发展对于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。一方面，公司自主研发设计的MEMS温压传感器获得国家外观设计专利，该产品可通过互联网大数据平台实现温度和压力的实时及历史数据显示、读取、查询、跟踪、分析，并可显示终端设备GIS地理信息及支持多台设备并行处理（百万台级）；此外，公司自主开发的超高压力传感器全系列升级产品正式通过CE认证，标志着公司的超高压力传感器产品进军欧洲市场获得“通行证”，也说明该产品的性能和技术达到较高标准，符合欧洲市场需求。公司的MEMS压力传感器产品的先进技术、卓越性能及稳定品质使得其成功进军智慧安防领域，并在智慧水务、智慧消防及氢能领域持续发展。

另一方面，公司的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及调试。

(2) 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，公司的参股子公司丹麦Scape的解决方案即为发展较早且较为完善的解决方案之一。丹麦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，丹麦Scape入选美国《The Silicon Review》（硅谷评论）杂志发布的2019年度50最具价值品牌榜单。此外，丹麦Scape获得了宝马的第一批采购订单，用于宝马集团在斯洛伐克投资新建全自动生产线。

同时，公司与丹麦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较大进展，在技术方面，产品稳定性和易用性上取得一定进展；在市场开拓方面，再次获得东风本田等厂家的小批量销售订单，并在奔驰、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。

(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，公司继续推进小批量投产和试用，并进一步完善产品的硬件和核心软件功能，以满足市场的需求。同时，持续优化产品结构，以降低成品、提升系统的可靠性，推进系统的商业化目标。

二、主营业务分析

概述：参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	288,801,363.37	225,272,393.12	28.20%	主要受益于经济结构调整、制造业转型升级、“煤改气”政策等，市场对工业自动化仪器仪表的需求逐步攀升。
营业成本	131,094,895.12	101,781,834.97	28.80%	主要系销售额增长，营业成本随之相应增加所致。
销售费用	66,628,251.60	59,910,350.64	11.21%	
管理费用	33,296,012.51	29,385,279.46	13.31%	
财务费用	-888,486.02	-572,727.89	-55.13%	主要系本期利息收入增加所致。
所得税费用	5,580,447.22	2,251,781.08	147.82%	主要系上期确认递延所得税资产，相应减少所得税费用。
研发投入	31,478,933.95	25,023,780.55	25.80%	
经营活动产生的现金流量净额	16,110,044.06	867,917.53	1,756.17%	主要系本期收到的销售商品、提供劳务所收到的现金同比大幅增加，其两期同比净流入额大于购买商品、接受劳务支付的现金所产生的同比净流出额。
投资活动产生的现金流量净额	-131,089,243.08	-49,903,618.97	-162.28%	主要系本期万讯自控购入结构性存款理财产品和上海妙声力购入保本型银行理财等投资活动现金流出所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-30,450,573.53	-37,809,544.39	19.46%	
现金及现金等价物净增加额	-145,385,627.37	-86,481,514.94	-68.11%	主要系本期购入结构性存款及保本型理财产品导致投资活动产生的现金流量流出净额同比上期大幅增加所致。
研发费用	29,323,095.75	19,340,405.82	51.62%	主要系报告期内公司职工薪酬、资产折旧及摊销、许可费等费用项目同比增长所致。
投资收益	-1,292,184.68	-710,233.59	-81.94%	主要系本期确认 Scape Technologies A/S 投资损失同比增加。
营业外收入	21,957.26	117,174.11	-81.26%	主要系本期取得废旧物品处置收入较上年同期减少所致。
营业外支出	94,492.23	70,144.15	34.71%	主要系本期非流动资产报废损失较上年同期增加所致。
信用减值损失	-1,661,584.30			主要系本期计提应收账款、其他应收账款坏账所致。
资产减值损失	-1,046,741.37	-214,708.40	-387.52%	变动原因主要为：①本期发生额主要库龄结构变化，计提存货跌价准备。②公司执行新会计准则，将本期计提应收款、其他应收款坏账额核算入信用减值损失。
少数股东损益	714,517.80	-248,902.28	387.07%	主要系本期控股子公司盈利额增加所致。

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况：

单位：人民币元

	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
分产品或服务						
分产品						
现场仪表	239,269,664.07	109,637,636.99	54.18%	30.06%	34.68%	-1.57%
二次仪表及其他	29,799,885.11	11,370,802.96	61.84%	60.06%	52.44%	1.90%
压力仪表及配件	14,452,771.00	7,085,041.30	50.98%	8.39%	1.17%	3.50%
工程安装	2,676,100.37	2,050,352.18	23.38%	-52.66%	-48.76%	-5.84%
分地区						
境内销售	281,837,812.63	126,967,381.00	54.95%	28.41%	28.92%	-0.18%
其中：北方区	57,292,576.24	25,357,822.89	55.74%	13.72%	11.05%	1.06%
东方区	98,402,196.99	44,434,728.59	54.84%	45.32%	38.49%	2.22%
南方区	72,782,929.31	34,380,341.97	52.76%	35.99%	48.96%	-4.12%
西方区	53,360,110.09	22,794,487.55	57.28%	11.48%	11.28%	0.08%
境外销售	4,360,607.92	3,176,452.43	27.16%	108.21%	129.53%	-6.76%

三、非主营业务分析

单位：人民币元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-1,292,184.68	-4.39%	主要系本期确认联营公司、合营企业投资收益所致。	否
资产减值	-1,046,741.37	-3.56%	主要系本期计提存货跌价损失所致。	否
营业外收入	21,957.26	0.07%	主要系本期收到赔偿款、取得废旧物品处置收入所致。	否
营业外支出	94,492.23	0.32%	主要系本期固定资产报废损失所致。	否
其他收益	7,206,073.73	24.50%	主要系：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
资产处置收益	333,396.91	1.13%	主要系本期固定资产的处置利得所致。	否
信用减值损失	-1,661,584.30	-5.65%	主要是系本期计提应收账款坏账和其他应收账款坏账所致。	否

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	90,585,000.18	7.56%	226,333,499.66	19.46%	-11.90%	主要系本期万讯自控新增结构性存款和上海妙声力购入银行保本理财产品等投资活动现金流出所致。
应收账款	200,570,571.30	16.73%	173,898,338.91	14.95%	1.78%	
存货	145,122,251.51	12.11%	120,464,892.52	10.36%	1.75%	
投资性房地产	35,474,590.07	2.96%	27,414,741.25	2.36%	0.60%	
长期股权投资	39,302,043.65	3.28%	31,541,722.89	2.71%	0.57%	主要系本期新增无锡凯尔克仪表阀门有限公司投资款所致。
固定资产	212,277,302.23	17.71%	196,574,528.85	16.90%	0.81%	
在建工程	5,627,971.32	0.47%	2,737,837.63	0.24%	0.23%	主要系本期安可信厂房持续建设投入所致。
短期借款	9,046,436.00	0.75%	3,878,260.00	0.33%	0.42%	主要系本期特恩达新增借款所致。
应收票据	41,375,036.75	3.45%	29,242,963.24	2.51%	0.94%	主要系本期以电子银行承兑票据结算方式增加所致。
预付款项	9,162,202.16	0.76%	11,749,259.63	1.01%	-0.25%	
其他应收款	6,764,589.89	0.56%	4,179,856.68	0.36%	0.20%	主要系本报告期末应收退税款、应收投标保证金及押金等应收额度增加所致。
其他流动资产	109,244,750.94	9.11%	11,140,727.82	0.96%	8.15%	主要系本期万讯自控新增保本型结构性存款和上海妙声力购入银行保本理财产品所致。
无形资产	84,038,465.49	7.01%	77,379,643.60	6.65%	0.36%	
开发支出	11,559,955.51	0.96%	16,043,136.65	1.38%	-0.42%	
长期待摊费用	9,105,952.88	0.76%	5,773,860.20	0.50%	0.26%	主要系本期新增待摊装修费和执行器产品许可费所致。
其他非流动资产	3,462,809.29	0.29%	37,064,870.56	3.19%	-2.90%	主要系上年同期末公司预付常州厂房购入款。截止本报告期末，房产过户手续已经完成。
应付账款	76,008,799.38	6.34%	64,508,695.77	5.55%	0.79%	
预收款项	31,255,049.22	2.61%	34,955,789.77	3.00%	-0.39%	

应付职工薪酬	22,034,962.80	1.84%	10,877,656.07	0.94%	0.90%	主要系本期公司营业收入增长，对应的应付奖金及销售提成增加所致。
应交税费	5,663,961.37	0.47%	6,421,161.37	0.55%	-0.08%	
其他应付款	35,229,653.47	2.94%	38,654,036.99	3.32%	-0.38%	
应付股利	780,889.68	0.07%	447,480.00	0.04%	0.03%	主要系本期新增应付股权激励限售股股利所致。
一年内到期的非流动负债	11,551,840.00	0.96%	11,970,920.00	1.03%	-0.07%	
长期应付款	7,364,000.81	0.61%	24,644,920.81	2.12%	-1.51%	主要系支付成都特恩达原股东股权转让款所致。
递延所得税负债	2,848,520.93	0.24%	2,142,267.69	0.18%	0.06%	主要系成都安可信享受固定资产税务加速折旧的税收政策，所产生的应纳税暂时性差异增加所致。
其他综合收益	259,629.69	0.02%	-479,208.92	-0.04%	0.06%	主要系本期汇率波动较大，外币报表折算差额所致。
可供出售金融资产	0.00	0.00%	19,045,612.42	1.64%	-1.64%	主要系公司执行新会计准则，将股权投资业务核算入“其他权益工具投资”所致。
其他权益工具投资	19,955,309.99	1.66%	0.00	0.00%	1.66%	主要系公司执行新会计准则，将原“可供出售金融资产”核算的股权投资业务转入所致。

2、以公允价值计量的资产和负债

单位：人民币元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）							
2.衍生金融资产							
3.其他债权投资							
4. 其他权益工具投资	19,955,309.99						19,955,309.99
金融资产小计	19,955,309.99						19,955,309.99
上述合计	19,955,309.99						19,955,309.99
金融负债	0.00						0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,568,488.76	合同履约保证金
投资性房地产（注1）	1,102,800.61	短期借款抵押物
固定资产（注1）	3,482,019.50	短期借款抵押物
合计	7,153,308.87	

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于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4,584,820.11元，取得1年期的短期借款港币4,600,000.00元折合人民币4,046,436.00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
10,677,600.00	3,225,010.55	231.09%

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）
无锡凯尔克仪表阀门有限公司	专业从事阀门产品研发、生产和销售	收购	10,677,600.00	20.00%	自有资金	吴士径、胡逸梅、马海峰、KELK FLOW CONTROL LTD	长期	阀门及其零部件、仪器仪表、控制装置等	0.00	247,354.30	否	2019年01月14日	公告名称：关于对外投资的公告；公告编号：2019-003；公告网站：巨潮资讯网
合计	--	--	10,677,600.00	--	--	--	--	--	0.00	247,354.30	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他	19,955,309.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	19,955,309.99	自有资金
合计	19,955,309.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	19,955,309.99	--

5、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	17,472.86
报告期投入募集资金总额	513.65
已累计投入募集资金总额	5,787.75
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%

募集资金总体使用情况说明

1、募集资金基本情况：

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部分承销费用（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。

2、募集资金使用和结余情况

截至 2018 年 12 月 31 日，公司募集资金结存净额为 124,809,313.09 元，2019 年 1 月-6 月期间，募集资金投入使用 5,136,502.10 元；利用暂时闲置募集资金购买结构性存款理财产品 100,000,000.00 元。截止本报告期末，募集资金账户结存净额为 120,474,796.39 元（含结构性存款账户）。

(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	募集资金承诺投资总	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	截至期末投资进度(3)	项目达到预定可使用	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实	是否达到预计效益	项目可行性是否发生

	分变更)	额			额(2)	=(2)/(1)	状态日期		现的效益		重大变化
承诺投资项目											
1、中高端数控系统研发及产业化项目	否	4,018.58	4,018.58		567.15	14.11%	2020年12月25日			不适用	否
2、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	505.16	646.76	9.84%	2020年12月25日			不适用	否
3、营销网络建设项目	否	980.00	980.00		10.84	1.11%	2020年12月25日			不适用	否
4、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		106.79	7.27%	2019年12月25日			不适用	否
5、补充流动资金项目	否	4,433.96	4,433.96	8.49	4,456.21	100.50%				不适用	否
承诺投资项目小计	--	17,472.86	17,472.86	513.65	5,787.75	--	--			--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	17,472.86	17,472.86	513.65	5,787.75	--	--	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	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 募集资金到位前，公司用自筹资金先期投入募集资金项目 684.78 万元，分别为中高端数控系统研发及产业化项目 567.15 万元；营销网络建设项目 10.84 万元；基于物联网的智能自动化仪表研发中心建设项目 106.79 万元。募集资金到位后，公司将先期垫付的资金从募集资金账户转至结算账户。										
用闲置募集资金暂	不适用										

时补充流动资金情况	
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。同时，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，根据公司第四届董事会第七次会议审议批准，公司将暂时闲置的募集资金 10,000 万元用于购买结构性理财产品。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

(3) 募集资金变更项目情况

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(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	1,600	500	0
银行理财产品	募集资金	10,000	10,000	0
合计		11,600	10,500	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

单位：万元

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有）	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
江苏银行股份有限公司	银行	保本非固定期限型	10,000	募集资金	2019年04月26日	2019年07月26日	组合投资	市场利率	3.75%	93.75	0	未收回	0	是	是	公告名称：关于使用部分

																闲置 自有 资金 及募 集资 金开 展现 金管 理购 买理 财产 品的 公告 ；公 告编 号 2019- 025 ；公 告网 站： 巨潮 资讯 网
合计		10,000	--	--	--	--	--	--	93.75	0	--	0	--	--	--	

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) 衍生品投资情况

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

公司报告期不存在委托贷款。

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

□ 适用 √ 不适用

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：人民币元

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	86,407,982.66	84,440,670.09	2,034,063.23	210,626.01	209,673.38
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	63,179,264.87	18,789,325.29	1,687,321.41	-6,477.55	-33,791.63
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	349,891,131.50	239,028,871.79	121,034,014.41	20,437,523.41	17,133,810.25
上海妙声力仪表	子公司	工业自动化设备仪器仪表、电线电缆、皮带秤、测量控	600 万元	27,788,804.74	25,219,397.82	20,053,806.28	2,253,045.05	1,689,683.78

有限公司		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。						
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	17,152,546.17	11,726,391.67	5,239,631.49	439,538.56	439,538.56
西斯特控制设备(天津)有限公司	子公司	控制设备、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。(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)	900 万元	15,368,271.39	11,641,285.68	14,724,628.95	3,032,420.46	2,273,925.94
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	16,359,566.90	14,656,521.11	6,578,595.48	76,806.88	45,784.49

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

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(凭资质证书经营); 消防工程施工、工程设计(凭资质证书经营); 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2019年06月30日成都安可信电子股份有限公司总资产 34,989.11 万元, 净资产 23,902.89 万元, 本报告期, 实现营业收入 12,103.40 万元, 营业利润 2,043.75 万元, 净利润 1,713.38 万元; 与去年同期相比分别增长29.19%、6.22%、7.08%。其收入的增长主要系成功中标华锦股份等大型客户的可燃/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。

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2019年06月30日江阴万讯恩泰传感器有限公司总资产 1,715.25 万元, 净资产 1,172.64 万元, 本报告期, 实现营业收入 523.96 万元, 营业利润 43.95 万元, 净利润 43.95 万元; 与去年同期相比分别增长13.68%、73.63%、110.51%。其利润的增长主要受益于与集团共享销售渠道等资源。

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。经营范围为：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内的技术开发、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2019年06月30日上海妙声力仪表有限公司总资产 2,778.88 万元,净资产 2,521.94万元,本报告期，实现营业收入 2,005.38 万元，营业利润 225.30 万元，净利润 168.97 万元；与去年同期相比分别增长20.66%、16.76%、16.58%。

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2019年06月30日，天津市亿环自动化仪表技术有限公司总资产 1,635.96 万元，净资产 1,465.65 万元，本报告期，实现营业收入 657.86 万元，营业利润 7.68 万元，净利润 4.58 万元，较去年同期相比分别增长-2.66%、116.83%、113.22%。利润增长主要系共享集团采购和销售渠道，节约期间费用所致。

西斯特控制设备（天津）有限公司，成立于2017年3月28日，注册资本900万元人民币，是公司控股子公司。经营范围：控制设备、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。（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2019年06月30日，西斯特控制设备（天津）有限公司总资产 1,536.83 万元，净资产 1,164.13 万元，本报告期，实现营业收入1,472.46 万元，营业利润 303.24万元，净利润 227.39万元，较去年同期相比分别增长143.37%、928.88%、928.65%；收入和利润增长主要原因是公司流量计产品销售额大幅增长所致。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

（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。

2019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，2019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。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	36.96%	2019 年 01 月 30 日	2019 年 01 月 31 日	公告编号：2019-011；公告名称：2019 年第一次临时股东大会决议公告；网站名称：巨潮资讯网
2018 年年度股东大会	年度股东大会	33.82%	2019 年 05 月 15 日	2019 年 05 月 16 日	公告编号：2019-036；公告名称：2018 年年度股东大会决议公告；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

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	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	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。

			公司股份。			
	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。	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;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。
	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。
承诺是否及时履行	是					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

九、媒体质疑情况

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

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、出售的重大关联交易。

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重大关联交易。

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。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

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

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

2、重大担保

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保情况

上市公司及其子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

十六、其他重大事项的说明

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	119,360,183	41.70%	0	0	0	-28,185,122	-28,185,122	91,175,061	31.86%
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	119,360,183	41.70%	0	0	0	-28,185,122	-28,185,122	91,175,061	31.86%
其中：境内法人持股	17,059,875	5.96%	0	0	0	0	0	17,059,875	5.96%
境内自然人持股	102,300,308	35.74%	0	0	0	-28,185,122	-28,185,122	74,115,186	25.90%
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	166,853,897	58.30%	0	0	0	28,185,122	28,185,122	195,039,019	68.14%
1、人民币普通股	166,853,897	58.30%	0	0	0	28,185,122	28,185,122	195,039,019	68.14%
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%
三、股份总数	286,214,080	100.00%	0	0	0	0	0	286,214,080	100.00%

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19,617,883股股票募集配套资金，新增股份于2018年1月16日上市，根据3名投资者的限售承诺安排-自本次非公开发行股票上市之日起12个月内不转让，该部分股票于2019年1月18日解除限售上市流通。

2、公司董事熊伟、财务总监仇玉华于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。

股份变动的批准情况:

公司向顾铁峰等3名特定投资者非公开发行19,617,883股股票募集配套资金，新增股份于2018年1月16日上市，根据3名投资者的限售承诺安排-自本次非公开发行股票上市之日起12个月内不转让，该部分股票于2019年1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解除限售的变更登记手续，并于2019年1月18日上市流通。

股份变动的过户情况

适用 不适用

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	43,427,813	0	0	43,427,813	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。
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	15,122,438	0	0	15,122,438	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。
王洪	10,029,328	1,762,819	0	8,266,509	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。

顾铁峰	10,158,730	10,158,730	0	0	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	7,342,751	7,342,751	0	0	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
仇玉华	4,522,488	4,522,488	0	0	高管锁定	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。
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
黄志坚	2,116,402	2,116,402	0	0	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	2,281,932	2,281,932	0	0	高管锁定	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。
其他持有限售股股东	3,472,207	0	0	3,472,207	股权激励	股权激励股份根据解锁条件解限。
合计	119,360,183	28,185,122	0	91,175,061	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、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	16,669			报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0			
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
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	-	43,427,813	14,475,938	质押	37,230,000

尊威贸易(深圳)有限公司	境内非国有法人	7.95%	22,746,500	-	17,059,875	5,686,625		
傅晓阳	境内自然人	7.04%	20,163,251	-	15,122,438	5,040,813	质押	15,619,672
孟祥历	境内自然人	4.38%	12,544,213	1,602,387	0	12,544,213	质押	7,614,213
王洪	境内自然人	3.76%	10,758,012	264,000	8,266,509	2,491,503	质押	3,926,900
顾铁峰	境内自然人	3.55%	10,158,730	-	0	10,158,730		
汪贤忠	境内自然人	2.57%	7,342,751	-	0	7,342,751		
高雅萍	境内自然人	2.10%	6,022,323	-	0	6,022,323		
郑维强	境内自然人	1.78%	5,101,625	-	3,826,219	1,275,406		
仇玉华	境内自然人	1.58%	4,522,488	-	0	4,522,488		
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 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、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；傅晓阳、孟祥历与公司控股股东、实际控制人傅宇晨不属于一致行动人。2、上述其他股东与公司控股股东、实际控制人傅宇晨均无关联关系，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。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
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		12,544,213	人民币普通股	12,544,213				
顾铁峰		10,158,730	人民币普通股	10,158,730				
汪贤忠		7,342,751	人民币普通股	7,342,751				
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				

仇玉华		4,522,488	人民币普通股	4,522,488
王洪		2,491,503	人民币普通股	2,491,503
#熊礼文		1,824,500	人民币普通股	1,824,500
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	1、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；傅晓阳、孟祥历与公司控股股东、实际控制人傅宇晨不属于一致行动人。2、上述其他股东与公司控股股东、实际控制人傅宇晨均无关联关系，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。			
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	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。

四、控股股东或实际控制人变更情况

公司报告期控股股东未发生变更。

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	期末持股数 (股)	期初被授予 的限制性股 票数量(股)	本期被授予 的限制性股 票数量(股)	期末被授予 的限制性股 票数量(股)
傅宇晨	董事长	现任	57,903,751			57,903,751			
傅晓阳	董事、总经理	现任	20,163,251			20,163,251			
钟怡泰	董事	现任							
邹靖	董事	现任	80,000			80,000	80,000		80,000
李石芳	独立董事	现任							
常远	独立董事	现任							
郑丹	独立董事	现任							
王洪	监事会主席	现任	11,022,012		264,000	10,758,012			
郑维强	监事	现任	5,101,625			5,101,625			
刘点	监事	现任							
王琼	财务总监	现任	50,300			50,300	50,000		50,000
叶玲莉	董事会秘书	现任							
合计	--	--	94,320,939	0	264,000	94,056,939	130,000	0	130,000

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。

第九节 公司债相关情况

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

第十节 财务报告

一、审计报告

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：深圳万讯自控股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	90,585,000.18	234,177,236.70
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	41,375,036.75	58,757,989.82
应收账款	200,570,571.30	193,464,702.38
应收款项融资		
预付款项	9,162,202.16	7,994,571.16
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	6,764,589.89	5,816,900.86
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	145,122,251.51	122,890,954.11

合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	109,244,750.94	2,937,581.81
流动资产合计	602,824,402.73	626,039,936.84
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		19,955,309.99
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	39,302,043.65	29,878,951.09
其他权益工具投资	19,955,309.99	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	35,474,590.07	39,849,844.53
固定资产	212,277,302.23	209,736,549.32
在建工程	5,627,971.32	4,885,550.12
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	84,038,465.49	91,221,826.86
开发支出	11,559,955.51	9,404,117.31
商誉	158,483,663.66	158,483,663.66
长期待摊费用	9,105,952.88	7,047,140.19
递延所得税资产	16,430,818.33	16,626,218.65
其他非流动资产	3,462,809.29	2,739,873.03
非流动资产合计	595,718,882.42	589,829,044.75
资产总计	1,198,543,285.15	1,215,868,981.59
流动负债：		
短期借款	9,046,436.00	4,030,520.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		1,887,853.63
应付账款	76,008,799.38	70,735,491.63
预收款项	31,255,049.22	25,229,952.90
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	22,034,962.80	34,289,830.55
应交税费	5,663,961.37	8,404,331.83
其他应付款	35,229,653.47	33,864,120.43
其中：应付利息		
应付股利	780,889.68	447,480.00
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	11,551,840.00	15,091,840.00
其他流动负债		
流动负债合计	190,790,702.24	193,533,940.97
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	7,364,000.81	12,674,000.81
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	22,362,046.48	22,697,419.48
递延所得税负债	2,848,520.93	3,051,427.18
其他非流动负债		

非流动负债合计	32,574,568.22	38,422,847.47
负债合计	223,365,270.46	231,956,788.44
所有者权益：		
股本	286,214,080.00	286,214,080.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	486,469,272.95	485,159,015.14
减：库存股	23,164,560.00	23,164,560.00
其他综合收益	259,629.69	-65,852.45
专项储备		
盈余公积	19,775,444.21	19,775,444.21
一般风险准备		
未分配利润	181,158,218.66	192,581,760.99
归属于母公司所有者权益合计	950,712,085.51	960,499,887.89
少数股东权益	24,465,929.18	23,412,305.26
所有者权益合计	975,178,014.69	983,912,193.15
负债和所有者权益总计	1,198,543,285.15	1,215,868,981.59

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	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	54,535,669.67	180,994,901.83
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	26,218,484.00	32,836,526.50
应收账款	47,533,340.05	50,939,814.81
应收款项融资		
预付款项	5,191,081.80	6,566,162.72
其他应收款	54,788,110.05	47,298,655.06

其中：应收利息		
应收股利		
存货	46,301,792.43	47,014,790.99
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	104,218,022.86	2,248,336.42
流动资产合计	338,786,500.86	367,899,188.33
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		15,722,086.22
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	411,809,108.93	397,791,628.01
其他权益工具投资	15,722,086.22	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	18,794,651.92	19,133,990.83
固定资产	43,076,814.30	45,451,903.82
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	58,738,793.53	64,019,043.80
开发支出	4,793,448.28	4,793,448.28
商誉	19,632,357.08	19,632,357.08
长期待摊费用	3,165,874.58	3,141,617.72
递延所得税资产	4,309,498.73	4,309,498.73
其他非流动资产	679,485.92	674,811.89
非流动资产合计	580,722,119.49	574,670,386.38
资产总计	919,508,620.35	942,569,574.71
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	43,964,344.02	46,985,452.86
预收款项	9,828,322.85	9,260,667.01
合同负债		
应付职工薪酬	12,877,404.70	15,497,700.22
应交税费	794,497.33	856,106.68
其他应付款	32,863,086.36	32,572,107.50
其中：应付利息		
应付股利	780,889.68	447,480.00
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	6,241,840.00	6,241,840.00
其他流动负债		
流动负债合计	106,569,495.26	111,413,874.27
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	7,364,000.81	7,364,000.81
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	7,668,698.48	7,954,073.48
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	15,032,699.29	15,318,074.29
负债合计	121,602,194.55	126,731,948.56
所有者权益：		
股本	286,214,080.00	286,214,080.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		

资本公积	474,677,809.99	473,053,448.06
减：库存股	23,164,560.00	23,164,560.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	19,775,444.21	19,775,444.21
未分配利润	40,403,651.60	59,959,213.88
所有者权益合计	797,906,425.80	815,837,626.15
负债和所有者权益总计	919,508,620.35	942,569,574.71

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	288,801,363.37	225,272,393.12
其中：营业收入	288,801,363.37	225,272,393.12
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	262,850,676.40	213,240,523.23
其中：营业成本	131,094,895.12	101,781,834.97
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	3,396,907.44	3,395,380.23
销售费用	66,628,251.60	59,910,350.64
管理费用	33,296,012.51	29,385,279.46
研发费用	29,323,095.75	19,340,405.82
财务费用	-888,486.02	-572,727.89
其中：利息费用	197,198.94	77,570.34
利息收入	1,472,619.93	869,696.78
加：其他收益	7,206,073.73	5,924,638.23

投资收益（损失以“-”号填列）	-1,292,184.68	-710,233.59
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,324,068.27	-30,201.84
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,661,584.30	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,046,741.37	-214,708.40
资产处置收益（损失以“-”号填列）	333,396.91	24,410.11
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	29,489,647.26	17,055,976.24
加：营业外收入	21,957.26	117,174.11
减：营业外支出	94,492.23	70,144.15
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	29,417,112.29	17,103,006.20
减：所得税费用	5,580,447.22	2,251,781.08
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	23,836,665.07	14,851,225.12
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	23,836,665.07	14,851,225.12
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	23,122,147.27	15,100,127.40
2.少数股东损益	714,517.80	-248,902.28
六、其他综合收益的税后净额	325,482.14	726,521.82
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	325,482.14	726,521.82
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	325,482.14	726,521.82
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		

5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	325,482.14	726,521.82
9.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	24,162,147.21	15,577,746.94
归属于母公司所有者的综合收益总额	23,447,629.41	15,826,649.22
归属于少数股东的综合收益总额	714,517.80	-248,902.28
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.08	0.05
（二）稀释每股收益	0.08	0.05

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	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	146,068,465.93	97,839,363.73
减：营业成本	73,628,557.51	47,617,375.35
税金及附加	1,336,494.00	1,073,867.46
销售费用	34,062,441.24	25,923,578.22
管理费用	14,499,072.57	13,382,168.71
研发费用	20,139,335.77	11,546,990.05
财务费用	-1,171,275.65	-580,336.90
其中：利息费用		
利息收入	1,375,225.13	659,295.58
加：其他收益	5,624,840.44	3,502,848.82
投资收益（损失以“-”号填列）	8,049,621.86	12,664,823.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-250,378.14	-73,612.06
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-468,857.89	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,089,146.39	-482,003.72

资产处置收益（损失以“-”号填列）		24,410.11
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	15,690,298.51	14,585,799.42
加：营业外收入	500.31	11,361.75
减：营业外支出	559.70	12,093.39
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	15,690,239.12	14,585,067.78
减：所得税费用	900,111.80	150,115.78
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	14,790,127.32	14,434,952.00
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	14,790,127.32	14,434,952.00
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	14,790,127.32	14,434,952.00
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	2019 年半年度	2018 年半年度
----	-----------	-----------

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	287,099,948.11	256,520,749.71
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		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	9,026,547.02	8,757,023.94
收到其他与经营活动有关的现金	9,091,974.38	11,258,551.18
经营活动现金流入小计	305,218,469.51	276,536,324.83
购买商品、接受劳务支付的现金	109,597,130.20	103,191,785.12
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	93,205,706.74	79,399,047.46
支付的各项税费	34,424,305.76	39,670,857.79
支付其他与经营活动有关的现金	51,881,282.75	53,406,716.93
经营活动现金流出小计	289,108,425.45	275,668,407.30
经营活动产生的现金流量净额	16,110,044.06	867,917.53
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	31,883.59	57,565.17
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	151,621.33	23,705.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		

投资活动现金流入小计	183,504.92	81,270.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,990,148.00	40,762,209.28
投资支付的现金	10,677,600.00	3,221,998.82
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	7,605,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金	105,000,000.00	6,000,681.04
投资活动现金流出小计	131,272,748.00	49,984,889.14
投资活动产生的现金流量净额	-131,089,243.08	-49,903,618.97
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	25,002.00	25,002.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	25,002.00	25,002.00
取得借款收到的现金	5,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	5,025,002.00	25,002.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	34,370,833.63	37,331,903.22
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	200,000.00	3,418,229.69
支付其他与筹资活动有关的现金	1,104,741.90	502,643.17
筹资活动现金流出小计	35,475,575.53	37,834,546.39
筹资活动产生的现金流量净额	-30,450,573.53	-37,809,544.39
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	44,145.18	363,730.89
五、现金及现金等价物净增加额	-145,385,627.37	-86,481,514.94
加：期初现金及现金等价物余额	233,402,138.79	312,266,237.10
六、期末现金及现金等价物余额	88,016,511.42	225,784,722.16

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	161,386,890.23	108,014,003.16
收到的税费返还	5,662,400.95	5,691,549.25
收到其他与经营活动有关的现金	6,832,328.24	1,738,230.65
经营活动现金流入小计	173,881,619.42	115,443,783.06

购买商品、接受劳务支付的现金	67,045,585.87	49,019,058.20
支付给职工以及为职工支付的现金	42,318,872.21	31,488,240.75
支付的各项税费	14,049,842.80	9,836,877.61
支付其他与经营活动有关的现金	28,699,897.33	23,089,511.51
经营活动现金流出小计	152,114,198.21	113,433,688.07
经营活动产生的现金流量净额	21,767,421.21	2,010,094.99
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	8,300,000.00	13,473,700.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,020.00	12,705.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	8,302,020.00	13,486,405.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,170,230.90	34,968,910.22
投资支付的现金	13,677,600.00	2,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	104,500,000.00	
投资活动现金流出小计	121,347,830.90	36,968,910.22
投资活动产生的现金流量净额	-113,045,810.90	-23,482,505.22
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
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	34,012,279.92	33,845,769.60
支付其他与筹资活动有关的现金	1,060,180.05	496,976.51
筹资活动现金流出小计	35,072,459.97	34,342,746.11
筹资活动产生的现金流量净额	-35,072,459.97	-34,342,746.11
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-189,182.50	40,843.88
五、现金及现金等价物净增加额	-126,540,032.16	-55,774,312.46
加：期初现金及现金等价物余额	180,631,458.24	226,577,127.29
六、期末现金及现金等价物余额	54,091,426.08	170,802,814.83

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年报													
	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	其他		
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	286,214,080.00				485,159,015.14	23,164,560.00	-65,852.45		19,775,444.21		192,581,760.99	960,499,887.89	23,412,305.26	983,912,193.15
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	286,214,080.00				485,159,015.14	23,164,560.00	-65,852.45		19,775,444.21		192,581,760.99	960,499,887.89	23,412,305.26	983,912,193.15
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					1,310,257.81		325,482.14				-11,423,542.33	-9,787,802.38	1,053,623.92	-8,734,178.46
(一) 综合收益总额							325,482.14				23,122,147.27	23,447,629.41	714,517.80	24,162,147.21
(二) 所有者投入和减少资本					1,310,257.81							1,310,257.81	339,106.12	1,649,363.93
1. 所有者投入的普通股													25,002.00	25,002.00
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					1,624,361.93							1,624,361.93		1,624,361.93

4. 其他					-314,104.12							-314,104.12	314,104.12	
(三) 利润分配												-34,545,689.60	-34,545,689.60	-34,545,689.60
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配												-34,545,689.60	-34,545,689.60	-34,545,689.60
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. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	286,214,080.00				486,469,272.95	23,164,560.00	259,629.69	19,775,444.21	181,158,218.66	950,712,085.51	24,465,929.18	975,178,014.69		

上期金额

项目	2018 年半年报														
	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			所有者权益合计	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			其他	小计
	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		932,618,169.84	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		932,618,169.84	29,902,512.43	962,520,682.27
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					2,560,409.67		726,521.82				-19,193,122.20		-15,906,190.71	-3,642,129.98	-19,548,320.69
(一) 综合收益总额							726,521.82				15,100,127.40		15,826,649.22	-248,902.29	15,577,746.93
(二) 所有者投入和减少资本					2,560,409.67								2,560,409.67	25,002.00	2,585,411.67
1. 所有者投入的普通股														25,002.00	25,002.00
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					2,560,409.67								2,560,409.67		2,560,409.67
4. 其他															
(三) 利润分配											-34,293,249.60		-34,293,249.60	-3,418,229.69	-37,711,479.29

1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										-34,293,249.60		-34,293,249.60	-3,418,229.69	-37,711,479.29
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. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	285,777,080.00			481,665,054.61	21,479,040.00	-479,208.92		14,553,007.37		156,675,086.07		916,711,979.13	26,260,382.45	942,972,361.58

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

项目	2019 年半年报											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	286,214,080.00				473,053,448.06	23,164,560.00			19,775,444.21	59,959,213.88		815,837,626.15
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	286,214,080.00				473,053,448.06	23,164,560.00			19,775,444.21	59,959,213.88		815,837,626.15
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,624,361.93					-19,555,562.28		-17,931,200.35
（一）综合收益总额										14,790,127.32		14,790,127.32
（二）所有者投入和减少资本					1,624,361.93							1,624,361.93
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					1,624,361.93							1,624,361.93
4. 其他												
（三）利润分配										-34,345,689.60		-34,345,689.60
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-34,345,689.60		-34,345,689.60
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. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	286,214,080.00				474,677,809.99	23,164,560.00			19,775,444.21	40,403,651.60		797,906,425.80

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年报											
	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	其他	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）					2,560,409.67					-19,858,297.60		-17,297,887.93

(一) 综合收益总额										14,434,952.00		14,434,952.00
(二) 所有者投入和减少资本					2,560,409.67							2,560,409.67
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					2,560,409.67							2,560,409.67
4. 其他												
(三) 利润分配										-34,293,249.60		-34,293,249.60
1. 提取盈余公积												
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. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	285,777,080.00				469,001,310.60	21,479,040.00				14,553,007.37	27,392,234.36	775,244,592.33

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。

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285,777,080.00元，累计股本人民币285,777,080.00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285,777,080股变更为285,674,080股。

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2018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，定向增发完成后公司股份总数由285,674,080股增加至286,214,080股。

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8月23日决议批准报出。

5、本公司2019年1-6月纳入合并范围的子（孙）公司共20户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加1户，减少0户。详见本附注八“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

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、39“收入”、30“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、45“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2019年6月30日的财务状况及2019年1-6月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。

本报告期间为2019年1月1日至2019年6月30日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以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、22“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、22“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、22、（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、22（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。T”

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。

（1）金融资产的分类、确认和计量

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

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（2）金融负债的分类、确认和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（3）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。

（4）金融负债的终止确认

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

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵销

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

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

可输入值。

(7) 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，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

(8) 金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系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，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。

8.1 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

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

8.2 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

8.3 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；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。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

8.4 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

8.5 各类金融资产信用损失的确定方法

① 应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为银行
商业承兑汇票	本组合以票据承兑人的信用状况为信用风险特征划分

② 应收账款及其他应收款

对于不含重大融资成分的应收款项，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，而采用未来12个月内或者整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

I 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

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。

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。

II 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	以应收款项的账龄作为信用风险特征划分组合
集团合并范围内关联方组合	与本公司的关联关系

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
集团内关联方组合	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组合计提方法

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，下同）	5	5
1-2年	10	10
2-3年	30	30
3-4年	50	50
4-5年	50	50
5年以上	100	100

III 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。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。

③ 债权投资

债权投资主要核算以摊余成本计量的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

④ 其他债权投资

其他债权投资主要核算以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

⑤ 长期应收款

本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量长期应收款减值损失。

11、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见“附注五 10.(8)金融资产减值”。

12、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见“附注五 10.(8)金融资产减值”。

13、应收款项融资

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见“附注五 10.(8)金融资产减值”。

15、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。

16、合同资产

17、合同成本

18、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。

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、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，按比例结转入当期损益。

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。

23、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、31“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。

24、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。固定资产仅在与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。

25、在建工程

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、31“长期资产减值”。

26、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。

27、生物资产

无

28、油气资产

无

29、使用权资产

30、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、31“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。

31、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。

32、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、许可费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

33、合同负债

34、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。

35、租赁负债

36、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。

37、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。

38、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、26“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。

39、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

是 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。

40、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。

注：区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准，若政府文件未明确规定补助对象，说明将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据；披露政府补助采用的是总额法还是净额法，如果是总额法，还应披露与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法；政府补助的确认时点。

41、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。

42、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。

43、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、18“持有待售资产”相关描述。

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
<p>1、本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部于 2017 年修订的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和 计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》和 《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》（以下简称“新金融工具准则”）。 2、在金融资产分类与计量方面，新金融工具准则要求金融资产基于其合同现金流量特征及企业管理该等资产的业务模式分类为“以摊余成本计量的金融资产”、“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”和“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”三大类别，取消了原金融工具准则中贷款和应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产等分类。权益工具投资一般分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，也允许将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，但该指定不可撤销，且在处置时不得将原计入其他综合收益的累计公允价值变动额结转计入当期损益。 3、在减值方面，新金融工具准则有关减值的要求适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款和财务担保合同。新金融工具准则要求采用预期信用损失模型确认信用损失准备，以替代原先的已发生信用损失模型。新减值模型采用三阶段模型，依据相关项目自初始确认后信用风险是否发生显著增加，信用损失准备按 12 个月内预期信用损失或者整个存续期的预期信用损失进行计提。 4、在减值方面，新金融工具准则有关减值的要求适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款和财务担保合同。新金融工具准则要求采用预期信用损失模型确认信用损失准备，以替代原先的已发生信用损失模型。新减值模型采用三阶段模型，依据相关项目自初始确认后信用风险是否发生显著增加，信用损失准备按 12 个月内预期信用损失或者整个存续期的预期信用损失进行计提。 5、于 2019 年 1 月 1 日之前的金融工具</p>	<p>该等会计政策变更经公司第四届董事会第八次会议审议通过。</p>	<p>合并资产负债表 2019 年 01 月 01 日（调整后） 其他权益工具 19,955,309.99 可供出售金融资产 0.00 母公司资产负债表 2019 年 01 月 01 日（调整后） 其他权益工具 15,722,086.22 可供出售金融资产 0.00</p>

<p>确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本集团按照新金融工具准则的要求进行追溯调整。本集团于 2019 年 1 月 1 日采用新金融工具准则的影响详见后文“（3）首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况。”</p>		
<p>本公司从编制 2019 年度中期财务报表起执行财政部于 2019 年 4 月 30 日颁布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号，以下简称“财会 6 号文件”）。财会 6 号文件对一般企业财务报表格式进行了修订，将应收账款及应收票据项目拆分为“应收账款”及“应收票据”项目，“应付账款及应付票据”拆分为“应付账款”及“应付票据”项目，明确或修订了“其他应收款”、“一年内到期的非流动资产”、“其他应付款”、“递延收益”、“研发费用”、“财务费用”项目下的“利息收入”、“其他收益”、“资产处置收益”、“营业外收入”和“营业外支出”科目的列报内容。对于已执行新金融工具准则的企业，新增“应收款项融资”项目，用于反映新金融工具准则下以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款；新增“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”，用于反映企业因转让等情形导致终止确认以摊余成本计量的金融资产而产生的利得或损失。对于上述列报项目的变更，本公司采用追溯调整法进行会计处理变更，并对可比会计期间数据进行追溯调整。</p>	<p>该等会计政策变更经公司第四届董事会第八次会议审议批准。</p>	<p>合并资产负债表 2018 年 12 月 31 日（调整后） 应收票据 58,757,989.82 应收账款 193,464,702.38 应付票据 1,887,853.63 应付账款 70,735,491.63 2018 年 12 月 31 日（调整前） 应收票据及应收账款 252,222,692.20 应付票据及应付账款 72,623,345.26 母公司资产负债表 2018 年 12 月 31 日（调整后） 应收票据 32,836,526.50 应收账款 50,939,814.81 应付票据 0 应付账款 46,985,452.86 2018 年 12 月 31 日（调整前） 应收票据及应收账款 83,776,341.31 应付票据及应付账款 46,985,452.86</p>

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

（3）首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	234,177,236.70	234,177,236.70	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的			

金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	58,757,989.82	58,757,989.82	
应收账款	193,464,702.38	193,464,702.38	
应收款项融资			
预付款项	7,994,571.16	7,994,571.16	
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	5,816,900.86	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	122,890,954.11	122,890,954.11	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	2,937,581.81	2,937,581.81	
流动资产合计	626,039,936.84	626,039,936.84	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	19,955,309.99	0.00	-19,955,309.99
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	29,878,951.09	29,878,951.09	
其他权益工具投资		19,955,309.99	19,955,309.99
其他非流动金融资产			
投资性房地产	39,849,844.53	39,849,844.53	
固定资产	209,736,549.32	209,736,549.32	
在建工程	4,885,550.12	4,885,550.12	
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产			
无形资产	91,221,826.86	91,221,826.86	
开发支出	9,404,117.31	9,404,117.31	
商誉	158,483,663.66	158,483,663.66	
长期待摊费用	7,047,140.19	7,047,140.19	
递延所得税资产	16,626,218.65	16,626,218.65	
其他非流动资产	2,739,873.03	2,739,873.03	
非流动资产合计	589,829,044.75	589,829,044.75	
资产总计	1,215,868,981.59	1,215,868,981.59	
流动负债：			
短期借款	4,030,520.00	4,030,520.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	1,887,853.63	1,887,853.63	
应付账款	70,735,491.63	70,735,491.63	
预收款项	25,229,952.90	25,229,952.90	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	34,289,830.55	34,289,830.55	
应交税费	8,404,331.83	8,404,331.83	
其他应付款	33,864,120.43	33,864,120.43	
其中：应付利息			
应付股利	447,480.00	447,480.00	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	15,091,840.00	15,091,840.00	

其他流动负债			
流动负债合计	193,533,940.97	193,533,940.97	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	12,674,000.81	12,674,000.81	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	22,697,419.48	22,697,419.48	
递延所得税负债	3,051,427.18	3,051,427.18	
其他非流动负债			
非流动负债合计	38,422,847.47	38,422,847.47	
负债合计	231,956,788.44	231,956,788.44	
所有者权益：			
股本	286,214,080.00	286,214,080.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	485,159,015.14	485,159,015.14	
减：库存股	23,164,560.00	23,164,560.00	
其他综合收益	-65,852.45	-65,852.45	
专项储备			
盈余公积	19,775,444.21	19,775,444.21	
一般风险准备			
未分配利润	192,581,760.99	192,581,760.99	
归属于母公司所有者权益合计	960,499,887.89		
少数股东权益	23,412,305.26	23,412,305.26	
所有者权益合计	983,912,193.15	983,912,193.15	
负债和所有者权益总计	1,215,868,981.59	1,215,868,981.59	

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	180,994,901.83	180,994,901.83	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	32,836,526.50	32,836,526.50	
应收账款	50,939,814.81	50,939,814.81	
应收款项融资			
预付款项	6,566,162.72	6,566,162.72	
其他应收款	47,298,655.06	47,298,655.06	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	47,014,790.99	47,014,790.99	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	2,248,336.42	2,248,336.42	
流动资产合计	367,899,188.33	367,899,188.33	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	15,722,086.22	0.00	-15,722,086.22
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	397,791,628.01	397,791,628.01	
其他权益工具投资		15,722,086.22	15,722,086.22
其他非流动金融资产			
投资性房地产	19,133,990.83	19,133,990.83	
固定资产	45,451,903.82	45,451,903.82	
在建工程			
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产			
无形资产	64,019,043.80	64,019,043.80	
开发支出	4,793,448.28	4,793,448.28	
商誉	19,632,357.08	19,632,357.08	
长期待摊费用	3,141,617.72	3,141,617.72	
递延所得税资产	4,309,498.73	4,309,498.73	
其他非流动资产	674,811.89	674,811.89	
非流动资产合计	574,670,386.38	574,670,386.38	
资产总计	942,569,574.71	942,569,574.71	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	46,985,452.86	46,985,452.86	
预收款项	9,260,667.01	9,260,667.01	
合同负债			
应付职工薪酬	15,497,700.22	15,497,700.22	
应交税费	856,106.68	856,106.68	
其他应付款	32,572,107.50	32,572,107.50	
其中：应付利息			
应付股利	447,480.00	447,480.00	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	6,241,840.00	6,241,840.00	
其他流动负债			
流动负债合计	111,413,874.27	111,413,874.27	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			

租赁负债			
长期应付款	7,364,000.81	7,364,000.81	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	7,954,073.48	7,954,073.48	
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	15,318,074.29	
负债合计	126,731,948.56	126,731,948.56	
所有者权益：			
股本	286,214,080.00	286,214,080.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	473,053,448.06	473,053,448.06	
减：库存股	23,164,560.00	23,164,560.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	19,775,444.21	19,775,444.21	
未分配利润	59,959,213.88	59,959,213.88	
所有者权益合计	815,837,626.15	815,837,626.15	
负债和所有者权益总计	942,569,574.71	942,569,574.71	

(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

重大会计判断和估计

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）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

（5）金融资产减值

本公司确定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。

（6）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。

（7）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。

（8）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。

（9）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。

(10) 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 13%、16%、10%、9%、6%、5% 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。	13%、16%、10%、9%、6%、5%；公司销售商品、提供劳务 2019 年 4 月 1 日前为 16%，4 月 1 日后为 13%；工程安装等业务收入 2019 年 4 月 1 日前为 10%，4 月 1 日后为 9%。
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	详见以下各纳税主体情况说明。	
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 注六、3	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）	5%
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 注六、2（2）	5%
上海妙声力仪表有限公司	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 注六、2（2）	5%
常州欧德思电机电器有限公司 注六、2（2）	5%
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）	5%
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《财政部国家税务总局关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税(2019)13号文）规定，为了进一步支持小型微利企业发展，自2018年1月1日至2020年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。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、上海雄风自控工程有限公司、深圳视科普机器人技术有限公司及江阴万讯恩泰传感器有限公司符合相关的规定，2019年1-6月份企业所得税税率是5%。

(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2019年1-6月份享受15%的企业所得税优惠税率。2019年6月已提交国家高新企业重新认定的资料，很有可能通过审查。

(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%、13%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

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	21,137.73	41,248.55
银行存款	87,995,373.69	233,360,890.24
其他货币资金	2,568,488.76	775,097.91
合计	90,585,000.18	234,177,236.70
其中：存放在境外的款项总额	3,030,354.20	1,716,545.88

注：其他货币资金主要系履约保证金，公司未将其作为现金或现金等价物。

2、交易性金融资产

无

3、衍生金融资产

无

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	39,312,312.05	57,422,252.01
商业承兑票据	2,062,724.70	1,335,737.81
合计	41,375,036.75	58,757,989.82

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

无

(3) 期末公司已质押的应收票据

无

(4) 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	31,982,413.16	
合计	31,982,413.16	

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

(6) 本期实际核销的应收票据情况

无

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	242,331,636.68	100.00%	41,761,065.38	17.23%	200,570,571.30	235,937,197.88	100.00%	42,472,495.50	18.00%	193,464,702.38
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	242,331,636.68	100.00%	41,761,065.38	17.23%	200,570,571.30	235,937,197.88	100.00%	42,472,495.50	18.00%	193,464,702.38
合计	242,331,636.68	100.00%	41,761,065.38	17.23%	200,570,571.30	235,937,197.88	100.00%	42,472,495.50	18.00%	193,464,702.38

按组合计提坏账准备：41,761,065.38

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	157,021,356.11	7,843,981.07	5.00%
1至2年	34,571,488.29	3,457,148.84	10.00%
2至3年	15,690,837.53	4,707,251.27	30.00%
3至4年	11,712,827.37	5,856,413.69	50.00%
4至5年	6,877,713.73	3,438,856.86	50.00%
5年以上	16,457,413.65	16,457,413.65	100.00%
合计	242,331,636.68	41,761,065.38	--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	157,021,356.11

1 至 2 年	34,571,488.29
2 至 3 年	15,690,837.53
3 年以上	35,047,954.75
3 至 4 年	11,712,827.37
4 至 5 年	6,877,713.73
5 年以上	16,457,413.65
合计	242,331,636.68

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	42,472,495.50	1,628,799.59		2,340,229.71	41,761,065.38
合计	42,472,495.50	1,628,799.59		2,340,229.71	41,761,065.38

(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	2,340,229.71

(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	20,922,731.47	8.63	1,523,797.16	3.65
第二名	非关联方	7,697,690.10	3.18	1,498,506.98	3.59
第三名	非关联方	6,316,832.00	2.61	778,805.70	1.86
第四名	非关联方	5,700,765.05	2.35	285,038.25	0.68
第五名	非关联方	3,860,000.00	1.59	193,000.00	0.46
合计		44,498,018.62	18.36	4,279,148.09	10.24

(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

6、应收款项融资

无

7、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	8,859,965.52	96.71%	7,577,846.29	94.79%
1 至 2 年	61,507.30	0.67%	230,469.22	2.88%
2 至 3 年	107,492.25	1.17%	86,020.32	1.08%
3 年以上	133,237.09	1.45%	100,235.33	1.25%
合计	9,162,202.16	--	7,994,571.16	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	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	18.23	1 年以内	预付服务费
第二名	其他关联方	798,910.66	8.72	1 年以内	预付服务费
第三名	非关联方	552,106.17	6.03	1 年以内	采购材料未到库
第四名	非关联方	518,479.69	5.66	1 年以内	采购材料未到库
第五名	非关联方	450,000.00	4.91	1 年以内	采购材料未到库
合计		3,989,496.52	43.55		

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	6,764,589.89	5,816,900.86
合计	6,764,589.89	5,816,900.86

(1) 应收利息

无

(2) 应收股利

无

(3) 其他应收款

1) 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	862,107.64	3,534,220.02
押金及保证金	2,773,571.96	1,846,877.62
往来款	3,345,369.99	1,005,954.53
其他	502,685.72	116,168.53
合计	7,483,735.31	6,503,220.70

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	686,319.84			686,319.84
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	32,825.58			32,825.58
2019 年 6 月 30 日余额	719,145.42			719,145.42

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	6,329,185.86
1 至 2 年	612,215.95
2 至 3 年	193,663.49
3 年以上	348,670.01
3 至 4 年	16,596.00
4 至 5 年	77,511.01

5 年以上	254,563.00
合计	7,483,735.31

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
按信用风险特征组合计提的其他应收款	686,319.84	32,825.58		719,145.42
合计	686,319.84	32,825.58		719,145.42

本年计提坏账准备金额32,825.58元；本年收回或转回坏账准备金额0元。

4) 本期实际核销的其他应收款情况

无

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	应收退税款	862,107.64	1 年以内	11.52%	43,105.38
第二名	押金及保证金	300,000.00	1-2 年	4.01%	30,000.00
第三名	员工备用金借款	300,000.00	1 年以内	4.01%	15,000.00
第四名	工程款	239,152.35	1 年以内	3.20%	11,957.62
第五名	员工备用金借款	210,000.00	1 年以内	2.81%	10,500.00
合计	--	1,911,259.99	--	25.55%	110,563.00

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

9、存货

是否已执行新收入准则

是 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	92,655,745.98	5,931,513.04	86,724,232.94	84,057,278.17	5,373,287.24	78,683,990.93
在产品	9,814,039.83		9,814,039.83	7,646,336.27		7,646,336.27
库存商品	27,114,639.54	1,402,152.68	25,712,486.86	23,516,854.62	1,272,316.67	22,244,537.95
周转材料	109,620.38		109,620.38	364,697.91		364,697.91
发出商品	9,354,718.35		9,354,718.35	4,344,136.38		4,344,136.38
劳务成本	10,868,736.80		10,868,736.80	8,082,420.96		8,082,420.96
委托加工物资	2,538,416.35		2,538,416.35	1,524,833.71		1,524,833.71
合计	152,455,917.23	7,333,665.72	145,122,251.51	129,536,558.02	6,645,603.91	122,890,954.11

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

(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	5,373,287.24	558,225.80				5,931,513.04
库存商品	1,272,316.67	129,836.01				1,402,152.68
合计	6,645,603.91	688,061.81				7,333,665.72

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

10、合同资产

无

11、持有待售资产

无

12、一年内到期的非流动资产

无

13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴税费	4,148,624.69	2,867,314.06
预付租金	96,126.25	70,267.75
购买银行理财产品	105,000,000.00	
合计	109,244,750.94	2,937,581.81

其他说明：

注：购买银行理财产品主要含：①公司本报告期内利用暂时闲置募集资金购买结构性存款理财产品100,000,000.00元；②上海妙声力购买保本理财产品5,000,000.00元。

14、债权投资

无

15、其他债权投资

无

16、长期应收款**(1) 长期应收款情况**

无

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	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	2,660,089.92			333,925.61	737.27						2,994,752.80	
小计	4,111,699.92			333,925.61	737.27						4,446,362.80	
二、联营企业												
Scape Technologies A/S	20,362,130.45			-2,062,512.60	68,823.56						18,368,441.41	
济南德尔姆仪器有限公司	3,063,855.11			157,164.42							3,221,019.53	
北京新诺美卓科技发展有限公司	2,341,265.61										2,341,265.61	
无锡凯尔克仪表阀门有限公司(注2)		10,677,600.00		247,354.30							10,924,954.30	
无锡科尔斯液压设备制造有限公司(注3)												
小计	25,767,251.17	10,677,600.00		-1,657,993.88	68,823.56						34,855,680.85	

合计	29,878,951.09	10,677,600.00		-1,324,068.27	69,560.83					39,302,043.65	
----	---------------	---------------	--	---------------	-----------	--	--	--	--	---------------	--

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所在土地合宗开发，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，截止本报告报出日，公司已支付145.161万元。

注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》，同意公司以1,067.76万元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%。截止本报告报出日，公司已支付1,067.76万元投资款。

注3：无锡科尔斯液压设备制造有限公司多年来连续亏损，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。

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
福建省福工动力技术有限公司	5,532,086.22	5,532,086.22
昆明万讯自动化控制有限公司	190,000.00	190,000.00
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
成都鼎安华智慧物联网股份有限公司	4,233,223.77	4,233,223.77
合计	19,955,309.99	19,955,309.99

19、其他非流动金融资产

无

20、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

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	40,950,270.20	6,845,158.42		47,795,428.62
2.本期增加金额	2,142,411.97	229,844.00		2,372,255.97
（1）外购				

(2) 存货\固定资产\在建工程转入	2,136,165.43	229,844.00		2,366,009.43
(3) 企业合并增加				
(4) 外币报表折算差额	6,246.54			6,246.54
3.本期减少金额	6,391,654.00	726,067.21		7,117,721.21
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 转至固定或无形资产	6,391,654.00	726,067.21		7,117,721.21
4.期末余额	36,701,028.17	6,348,935.21		43,049,963.38
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	6,961,968.77	983,615.32		7,945,584.09
2.本期增加金额	969,401.42	123,187.39		1,092,588.81
(1) 计提或摊销	576,570.45	78,937.02		655,507.47
(2) 固定或无形资产转入	391,025.57	44,250.37		435,275.94
(3) 外币报表折算差额	1,805.40			1,805.40
3.本期减少金额	1,326,268.19	136,531.40		1,462,799.59
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 转至固定或无形资产	1,326,268.19	136,531.40		1,462,799.59
4.期末余额	6,605,102.00	970,271.31		7,575,373.31
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	30,095,926.17	5,378,663.90		35,474,590.07
2.期初账面价值	33,988,301.43	5,861,543.10		39,849,844.53

(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

期末抵押的投资性房地产，详见附注七、81。

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	212,232,378.88	209,736,549.32
固定资产清理	44,923.35	
合计	212,277,302.23	209,736,549.32

(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	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	212,096,264.69	43,103,501.91	5,790,616.34	12,390,333.79	17,651,935.64	291,032,652.37
2.本期增加金额	6,408,492.37	3,637,021.00	449,364.85	2,120,077.39	1,040,498.55	13,655,454.16
(1) 购置		3,637,021.00	449,364.85	2,120,077.39	1,040,498.55	7,246,961.79
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
(4) 投资性房地产转入	6,391,654.00					6,391,654.00
(5) 外币报表折算差额	16,838.37					16,838.37
3.本期减少金额	2,136,165.43	6,669,410.99	269,196.00	725,082.19	786,799.76	10,586,654.37
(1) 处置或报废		6,669,410.99	269,196.00	725,082.19	786,799.76	8,450,488.94
(2) 转至投资性房地产	2,136,165.43					2,136,165.43
4.期末余额	216,368,591.63	40,071,111.92	5,970,785.19	13,785,328.99	17,905,634.43	294,101,452.16
二、累计折旧						
1.期初余额	32,939,215.38	20,165,493.91	5,082,257.96	10,582,174.56	12,526,961.24	81,296,103.05
2.本期增加金额	4,556,081.20	1,844,982.27	169,858.55	552,027.17	1,101,924.91	8,224,874.10
(1) 计提	3,229,813.01	1,844,982.27	169,858.55	552,027.17	1,101,924.91	6,898,605.91
(2) 投资性房地产转入	1,326,268.19					1,326,268.19
3.本期减少金额	391,025.57	5,614,712.31	261,120.12	629,325.95	755,719.92	7,651,903.87
(1) 处置或报废		5,614,712.31	261,120.12	629,325.95	755,719.92	7,260,878.30
(2) 转至投资性房地产	391,025.57					391,025.57
4.期末余额	37,104,271.01	16,395,763.87	4,990,996.39	10,504,875.78	12,873,166.23	81,869,073.28

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	179,264,320.62	23,675,348.05	979,788.80	3,280,453.21	5,032,468.20	212,232,378.88
2.期初账面价值	179,157,049.31	22,938,008.00	708,358.38	1,808,159.23	5,124,974.40	209,736,549.32

(2) 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

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
全自动贴片机	1,038,461.54	435,720.95		602,740.59
全自动贴片机	1,038,461.54	435,720.95		602,740.59
贴片机外围设备	1,389,230.77	560,902.08		828,328.69
合计	3,466,153.85	1,432,343.98		2,033,809.87

(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

期末抵押的固定资产，详见附注七、81。

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
处置资产交易未完成	44,923.35	
合计	44,923.35	

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	5,627,971.32	4,885,550.12
合计	5,627,971.32	4,885,550.12

(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				2,748,066.81		2,748,066.81
安可信气体厂房	5,295,600.23		5,295,600.23	2,137,483.31		2,137,483.31
待安装和验收设备	332,371.09		332,371.09			
合计	5,627,971.32		5,627,971.32	4,885,550.12		4,885,550.12

(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	2,137,483.31	3,158,116.92			5,295,600.23	6.62%	6.62%				其他
合计	80,000,000.00	2,137,483.31	3,158,116.92			5,295,600.23	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

无

(4) 工程物资

无

23、生产性生物资产

无

24、油气资产

无

25、使用权资产

无

26、无形资产**(1) 无形资产情况**

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	22,661,943.10	17,760,000.00	79,333,302.85	3,286,853.51	7,655,761.07	130,697,860.53
2.本期增加金额	726,067.21		49,411.68			775,478.89
(1) 购置						
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
(4) 投资性房地产转入	726,067.21					726,067.21
(5) 外币报表折算差额			49,411.68			49,411.68
3.本期减少金额	229,844.00					229,844.00
(1) 处置						
(2) 转至投资性房地产	229,844.00					229,844.00
4.期末余额	23,158,166.31	17,760,000.00	79,382,714.53	3,286,853.51	7,655,761.07	131,243,495.42
二、累计摊销						
1.期初余额	2,870,422.13	12,386,250.00	18,673,586.16	1,852,241.96	3,693,533.42	39,476,033.67
2.本期增加金额	389,254.51	1,468,125.00	5,033,664.42	164,250.50	717,952.20	7,773,246.63
(1) 计提	252,723.11	1,468,125.00	5,033,664.42	164,250.50	717,952.20	7,636,715.23
(2) 投资性房地产转入	136,531.40					136,531.40
(3) 外币报表折算差额						
3.本期减少金额	44,250.37					44,250.37
(1) 处置						
(2) 转至投资性房地产	44,250.37					44,250.37
4.期末余额	3,215,426.27	13,854,375.00	23,707,250.58	2,016,492.46	4,411,485.62	47,205,029.93
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	19,942,740.04	3,905,625.00	55,675,463.95	1,270,361.05	3,244,275.45	84,038,465.49
2.期初账面价值	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) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

27、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
气体传感器开发 注 1	7,121,922.83	2,155,838.20		9,277,761.03
SCAPE 机器视觉系统集成 注 2	1,456,310.67			1,456,310.67
超声波气体流量计 注 3	825,883.81			825,883.81
合计	9,404,117.31	2,155,838.20		11,559,955.51

其他说明

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：系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2019年6月，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 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2019年6月，该项目仍处于第III产品验证阶段。

注3 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2019年6月，该项目正处于IV工程样机阶段，其中封装设计及加工、电路板设计等已经完成。

28、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
		企业合并形成		处置		
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
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
		计提		处置		
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
广州森纳士仪器有限公司						
成都安可信电子股份有限公司						
成都特恩达燃气设备有限公司						
合计	68,586,907.76					68,586,907.76

29、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	4,541,976.69	2,749,285.77	1,054,112.08		6,237,150.38

许可费	2,505,163.50	2,033,748.00	1,670,109.00		2,868,802.50
合计	7,047,140.19	4,783,033.77	2,724,221.08		9,105,952.88

30、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	54,222,347.44	9,424,393.41	54,222,333.03	9,424,391.04
内部交易未实现利润	1,885,438.39	283,405.09	3,008,656.52	451,887.81
可抵扣亏损	15,218,583.63	2,559,276.61	15,325,451.42	2,586,196.58
递延收益	19,743,346.00	3,029,836.50	19,743,346.00	3,029,836.50
预提费用	7,288,746.62	1,133,906.72	7,288,746.62	1,133,906.72
合计	98,358,462.08	16,430,818.33	99,588,533.59	16,626,218.65

(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	2,920,597.20	438,089.58	4,273,305.53	640,995.83
固定资产税务加速折旧	16,069,542.31	2,410,431.35	16,069,542.31	2,410,431.35
合计	18,990,139.51	2,848,520.93	20,342,847.84	3,051,427.18

(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		16,430,818.33		16,626,218.65
递延所得税负债		2,848,520.93		3,051,427.18

(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

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付长期资产款	3,462,809.29	2,739,873.03
合计	3,462,809.29	2,739,873.03

32、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	4,046,436.00	4,030,520.00
保证借款	5,000,000.00	
合计	9,046,436.00	4,030,520.00

短期借款分类的说明：

抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注七、81；

保证借款主要业务为：成都特恩达燃气设备有限公司与成都银行股份有限公司金牛支行签订500万人民币借款合同；杜仁辉和成都中小企业融资担保有限责任公司为担保人，担保期限与借款期限自2019年2月28日至2020年2月27日。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无

33、交易性金融负债

无

34、衍生金融负债

无

35、应付票据

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

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	62,189,226.47	57,277,677.96
1-2 年	5,229,918.41	4,068,378.99
2-3 年	1,717,676.45	3,699,828.05
3 年以上	6,871,978.05	5,689,606.63
合计	76,008,799.38	70,735,491.63

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

无

37、预收款项

是否已执行新收入准则

 是 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	21,455,558.36	17,437,312.97
1-2 年	3,585,228.16	3,980,445.93
2-3 年	4,123,348.57	1,852,750.91
3 年以上	2,090,914.13	1,959,443.09
合计	31,255,049.22	25,229,952.90

(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

38、合同负债

无

39、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	34,289,830.55	76,560,404.02	88,815,271.77	22,034,962.80
二、离职后福利-设定提存计划		5,371,008.09	5,371,008.09	
合计	34,289,830.55	81,931,412.11	94,186,279.86	22,034,962.80

(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	33,638,749.70	67,782,000.81	79,856,172.88	21,564,577.63
2、职工福利费	120,737.68	3,782,473.43	3,854,694.63	48,516.48
3、社会保险费		2,505,871.57	2,505,871.57	
其中：医疗保险费		2,173,202.81	2,173,202.81	
工伤保险费		105,699.01	105,699.01	
生育保险费		226,969.75	226,969.75	
4、住房公积金		1,808,373.37	1,808,373.37	
5、工会经费和职工教育经费	530,343.17	681,684.84	790,159.32	421,868.69
合计	34,289,830.55	76,560,404.02	88,815,271.77	22,034,962.80

(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		5,214,819.47	5,214,819.47	
2、失业保险费		156,188.62	156,188.62	
合计		5,371,008.09	5,371,008.09	

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,338,700.30	4,134,611.30
企业所得税	3,546,576.08	3,091,706.85
个人所得税	175,152.05	210,388.13
城市维护建设税	178,827.32	439,864.24
教育费附加	129,803.83	312,650.26
房产税	201,374.29	97,481.16
土地使用税	39,997.50	39,997.50
其他	53,530.00	77,632.39
合计	5,663,961.37	8,404,331.83

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	780,889.68	447,480.00
其他应付款	34,448,763.79	33,416,640.43
合计	35,229,653.47	33,864,120.43

(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	780,889.68	447,480.00
合计	780,889.68	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	21,893,431.68	22,934,160.00
应付销售、管理费用	1,498,948.10	4,912,003.96
应退保证金及押金	5,651,477.94	1,806,815.69
往来款	3,975,178.13	3,485,420.74
应付代缴特恩达原股东股权转让应交个人所得税	1,245,000.00	
其它	184,727.94	278,240.04
合计	34,448,763.79	33,416,640.43

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

无

42、持有待售负债

无

43、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	11,551,840.00	15,091,840.00
合计	11,551,840.00	15,091,840.00

其他说明：

详见附注七、48。

44、其他流动负债

无

45、长期借款

无

46、应付债券

无

47、租赁负债

无

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	7,364,000.81	12,674,000.81
合计	7,364,000.81	12,674,000.81

(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	20,914,600.00	29,764,600.00
未确认融资费用	1,998,759.19	1,998,759.19
期末账面净值	18,915,840.81	27,765,840.81
减：一年内到期部分	11,551,840.00	15,091,840.00
合计	7,364,000.81	12,674,000.81

其他说明：

注：期末长期应付款余额中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，安可信需在2020年向特恩达原股东付款5,310,000.00元。

期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

49、长期应付职工薪酬

无

50、预计负债

无

51、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	22,697,419.48		335,373.00	22,362,046.48	
合计	22,697,419.48		335,373.00	22,362,046.48	--

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	86,850.00			50,000.00			36,850.00	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	424,473.48			34,000.00			390,473.48	与资产相关
自动化智能仪表阀门定位器产业化项目	2,442,750.00			201,375.00			2,241,375.00	与资产相关
年产 4 万台流量仪表项目	683,346.00			49,998.00			633,348.00	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	22,697,419.48			335,373.00			22,362,046.48	

52、其他非流动负债

无

53、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	286,214,080.00						286,214,080.00

54、其他权益工具

无

55、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）	468,939,468.73			468,939,468.73
其他资本公积	16,219,546.41	1,624,361.93	314,104.12	17,529,804.22
合计	485,159,015.14	1,624,361.93	314,104.12	486,469,272.95

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1,624,361.93元系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314,104.12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。

56、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	23,164,560.00			23,164,560.00
合计	23,164,560.00			23,164,560.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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2018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。公司据此确认23,164,560.00元库存股，本报告期无变动。

57、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：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所 得税费 用	税后归属于 母公司	税后归 属于少 数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	-65,852.45	325,482.14				325,482.14		259,629.69
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	-65,852.45	325,482.14				325,482.14		259,629.69
其他综合收益合计	-65,852.45	325,482.14				325,482.14		259,629.69

58、专项储备

无

59、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	19,775,444.21			19,775,444.21
合计	19,775,444.21			19,775,444.21

60、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	192,581,760.99	175,868,208.27
调整后期初未分配利润	192,581,760.99	175,868,208.27
加：本期归属于母公司所有者的净利润	23,122,147.27	15,100,127.40

应付普通股股利	34,545,689.60	34,293,249.60
期末未分配利润	181,158,218.66	156,675,086.07

61、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	286,198,420.55	130,143,833.43	221,578,790.39	99,869,024.91
其他业务	2,602,942.82	951,061.69	3,693,602.73	1,912,810.06
合计	288,801,363.37	131,094,895.12	225,272,393.12	101,781,834.97

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

62、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	1,224,947.39	1,353,398.06
教育费附加	872,673.73	999,009.33
房产税	877,673.39	608,985.76
土地使用税	198,890.65	125,733.89
印花税	201,992.06	295,974.28
其他	20,730.22	12,278.91
合计	3,396,907.44	3,395,380.23

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	33,440,245.15	27,912,613.68
差旅费	5,793,608.50	5,541,553.33
技术服务费	7,898,061.63	8,699,681.70
售后服务费	6,675,166.57	5,606,468.64
业务招待费	5,387,406.76	4,657,774.04
运输费及包装费	4,736,541.88	3,216,747.76
市场推广费	337,935.63	1,063,463.14

办公费	541,200.20	219,656.60
租赁费	907,563.99	905,466.36
折旧费	342,665.25	195,477.17
其它	567,856.04	1,891,448.22
合计	66,628,251.60	59,910,350.64

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	20,795,288.90	17,170,690.08
折旧及摊销	3,966,832.31	5,509,030.55
办公费	3,735,959.41	1,766,459.20
项目管理费	1,099,771.69	1,467,802.04
租赁及物管费	1,867,371.25	1,980,940.32
差旅及招待费	865,387.88	728,652.22
电话及通讯费	165,134.07	259,130.17
董事会费用	79,166.67	39,180.00
其它	721,100.33	463,394.88
合计	33,296,012.51	29,385,279.46

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	17,115,640.11	12,746,822.78
折旧及摊销	6,621,966.91	2,098,818.31
许可费	2,625,765.60	671,548.54
设计服务费	67,876.24	882,978.72
材料费	721,147.48	788,154.31
差旅费	561,446.33	481,240.41
办公费	456,737.23	347,979.39
产品认证费	425,742.76	282,774.38
试验及检测费	308,683.90	611,656.70
租赁及物管费	123,800.47	137,282.32
其他	294,288.72	291,149.96

合计	29,323,095.75	19,340,405.82
----	---------------	---------------

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	197,198.94	77,570.34
减：利息收入	1,472,619.93	869,696.78
汇兑损失	187,092.26	90,191.47
手续费及其他	199,842.71	129,207.08
合计	-888,486.02	-572,727.89

67、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	5,413,554.86	4,669,265.23
政府补助（附注七、84）	1,760,373.00	1,255,373.00
个税手续费返还	32,145.87	
合计	7,206,073.73	5,924,638.23

68、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	-1,324,068.27	-765,466.41
购买理财产品收益	31,883.59	55,232.82
合计	-1,292,184.68	-710,233.59

69、净敞口套期收益

无

70、公允价值变动收益

无

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-32,825.58	
应收账款坏账损失	-1,628,758.72	
合计	-1,661,584.30	

72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		292,208.49
二、存货跌价损失	-1,046,741.37	-506,916.89
合计	-1,046,741.37	-214,708.40

73、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	333,396.91	24,410.11
合计	333,396.91	24,410.11

74、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		11,066.33	
其他	21,957.26	106,107.78	21,957.26
合计	21,957.26	117,174.11	21,957.26

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	29,571.02	16,010.64	29,571.02
罚款支出	15,413.91	21,471.45	15,413.91
其他	49,507.30	32,662.06	49,507.30
合计	94,492.23	70,144.15	94,492.23

76、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	5,587,953.15	6,195,837.31
递延所得税费用	-7,505.93	-3,944,056.23
合计	5,580,447.22	2,251,781.08

(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	29,417,112.29
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,412,566.84
子公司适用不同税率的影响	1,290,523.25
调整以前期间所得税的影响	-115,136.94
本期递延所得税影响	-7,505.93
所得税费用	5,580,447.22

77、其他综合收益

详见附注七.57。

78、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	1,325,000.00	3,954,000.00
往来款	2,422,466.00	4,381,613.93
利息收入	1,350,664.07	778,118.53
押金及保证金	3,993,844.31	1,560,061.70
其他		584,757.02
合计	9,091,974.38	11,258,551.18

(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	35,366,531.29	29,217,468.30
管理费用	12,696,971.11	14,191,620.52
往来款	2,429,070.46	8,932,226.36
银行手续费	144,284.78	141,862.05
押金、备用金及保证金	1,244,425.11	826,535.00
其他		97,004.70
合计	51,881,282.75	53,406,716.93

(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
购买银行理财产品	105,000,000.00	6,000,000.00
支付投资款手续费		681.04
合计	105,000,000.00	6,000,681.04

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无

(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
回购股权激励股票支付的现金	1,040,728.32	478,080.00
现金分红所支付的手续费	19,451.73	18,896.51
因借款所支付的银行费用等	44,561.85	5,666.66
合计	1,104,741.90	502,643.17

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	23,836,665.07	14,851,225.12
加：资产减值准备	2,708,325.67	214,708.40
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,554,113.38	6,805,325.65
无形资产摊销	7,636,715.23	3,805,346.06
长期待摊费用摊销	2,724,221.08	1,167,732.30
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）	-333,396.91	-24,410.11
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	29,571.02	4,944.31
财务费用（收益以“-”号填列）		174,182.81
投资损失（收益以“-”号填列）	1,292,184.68	710,233.59
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	195,400.32	-3,707,110.04
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-202,906.25	-237,503.54
存货的减少（增加以“-”号填列）	-22,919,359.21	-27,856,442.41
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	8,840,368.66	25,787,344.14
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-15,251,858.68	-20,827,658.75
经营活动产生的现金流量净额	16,110,044.06	867,917.53
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	88,016,511.42	225,784,722.16
减：现金的期初余额	233,402,138.79	312,266,237.10
现金及现金等价物净增加额	-145,385,627.37	-86,481,514.94

(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

无

(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	88,016,511.42	233,402,138.79
其中：库存现金	21,137.73	41,248.55
可随时用于支付的银行存款	87,995,373.69	233,360,890.24
三、期末现金及现金等价物余额	88,016,511.42	233,402,138.79

80、所有者权益变动表项目注释

无

81、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	2,568,488.76	合同履行保证金
固定资产	3,482,019.50	短期借款抵押物
投资性房地产	1,102,800.61	短期借款抵押物
合计	7,153,308.87	--

其他说明：

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于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4,584,820.11元，取得1年期的短期借款港币4,600,000.00元折合人民币4,046,436.00元。

82、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	--	--	
其中：美元	66,771.28	6.8747	459,032.52
欧元	8,765.34	7.8170	68,518.66
港币	3,307,333.91	0.8797	2,909,461.64
丹麦克朗	0.42	1.0472	0.44
应收账款	--	--	
其中：美元	529,537.94	6.8747	3,640,414.48

欧元	56,915.08	7.8170	444,905.18
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：港元	27,104.97	0.8797	23,843.16
应付账款			
其中：美元	885,163.62	6.8747	6,085,234.34
欧元	277,100.66	7.8170	2,166,095.86
法郎	122.65	7.0388	863.31
港币	214,403.96	0.8797	188,611.16
丹麦克朗	20,850.00	1.0472	21,834.12
长期应付款			
其中：欧元	2,000,000.00	7.8170	15,604,600.00
其他应付款			
其中：港元	75,020.00	0.8797	65,992.09
短期借款			
其中：港元	4,600,000.00	0.8797	4,046,436.00
预收账款			
其中：美元	2,914.07	6.8747	20,033.36
欧元	2,536.00	7.8170	19,823.91

(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

83、套期

无

84、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
与收益相关	5,413,554.86	软件企业增值税退税	5,413,554.86
与收益相关	1,199,000.00	科技创新委员会的研发费用补助款	1,199,000.00
与收益相关	100,000.00	上海松江区叶榭财政所扶持基金	100,000.00
与收益相关	49,998.00	北辰区高新技术企业发展资金	49,998.00
与收益相关	411,375.00	其他	411,375.00

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

85、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

无

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：

本公司出资设立三艾斯自控（江阴）有限公司，注册资本为500万元整，认缴出资额287.5万元，其中公司持股57.5%；三艾斯工商核准日期为2019.05.30；截止本报告期末，三艾斯暂处于筹建开办期。

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
三艾斯自控（江阴）有限公司	江阴	江阴	生产加工	57.50%		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%	9,733.76		6,641,855.12
上海普菱柯仪器仪表有限公司	40.00%	-13,811.40		774,776.43
上海妙声力仪表有限公司	49.00%	827,945.05		11,301,804.93
江阴万讯恩泰传感器有限公司	30.00%	131,861.57		3,517,917.50
常州欧德思电机电器有限公司	14.00%	-308,370.46		1,183,025.58
深圳视科普机器人技术有限公司	25.00%	-160,233.31		-311,824.99
西斯特控制设备（天津）有限公司	10.00%	227,392.59	200,000.00	1,358,374.61

（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	14,005,544.95	2,354,021.95	16,359,566.90	1,703,045.79		1,703,045.79	15,782,753.35	2,465,597.92	18,248,351.27	3,637,614.65		3,637,614.65
上海普菱柯仪	1,920,300.61	16,640.46	1,936,941.07				1,953,051.81	28,643.33	1,981,695.14	10,225.56		10,225.56

器仪表有限公司												
上海妙声力仪表有限公司	27,534,367.38	254,437.36	27,788,804.74	2,569,406.92		2,569,406.92	25,476,919.64	265,708.43	25,742,628.07	2,212,914.03		2,212,914.03
江阴万讯恩泰传感器有限公司	11,085,759.51	6,066,786.66	17,152,546.17	5,426,154.50		5,426,154.50	7,825,888.57	6,367,804.19	14,193,692.76	2,906,839.65		2,906,839.65
常州欧德思电机电器有限公司	8,132,878.20	2,562,631.50	10,695,509.70	4,342,512.31		4,342,512.31	9,356,047.57	2,622,452.38	11,978,499.95	6,994,516.07		6,994,516.07
深圳视科普机器人技术有限公司	1,106,788.62	871,219.41	1,978,008.03	3,074,147.33		3,074,147.33	652,327.21	880,850.14	1,533,177.35	2,013,955.29		2,013,955.29
西斯特控制设备(天津)有限公司	15,143,221.48	225,049.91	15,368,271.39	3,726,985.71		3,726,985.71	17,097,442.70	214,736.27	17,312,178.97	5,953,952.01		5,953,952.01

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	6,578,595.48	45,784.49	45,784.49	-793,312.46	6,758,096.08	-346,320.43	-346,320.43	-1,306,376.85
上海普菱柯仪器仪表有限公司		-34,528.51	-34,528.51	-33,880.26	172,413.74	23,248.35	23,248.35	435,996.89
上海妙声力仪表有限公司	20,053,806.28	1,689,683.78	1,689,683.78	4,188,354.27	16,620,347.56	1,449,391.14	1,449,391.14	103,319.54

江阴万讯恩泰传感器有限公司	5,239,631.49	439,538.56	439,538.56	-3,370,112.57	4,609,183.50	208,796.12	208,796.12	-436,121.47
常州欧德思电机电器有限公司	2,748,311.24	-1,655,988.49	-1,655,988.49	-3,673,986.41	3,845,574.33	-1,935,459.62	-1,935,459.62	-893,111.97
深圳视科普机器人技术有限公司	23,893.80	-640,933.24	-640,933.24	410,293.32	188,034.20	-652,503.76	-652,503.76	-8,864.64
西斯特控制设备(天津)有限公司	14,724,628.95	2,273,925.94	2,273,925.94	2,303,400.28	6,050,302.54	-274,414.30	-274,414.30	-2,474,009.59

(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。本期出资300万元，截至本报告期末，公司该增资款已实际出资700万元。

(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

--现金	3,000,000.00
购买成本/处置对价合计	3,000,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	2,685,895.88
差额	314,104.12
其中：调整资本公积	-314,104.12

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	4,446,362.80	4,111,699.92
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	333,925.61	334,519.16
--其他综合收益	737.27	24,246.17
--综合收益总额	334,662.88	358,765.33
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	34,855,680.85	25,767,251.17
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-1,657,993.88	-1,099,985.57
--其他综合收益	68,823.56	-1,246.61
--综合收益总额	-1,589,170.32	-1,101,232.18

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
无锡凯尔克仪表阀门有限公司	无锡	无锡	生产加工	20.00%		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2019年06月30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	459,032.52	2,382,304.86
欧元	68,518.66	338,956.03
港元	2,909,461.64	313,637.04
丹麦克朗	0.44	1,058,177.83
应收账款	-	
其中：美元	3,640,414.48	1,328,733.92
欧元	444,905.18	239,282.30
其他应收款		
其中：港元	23,843.16	21,932.07
应付账款		
其中：美元	6,085,234.34	4,007,329.29
欧元	2,166,095.86	5,442,681.14
港元	188,611.16	196,771.33
法郎	863.31	108,396.04
丹麦克朗	21,834.12	
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	65,992.09	65,732.52
短期借款		
其中：港元	4,046,436.00	4,030,520.00

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

2019年06月30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，分管总经理审核后确定并执行。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。

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。

(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

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资			19,955,309.99	19,955,309.99
持续以公允价值计量的资产总额			19,955,309.99	19,955,309.99
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

无

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

无

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

无

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无

9、其他

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，性质为境内自然人。

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、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3、在合营安排或联营企业中的权益。

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 LTD	合营企业
济南德尔姆仪器有限公司	联营企业
常州盛美机电制造有限公司	联营企业
常州美诺机电制造有限公司	联营企业
Scape Technologies A/S	联营企业，公司关联方担任董事的企业
无锡凯尔克仪表阀门有限公司	联营企业，公司关联方担任董事的企业
无锡科尔斯液压设备制造有限公司	联营企业，公司关联方担任董事的企业

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	公司实际控制人控制的公司
常州盛美机电制造有限公司	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	子公司少数股东殷明控制的公司
杜仁辉	子公司关键管理人员

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
PS MAXONIC HONGKONG LTD	采购商品	1,648,179.24	4,500,000.00	否	1,950,037.83
济南德尔姆仪器有限公司	采购商品	2,510,744.62	5,500,000.00	否	3,047,343.99
常州盛美机电制造有限公司	采购商品	103,872.11	不适用	不适用	336,463.57
常州美诺机电制造有限公司	采购商品	197,886.55	不适用	不适用	85,784.25
Scape Technologies A/S	采购商品	13,692.35	2,000,000.00	否	2,174,108.05
无锡凯尔克仪表阀门有限公司	采购商品	1,113,166.32	8,000,000.00	否	

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	1,763,530.48	653,025.12
济南德尔姆仪器有限公司	出售商品	1,098,807.22	1,731,774.70
常州盛美机电制造有限公司	出售商品	477.88	1,373,250.42
Scape Technologies A/S	出售商品	50,005.89	
深圳市欧德思控制技术有限公司	出售商品	6,879.31	4,551.28
无锡凯尔克仪表阀门有限公司	出售商品	4,350,099.09	

(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

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
无锡凯尔克仪表阀门有限公司	厂房租赁	0.00	0.00

关联租赁情况说明

江阴万讯自控设备有限公司与无锡凯尔克仪表阀门有限公司于2019年1月10日签署《房屋租赁协议》，江阴万讯拟将部分闲置的厂房出租给凯尔克，实际出租日期自2019年4月1日起，暂未结算。

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
杜仁辉	5,000,000.00	2019年02月28日	2020年02月27日	否

关联担保情况说明

成都特恩达燃气设备有限公司与成都银行股份有限公司金牛支行签订借款合同，借款金额为500万人民币，贷款期限自2019年2月28日至2020年2月27日；杜仁辉和成都中小企业融资担保有限责任公司为担保人，担保期限与借款期限一致。

(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
关键管理人员薪酬	2,215,972.06	2,578,813.58

(8) 其他关联交易

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	2,335,238.12	116,761.91	505,958.06	25,297.90
	无锡科尔斯液压设备制造有限公司	1,341,928.85	956,003.40	1,341,928.85	630,964.43
	济南德尔姆仪器有限公司	970,443.98	48,522.20	1,085,972.96	54,298.65
	常州盛美机电制造有限公司	1,874,897.48	166,107.79	1,874,897.48	103,089.04
	Scape Technologies A/S	87,559.79	4,377.99	69,509.04	3,490.93
	成都鼎安华智慧物联网股份有限公司			3,336.00	1,000.80
	深圳市欧德思控制技术有限公司	17,586.40	879.32	27,566.40	1,378.32
	合计	6,627,654.62	1,292,652.61	4,909,168.79	819,520.07

(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	5,490,958.96	3,839,251.77
	济南德尔姆仪器有限公司	2,489,569.34	1,254,279.16
	常州盛美机电制造有限公司	432,173.24	311,115.86
	常州美诺机电制造有限公司	496,846.92	347,755.86
	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	15,086.83	94,944.91
	合计	9,040,635.29	5,963,347.56
其他应付款：			
	深圳市欧德思控制技术有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00
	合计	1,500,000.00	1,500,000.00

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	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
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	<p>(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> <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</p>

	<p>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。</p> <p>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	8,512,141.29
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,624,361.93

其他说明

2017年8月11日，公司2017年第一次临时股东大会审议并通过了《关于<2017年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》，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》、《关于向2017年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》本股票激励计划的具体内容、实施情况以及成本费用的确认情况如下：

（1）计划具体内容

公司2017年9月27日向138名激励对象授予限制性股票462.9万股，其中首次授予372.9万股，而预留的90万股限制性股票的授予日由董事会另行确定，若在本计划公告当日至激励对象完成限制性股票股份登记期间，公司发生资本公积转增股本、派送股票红利、股份拆细、配股或缩股等事项，应对限制性股票数量进行相应的调整。限制性股票授予价格为每股5.76元，依据本计划公告前20个交易日万讯自控股票均价11.52元的50%确定。

公司限制性股票考核指标分为两个层次，分别为公司业绩考核和个人绩效考核。其中：本计划在2017-2019年的3个会计年度中，分年度对公司财务业绩指标进行考核，以达到公司财务业绩考核目标作为激励对象当年的解锁条件，首次授予的限制性股票的各年度绩效考核目标为：1）以 2016 年净利润为基数，2017 年净利润增长率不低于 20%；2）以 2016 年净利润为基数，2018 年净利润增长率不低于 30%；3）以 2016 年净利润为基数，2019 年净利润增长率不低于 40%。预留授予

的限制性股票各年度业绩考核目标为：1) 以 2016 年净利润为基数，2018 年净利润增长率不低于 30%；2) 以 2016 年净利润为基数，2019 年净利润增长率不低于 40%。公司如未满足当年度业绩考核目标的，所有激励对象对应考核年度的限制性股票均不得解除限售，由公司按授予价格回购注销。同时，分年度对个人业绩指标进行考核，激励对象的绩效考核及具体适用的绩效系数根据《2017 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》确定。考核结果根据评分划分为优秀（A）、良好（B）、合格（C）、不合格（D）四个等级，其中合格及以上等级可申请解禁。若各年度公司业绩考核达标，个人当年实际解除限售额度=绩效系数×个人当年计划解除限售额度。激励对象按照绩效考核结果对应的个人当年实际解除限售额度来解除限售，未能解除限售部分由公司回购注销。

本激励计划授予的限制性股票限售期为限制性股票授予日起 12 个月。激励对象根据本激励计划获授的限制性股票在解除限售前不得转让、用于担保或偿还债务。未来 36 个月内，若达到本计划规定的解锁条件，本首次授予的限制性股票的解除限售安排为激励对象可分三次申请解锁：第一次解锁期为锁定期满后第一年，激励对象可申请解锁20%；第二次解锁期为锁定期满后的第二年，可申请解锁35%；第三次解锁期为锁定期满后的第三年，可申请解锁45%。预留部分的限制性股票的解除限售安排为激励对象可分两次申请解锁：第一次解锁期为锁定期满后第一年，激励对象可申请解锁50%；第二次解锁期为锁定期满后的第二年，可申请解锁50%。

（2）计划的实施情况

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》。广东信达律师事务所出具了关于深圳万讯自控股份有限公司2017年限制性股票激励计划调整及授予相关事项的法律意见书，认为首次授予相关事项已经取得现阶段必要的批准和授权，首次授予的授予条件已经满足。

2017年10月，138名激励对象向公司缴纳限制性股票认购款21,479,040.00元。该认购款于2017年10月10日经北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了“[2017]京会验字第58000012号”验资报告，截至2017年10月10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出资款21,479,040.00元，其中：股本3,729,000.00元，资本公积股本溢价17,750,040.00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10.3万股，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。

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。

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。

（3）确认的成本费用

按照《企业会计准则第 11号—股份支付》的规定，对于权益结算的涉及职工的股份支付，应当按照授予日权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积，不确认其后续公允价值变动。本公司在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。

本股票期权激励计划属于一次授予、分期行权的股权激励计划，每期的结果相对独立，即第一期未达到可行权条件并不会直接导致第二期或第三期不能达到可行权条件，因此在本公司会计处理时将其作为三个独立的股份支付计划处理。第一个计划的等待期是一年，第二个计划的等待期是两年，第三个计划的等待期是三年，分别计算各个股份支付计划的期权公允价

值和成本费用，并按该期期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行费用分摊。

公司授予激励对象限制性股票总数为372.90万股，授予价格5.76元/股，授予日股票价格为10.94元/股，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分别为3.73元/股、3.18元/股、2.79元/股，应确认的总费用为1,040.63万元，其中2017年至2020年应确认的费用分别是：152.38万元、516.65万元、272.45万元、99.15万元。受人员离职等原因影响，2018年实际确认费用为481.78万元。

公司本期新授予激励对象限制性股票总数为54.00万股，授予价格8.35元/股，授予日股票价格为4.22元/股，根据B-S期权定价模型确定两个不同等待期的限制性股票公允价值分别为3.02元/股、2.63元/股，应确认的总费用为141.58万元，其中2018年至2020年应确认的费用分别是：54.62万元、70.89万元、16.06万元，本报告期实际确认费用为162.44万元。

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截至2019年06月30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**

无

十六、其他重要事项

无

2、债务重组

无

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	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	59,784,602.48	100.00%	12,251,262.43	20.49%	47,533,340.05	62,711,473.09	100.00%	11,771,658.28	18.77%	50,939,814.81
其中:										
账龄组合	57,024,232.43	95.38%	12,251,262.43	21.48%	44,772,970.00	58,480,725.31	93.25%	11,771,658.28	20.13%	46,709,067.03
集团合并范围内关联方组合	2,760,370.05	4.62%			2,760,370.05	4,230,747.78	6.75%			4,230,747.78
合计	59,784,602.48	100.00%	12,251,262.43	20.49%	47,533,340.05	62,711,473.09	100.00%	11,771,658.28	18.77%	50,939,814.81

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	38,692,319.24	1,934,387.26	5.00%
1 至 2 年	5,274,990.97	527,499.10	10.00%
2 至 3 年	2,486,766.09	746,029.83	30.00%
3 至 4 年	1,571,567.37	785,783.69	50.00%
4 至 5 年	1,482,052.42	741,026.21	50.00%
5 年以上	7,516,536.34	7,516,536.34	100.00%
合计	57,024,232.43	12,251,262.43	--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

 适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	38,692,319.24
1 至 2 年	5,274,990.97
2 至 3 年	2,486,766.09
3 年以上	10,570,156.13
3 至 4 年	1,571,567.37
4 至 5 年	1,482,052.42
5 年以上	7,516,536.34

合计	57,024,232.43
----	---------------

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	11,771,658.28	479,604.15			12,251,262.43
合计	11,771,658.28	479,604.15			12,251,262.43

本年计提坏账准备金额479,604.15元；本年收回或转回坏账准备金额0元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

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	6.46	193,000.00	1.58
第二名	联营公司	2,299,352.09	3.85	114,967.60	0.94
第三名	非关联方	2,119,092.29	3.54	105,954.61	0.86
第四名	非关联方	1,557,230.00	2.60	161,310.50	1.32
第五名	非关联方	1,465,172.25	2.45	73,258.61	0.60
合计		11,300,846.63	18.90	648,491.32	5.30

(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	54,788,110.05	47,298,655.06
合计	54,788,110.05	47,298,655.06

(1) 应收利息

无

(2) 应收股利

无

(3) 其他应收款

1) 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	491,159.00	488,659.00
往来款	54,585,143.59	46,196,890.64
应收软件增值税退税		887,373.74
其他	4,716.98	29,387.46
合计	55,081,019.57	47,602,310.84

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	303,655.78			303,655.78
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期转回	10,746.26			10,746.26
2019 年 6 月 30 日余额	292,909.52			292,909.52

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	54,559,412.57
1 至 2 年	250,173.00
2 至 3 年	40,825.00
3 年以上	230,609.00
3 至 4 年	11,046.00
4 至 5 年	20,000.00

5 年以上	199,563.00
合计	55,081,019.57

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
按信用风险特征组合计提的其他应收款	303,655.78		10,746.26	292,909.52
合计	303,655.78		10,746.26	292,909.52

本年计提坏账准备金额0元；本年收回或转回坏账准备金额 10,746.26元。

4) 本期实际核销的其他应收款情况

无

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	42,887,472.33	1 年以内	77.86%	
第二名	内部往来	6,002,691.00	1 年以内	10.90%	
第三名	内部往来	4,500,000.00	1 年以内	8.17%	
第四名	押金及保证金	180,000.00	1 年以内	0.33%	9,000.00
第五名	备用金借款	129,629.00	1-2 年	0.24%	12,962.90
合计	--	53,699,792.33	--	97.50%	21,962.90

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	460,582,273.44	68,586,907.76	391,995,365.68	456,992,014.38	68,586,907.76	388,405,106.62
对联营、合营企	19,813,743.25		19,813,743.25	9,386,521.39		9,386,521.39

业投资						
合计	480,396,016.69	68,586,907.76	411,809,108.93	466,378,535.77	68,586,907.76	397,791,628.01

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
上海雄风自控有限公司	12,593,076.55					12,593,076.55	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	81,316,219.62					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	5,843,673.49					5,843,673.49	17,156,326.51
上海妙声力仪表有限公司	8,051,727.73					8,051,727.73	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	222,778,784.91	555,554.40				223,334,339.31	
常州欧德思电机电器有限公司	9,209,313.53	2,999,999.99				12,209,313.52	
深圳视科普机器人技术有限公司	1,614,015.61	25,571.89				1,639,587.50	
西斯特控制设备(天津)有限公司	8,144,853.18	9,132.78				8,153,985.96	
合计	388,405,106.62	3,590,259.06				391,995,365.68	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(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	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有限	1,451,610.00										1,451,610.00	
小计	1,451,610.00										1,451,610.00	
二、联营企业												
Scape	4,871,056.28			-654,896.86							4,216,159.42	

Technologies A/S										
济南德尔姆仪器有限公司	3,063,855.11			157,164.42						3,221,019.53
无锡凯尔克仪表阀门有限公司		10,677,600.00		247,354.30						10,924,954.30
小计	7,934,911.39	10,677,600.00	0.00	-250,378.14						18,362,133.25
合计	9,386,521.39	10,677,600.00		-250,378.14						19,813,743.25

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	144,851,569.64	73,202,368.12	96,907,339.96	47,419,965.28
其他业务	1,216,896.29	426,189.39	932,023.77	197,410.07
合计	146,068,465.93	73,628,557.51	97,839,363.73	47,617,375.35

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

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	8,300,000.00	13,473,700.00
权益法核算的长期股权投资收益	-250,378.14	-808,876.63
合计	8,049,621.86	12,664,823.37

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	333,396.91	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,760,373.00	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	31,883.59	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-72,534.97	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	32,145.87	
减：所得税影响额	359,573.66	
少数股东权益影响额	49,899.30	
合计	1,675,791.44	--

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	2.38%	0.08	0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.21%	0.07	0.07

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

第十一节 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人签名的半年度报告文本。
- 2、载有公司法定代表人、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告文本。
- 3、报告期内在中国证监会指定报刊和网站上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿。
- 4、其他有关资料。

深圳万讯自控股份有限公司
2019年8月27日