

Maxonic 万讯

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

2016 年半年度报告

2016 年 8 月

第一节 重要提示、释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人傅宇晨、主管会计工作负责人仇玉华及会计机构负责人(会计主管人员)左梅声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

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、释义..... | 2 |
| 第二节 公司基本情况简介..... | 6 |
| 第三节 董事会报告..... | 9 |
| 第四节 重要事项..... | 19 |
| 第五节 股份变动及股东情况..... | 29 |
| 第六节 董事、监事、高级管理人员情况..... | 34 |
| 第七节 财务报告..... | 36 |
| 第八节 备查文件目录..... | 141 |

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|-----------------|---|---|
| 公司、本公司、万讯自控、发行人 | 指 | 深圳万讯自控股份有限公司 |
| 最近三年、近三年 | 指 | 2015 年、2014 年、2013 年 |
| 报告期 | 指 | 2016 年半年度 |
| 香港万讯、香港万讯公司 | 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，原香港自控之合营企业，现为香港万讯公司之合营企业 |
| 欧德思公司、欧德思 | 指 | 深圳市欧德思控制技术有限公司，曾用名：“深圳市迈赛斯电气有限公司”，本公司全资子公司 |
| 尊威公司 | 指 | 尊威贸易（深圳）有限公司，本公司股东之一，自然人钟怡泰控制的全资子公司 |
| 江阴万讯、江阴公司 | 指 | 江阴万讯自控设备有限公司，本公司全资子公司 |
| 艾特威 | 指 | 艾特威流体控制有限公司，香港万讯全资子公司 |
| 上海妙声力、妙声力公司 | 指 | 上海妙声力仪表有限公司，本公司控股子公司 |
| 上海雄风、雄风公司 | 指 | 上海雄风自控工程有限公司，本公司全资子公司 |
| 天津西斯特、西斯特公司 | 指 | 天津西斯特仪表有限公司，本公司全资子公司 |
| 天津亿环、亿环公司 | 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、恩泰公司 | 指 | 江阴万讯恩泰传感器有限公司，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 |
| 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 |
| 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 公司基本情况简介

一、公司信息

| | | | |
|---------------|---|------|--------|
| 股票简称 | 万讯自控 | 股票代码 | 300112 |
| 公司的中文名称 | 深圳万讯自控股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称（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 | | |
| 注册地址 | 深圳市南山区高新技术产业园北区三号路万讯自控大楼 1-6 层 | | |
| 注册地址的邮政编码 | 518057 | | |
| 办公地址 | 深圳市南山区高新技术产业园北区三号路万讯自控大楼 1-6 层 | | |
| 办公地址的邮政编码 | 518057 | | |
| 公司国际互联网网址 | www.maxonic.com.cn | | |
| 电子信箱 | info@maxonic.com.cn | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|-----------------------------|--------|
| 姓名 | 董慧宇 | |
| 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 转 10 | |
| 电子信箱 | donghuiyu@maxonic.com.cn | |

三、信息披露及备置地点

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

四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等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） | 183,321,457.54 | 147,887,751.63 | 23.96% |
| 归属于上市公司普通股股东的净利润（元） | 9,559,968.68 | 11,040,880.26 | -13.41% |
| 归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元） | 7,885,847.07 | 10,889,496.68 | -27.58% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 15,726,728.05 | -3,883,203.62 | 504.99% |
| 每股经营活动产生的现金流量净额（元/股） | 0.0590 | -0.0157 | 475.80% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.04 | 0.04 | 0.00% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.04 | 0.04 | 0.00% |
| 加权平均净资产收益率 | 1.36% | 2.27% | -0.91% |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 | 1.12% | 2.24% | -1.12% |
| | 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） | 923,762,414.51 | 920,234,669.15 | 0.38% |
| 归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元） | 709,618,036.87 | 696,652,404.47 | 1.86% |
| 归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股） | 2.6619 | 2.5986 | 2.44% |

五、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|--------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | 38,013.40 | |
| 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） | 826,048.00 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 1,161,841.73 | |
| 减：所得税影响额 | 317,729.27 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 34,052.25 | |
| 合计 | 1,674,121.61 | -- |

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

适用 不适用

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

六、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

七、重大风险提示

1、运营费用增长的风险

近年来，传统下游行业对工业自动化仪表产品需求持续疲弱，导致市场竞争愈发激烈，同时，社会通胀水平继续提升，企业用工成本增长迅猛，公司运营费用的增加已成刚性必然。报告期内，公司销售费用较去年同期增长62.71%，管理费用较去年同期增长69.06%，远高于同期营业收入的增长幅度23.96%，对企业利润造成了较大压力。如果公司的投入不能换回相应的回报，则将会导致公司经营业绩下滑的风险。对此，公司一方面将继续加大研发创新投入，使公司保持产品技术优势和市场竞争能力；另一方面，将坚持围绕提升效率为中心，优化公司管理，对费用进行有效管控，不断提升公司的盈利水平。

2、并购整合与商誉减值风险

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。同时，公司在进行企业并购后，将根据其实际情况，有选择性地将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小型企业管理明显不同的决策流程、管理习惯和企业文化，这难免会在并购企业运作中出现理念冲突，如果不能合理解决，势必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，且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，已谨慎选择投资项目，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。在并购完成后，公司将细致分析双方管理体系的优缺，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，以最大限度地降低商誉减值风险。

3、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。2016年，在我国宏观经济尚处在转型期，增速放缓的情况下，预计下游行业对公司产品的需求将持续疲软，这将对公司发展带来较大负面影响。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，尤其在当前行业整体形势不乐观的情况下，预计市场竞争形势将更趋激烈，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，预防环境变化的风险。另外，在过去的几年中，公司加大了市场营销和技术研发的投入力度，未来公司将继续坚持在这些方面的投入，从而不断提升产品市场竞争力。

第三节 董事会报告

一、报告期内财务状况和经营成果

1、报告期内总体经营情况

报告期内，公司面临的外部市场环境仍然严峻，传统优势下游产业冶金、有色金属、电力、化工、建材、造纸等对工业自动化仪表产品的市场需求疲软，对公司的销售造成了一定程度的影响。在此情况下，公司通过股权收购等方式扩充产品体系，增加了气体检测仪表、气体检测控制系统、电机等新产品线，报告期内公司实现营业总收入183,321,457.54元，比去年同期增长23.96%。与此同时，公司持续加大研发和销售投入力度，员工成本、技术服务费等运营费用大幅增加，且受社会整体通胀水平的影响，公司的运营成本亦有所增长，其中，营业成本为86,903,909.67元，比去年同期增长8.0%，研发投入和新增资本化支出合计15,572,998.15元，比去年同期增长3.11%，期间费用87,485,989.11元，比去年同期增长69.96%。以上因素综合作用下，报告期内公司实现归属于母公司所有者的净利润9,559,968.68元，比去年同期下降13.41%。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

| | 本报告期 | 上年同期 | 同比增减 | 变动原因 |
|---------------|----------------|----------------|---------|---|
| 营业收入 | 183,321,457.54 | 147,887,751.63 | 23.96% | |
| 营业成本 | 86,903,909.67 | 80,465,926.09 | 8.00% | |
| 销售费用 | 43,799,212.93 | 26,917,849.51 | 62.71% | 主要系本期合并范畴的变化：员工成本、业务招待费、技术服务费等运营费用大幅增加所致。 |
| 管理费用 | 42,940,393.88 | 25,399,072.43 | 69.06% | 主要系本期合并成都安可信、常州欧德思所致：其中公司员工人数增加及薪酬调整导致人力成本大幅增加；新厂房投入使用，相应的折旧及税金等大幅增加。 |
| 财务费用 | 746,382.30 | -840,955.82 | 188.75% | 主要系本期利息收入减少和借款利息支出增加所致。 |
| 所得税费用 | 1,576,684.63 | 1,121,374.83 | 40.60% | 主要系本期应纳税所得额增加所致。 |
| 研发投入 | 15,572,998.15 | 15,102,733.07 | 3.11% | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 15,726,728.05 | -3,883,203.62 | 504.99% | 主要系本期合并成都安可信：销售商品、提供 |

| | | | | |
|---------------|----------------|----------------|-----------|-------------------------------|
| | | | | 劳务收到的现金和收到其他与经营活动相关的现金同比增加所致。 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -7,988,264.56 | -28,177,575.87 | 71.65% | 主要系公司股权投资较上年同期减少所致。 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -18,979,695.33 | -10,184,818.86 | -86.35% | 主要系本期偿还借款等筹资活动现金流出增加所致。 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -11,164,125.03 | -42,396,722.03 | 73.67% | 主要系经营活动产生的净流入增多，投资活动净流出减少所致。 |
| 预付款项 | 13,259,527.01 | 9,268,312.99 | 43.06% | 主要系预付购买货物类款项增加所致。 |
| 其他流动资产 | 7,903,010.31 | 440,268.00 | 1,695.05% | 主要系本期待抵扣税金和保本型理财产品投资增加所致。 |
| 投资性房地产 | 15,857,759.59 | 1,819,773.80 | 771.41% | 主要系本期新增天津西斯特、天津亿环自有房产转出租所致。 |
| 应付票据 | 3,160,000.00 | 4,600,000.00 | -31.30% | 主要系本期支付到期票据所致。 |
| 预收款项 | 36,889,764.13 | 19,102,611.07 | 93.11% | 主要系本期安可信预收工程款所致。 |
| 应交税费 | 2,869,361.34 | 5,049,912.84 | -43.18% | 主要系本期清缴 2015 年度所得税所致。 |
| 其他应付款 | 22,087,894.95 | 36,151,645.54 | -38.90% | 主要系本期限制性股票回购款大幅减少所致。 |
| 长期应付款 | 370,465.51 | 745,002.50 | -50.27% | 主要系本期末应付融资租入固定资产的租赁费减少所致。 |
| 其他综合收益 | -290,577.05 | -557,419.94 | 47.87% | 主要系外币报表折算差额增加所致。 |
| 营业税金及附加 | 2,071,533.52 | 1,298,588.11 | 59.52% | 主要系本期流转税对应的附征税增加所致。 |
| 资产减值损失 | 52,106.14 | 678,516.82 | -92.32% | 主要系本期应收款账龄结构变化，减值损失冲回所致。 |
| 投资收益 | 383,230.88 | 64,635.86 | 492.91% | 主要系本期合营企业利润增加所致。 |

| | | | | |
|--------|--------------|--------------|---------|--|
| 营业外收入 | 4,341,898.16 | 1,163,444.73 | 273.19% | 主要系成都安可信软件企业增值税退税和收到安可信 2015 年业绩补偿款所致。 |
| 营业外支出 | 41,477.57 | 119,220.65 | -65.21% | 主要系本期非流动资产处置损失较少所致。 |
| 少数股东损益 | 354,917.26 | 2,915,359.34 | -87.83% | 主要系本期深圳华铄利润减少所致。 |

2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

工业自动化仪表行业的传统下游行业包括冶金、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。报告期内，我国GDP增长速度持续放缓，传统下游行业对公司产品的需求持续疲软，使得公司订单较上年同期略有下滑。与此同时，公司在已形成的电动执行器、流量计、物位仪表、控制阀、信号调理仪表、压力及温度仪表等主营产品的基础上，通过完成对成都安可信电子股份有限公司的收购，借此获得了自主成熟的气体类仪表研发生产技术及销售网络，快速拥有气体报警控制器、气体探测器等产品系列，合并报表范围较去年同期有所增加，因此报告期内公司营业总收入较去年同期有所增长。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

适用 不适用

3、主营业务经营情况

(1) 主营业务的范围及经营情况

公司是一家专注于工业过程自动化仪器仪表产品研发、生产、销售和工程服务的高新技术企业，公司在已形成的电动执行器、流量计、物位仪表、控制阀、信号调理仪表、压力及温度仪表等主营产品的基础上，通过完成对成都安可信电子股份有限公司的收购，借此获得了自主成熟的气体类仪表研发生产技术及销售网络，快速拥有气体报警控制器、气体探测器等产品系列，从而成为业内少数拥有较全产品线的工业自动化仪表供应商。在市场方面，公司把握行业发展趋势，在传统优势行业冶金、热电、化工之外，重点培育水电、环保及石化等新兴领域，并在营销活动、销售政策支持及人员激励与考核等方面均采取有力措施保证新产品和新市场推广力度，为公司后续的发展奠定良好的基础。

(2) 主营业务构成情况

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|---------|----------------|---------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分产品或服务 | | | | | | |
| 分行业 | | | | | | |
| 工业自动控制行 | 182,350,253.83 | 86,505,009.49 | 52.56% | 23.64% | 7.57% | 7.09% |

| | | | | | | |
|---------|----------------|---------------|--------|---------|---------|--------|
| 业 | | | | | | |
| 分地区 | | | | | | |
| 境内销售 | 178,511,899.09 | 83,567,024.05 | 53.19% | 24.37% | 8.10% | 7.05% |
| 其中：北方区 | 60,488,208.46 | 29,452,857.47 | 51.31% | -9.88% | -22.56% | 7.97% |
| 东方区 | 52,235,473.71 | 24,830,903.61 | 52.46% | 13.41% | 0.94% | 5.87% |
| 南方区 | 30,752,218.91 | 13,620,904.16 | 55.71% | 104.27% | 87.83% | 3.88% |
| 西方区 | 35,035,998.01 | 15,662,358.81 | 55.30% | 129.06% | 111.06% | 3.81% |
| 境外销售 | 3,838,354.74 | 2,937,985.44 | 23.46% | -2.91% | -5.48% | 2.08% |
| 分产品 | | | | | | |
| 现场仪表 | 147,571,633.56 | 68,980,981.73 | 53.26% | 15.88% | -3.86% | 9.60% |
| 二次仪表及其他 | 17,030,803.60 | 6,514,852.87 | 61.75% | 31.07% | 12.04% | 6.50% |
| 压力仪表及配件 | 10,815,962.27 | 5,014,229.01 | 53.64% | 51.43% | 75.80% | -6.43% |
| 工程安装 | 6,931,854.40 | 5,994,945.88 | 13.52% | 100.00% | 100.00% | |

4、其他主营业务情况

利润构成或利润来源与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用 不适用

| 供应商 | 本期采购金额（元） | 占同期采购金额的比例（%） |
|-----|---------------|---------------|
| 第一名 | 6,226,661.37 | 7.76% |
| 第二名 | 4,017,238.69 | 5.01% |
| 第三名 | 3,369,007.21 | 4.20% |
| 第四名 | 2,440,755.62 | 3.04% |
| 第五名 | 2,106,154.06 | 2.62% |
| 合计 | 18,159,816.95 | 22.63% |

| 供应商 | 上期采购金额（元） | 占同期采购金额的比例（%） |
|-----|---------------|---------------|
| 第一名 | 13,214,321.13 | 19.72% |
| 第二名 | 11,344,767.27 | 16.93% |
| 第三名 | 3,610,148.38 | 5.39% |
| 第四名 | 3,478,761.53 | 5.19% |
| 第五名 | 2,374,187.91 | 3.54% |
| 合计 | 34,022,186.22 | 50.78% |

因公司新产品的增多，公司持续开发新的供方，前5大供应商同比有所变化，但对公司未来经营没有不利影响。

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

√ 适用 □ 不适用

| 客户 | 本期销售金额（元） | 占同期营业收入的比例（%） |
|-----|---------------|---------------|
| 第一名 | 5,943,922.28 | 3.23% |
| 第二名 | 5,430,777.78 | 2.95% |
| 第三名 | 3,333,333.47 | 1.81% |
| 第四名 | 3,050,758.93 | 1.66% |
| 第五名 | 2,891,452.99 | 1.57% |
| 合计 | 20,650,245.45 | 11.21% |

| 客户 | 上期销售金额（元） | 占同期营业收入的比例（%） |
|-----|---------------|---------------|
| 第一名 | 19,688,521.07 | 13.31% |
| 第二名 | 6,349,588.01 | 4.29% |
| 第三名 | 4,024,709.36 | 2.72% |
| 第四名 | 2,274,017.10 | 1.54% |
| 第五名 | 1,919,350.93 | 1.30% |
| 合计 | 34,256,186.47 | 23.16% |

与上年同期相比，本期公司前5大客户名单增加了气体报警器、气体探测器产品部分客户。

6、主要参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要参股公司情况

单位：元

| 公司名称 | 主要产品或服务 | 净利润 |
|----------------|--|---------------|
| 深圳市欧德思控制技术有限公司 | 伺服驱动器的生产（生产凭深南环水批 2012-51258 号环保批复经营），电机及驱动控制产品的技术开发、销售及 | -1,203,131.68 |

| | | |
|---------------|--|---------------|
| | 技术 | |
| 深圳市万讯智能科技有限公司 | 计算机软硬件技术开发；应用软件、基础软件的技术开发及技术咨询；电子产品、电子元器件的技术开发及产品购销；机电产品的购销 | 4,655,326.45 |
| 广州森纳士仪器有限公司 | 研发、生产压力传感器、变送器、和温度传感器、变送器，销售本公司产品，并提供售后服务 | 1,283,789.50 |
| 天津西斯特仪表有限公司 | 仪表制造项目筹建 | -1,406,497.80 |
| 深圳市华铄自控技术有限公司 | 自动化仪器仪表、电器设备、电子产品的技术开发及产品销售，自动化设备工程项目的技术开发、安装与相关咨询服务，计算机软硬件技术开发、应用软件、基础软件的技术开发及技术咨询，国内贸易，经营进出口业务 | 1,435,854.87 |
| 成都安可信时代科技有限公司 | 研发、销售软件；计算机网络、通信系统设计并提供技术咨询；计算机系统集成。 | 1,529,863.91 |
| 上海雄风自控工程有限公司 | 通讯设备（除专控）、五金交电、建材、包装机械、玻璃仪器、日用百货、汽配、自控系统，成套电脑，仪器仪表的批发零售，代购代销及售后服务，生产加工仪器仪表、仪表柜，从事货物及技术的进出口业务。 | 2,260,443.64 |

7、重要研发项目的进展及影响

适用 不适用

| 序号 | 项目名称 | 进展情况 | 对公司未来发展影响 |
|----|------------------|------------------------------|----------------------------------|
| 1 | 基于物联网的智能仪表 | 原理样机阶段，正在进行物料购买及功能验证中 | 高性能，高可靠性产品，带有GPRS模块通讯产品，适应物联网需求。 |
| 2 | MVP5300智能型阀门定位器 | 防爆所初审通过，现正在准备开模 | 提高产品在隔爆要求场合的竞争力 |
| 3 | 功能安全型隔离栅 | 主检阶段，最后一个型号验证分析完成，正在进行测试计划编写 | 和国外同类产品竞争中具有相应的资质，可以逐步涉足大石化行业 |
| 4 | 安全栅升级 | 原理样机阶段，结构设计方案提交中 | 降低产品成本 |
| 5 | 电量多参数检测技术 | 项目已完成，并上市 | 进入新的行业领域 |
| 6 | DELTMAir1智能空气检测仪 | 项目已完成，并上市 | 有利于提高气体报警器产品的市场竞争力与市场份额。 |

8、核心竞争力不利变化分析

适用 不适用

9、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

公司所处的工业自动化仪表行业属于技术密集型行业,应用领域广泛,产品品种繁多,行业集中度较低,从业企业众多,每一大类产品都有包括国际大型专业跨国公司在内的众多企业进行竞争,行业内缺乏绝对主导地位的企业。近年来,随着我国转变发展方式和调整经济结构步伐加快,工业自动化仪表下游传统领域如钢铁、火电、化工、造纸等国民经济基础行业的投资增速有所回落,新建项目数量下降,工业自动化仪表产品需求面临较大的下行压力,对行业市场和从业公司的盈利水平造成了较大的负面影响。同时,由于近年来全球经济不景气,具有技术和资金优势的外资品牌厂商进一步加大对中国市场的重视程度和投入力度,众多外资工业自动化仪表厂商开始利用价格竞争手段保持或扩大市场份额,使得本土产品在价格方面的优势不断缩小,从而导致市场竞争日益加剧。公司作为行业中少数的A股上市企业,是同行业中拥有较大规模、较全产品系列和较强技术、市场能力的企业之一,在上述市场环境下,公司积极适应行业环境变化,以自主经营体管理模式为基础,继续加大对技术研发的投入,保持技术领先,努力开拓市场和产品应用领域,不断提升公司运营效率、市场占有率和盈利能力,从而使得公司在技术、产品和营销方面的原有优势有所增强,行业和市场地位进一步提升。

10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

报告期内,公司按照既定发展战略和经营计划,重点完成如下主要工作:

拓展营销网络,扩大行业应用领域。报告期内,为积极应对当前行业竞争日益加剧的趋势,为客户提供更好的服务,提高客户黏度,公司在全国范围内大规模拓展营销网络,以“贴近客户、服务客户”为基本出发点,推进营销区域中心建设,扩充办事处数量并增加了一线销售服务人员,从而更快速的响应客户需求。同时,以更高效率和更为精准的客户服务开拓市场,在保持钢铁、电力、有色金属、化工等优势行业客户基础上,向石化、市政、环保、水处理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。

加强基础研发能力,持续技术创新。针对当前工业自动化仪表产品网络化的发展趋势,报告期内,公司开始着手进行基于物联网技术的研发中心建设,强化智能仪表网络化应用的基础研发能力,继续加大新技术、新产品的研发投入,从体系建立和完善层面加强研发平台能力建设,在现有主营产品线的基础上,重点开展了传感器、高端数控等产品的研发项目。同时,公司继续推进新项目测评体系,完善算法研究平台,攻克核心算法,提升符合IEC安规的结构设计能力和测试能力,加强缺陷的安全生命周期管理,推广缺陷管理系统,降低产品缺陷率。报告期内,公司第三届董事会第十次会议和2016年第一次临时股东大会审议通过了非公开发行的议案,募集资金将用于中高端数控系统、传感器及物联网智能仪表研发中心等项目。

推进预算管理,提高整体经营效率。报告期内,公司继续完善预算管理体系,推进预算考核制度的建立,严格执行预算管理制度,提高预算的组织和监控能力。同时,公司进一步推进管理制度流程化和流程电子化,通过OA、ERP、CRM、在线培训等管理信息系统的建设提高全员的工作效率;调整销售人员激励方法,充分调动人员能动性;落实自主经营责任制,强化业绩考核,提升公司业务监控和运作效率。

夯实人力资源管理基础,完善员工激励机制。公司以人均合同额为依据,优化公司人员规模,加强了人员预算的计划性和严谨性,优化了自主经营体奖金激励机制,调整了员工的薪酬结构,努力使得每个员工在公司工作期间都能得到客观、公平、公正的评估和回报。在不断吸引外部优秀人才加入的同时,针对重点岗位加强人才招聘的力度,分层次、分步骤、有重点地实施员工培训和开发计划,提高了员工整体素质。

完善内控体系。随着公司经营规模的扩大和对外投资的增长,在错综复杂的外部环境下,报告期内公司不断提高工作标准和完善内部控制体系,建立健全企业运营组织机构,进一步完善各项内部控制制度。公司根据各子公司的特点,有针对性地改进管理及监控制度,强化预算管理监督,督促子公司参照上市公司的要求进一步完善各自的内控体系,贯通内控制度的执行渠道,使公司的内控制度更具可操作性,杜绝有损上市公司及股东利益的情况发生。

11、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

(1) 运营费用增长风险

近年来,传统下游行业对工业自动化仪表产品需求持续疲弱,导致市场竞争愈发激烈,同时,社会通胀水平持续提升,企

业用工成本增长迅猛，公司运营费用的增加已成刚性必然。报告期内，公司销售费用较去年同期增长62.71%，管理费用较去年同期增长69.06%，远高于同期营业收入的增长幅度23.96%，对企业利润造成了较大压力。如果公司的投入不能换回相应的回报，则将会导致公司经营业绩下滑的风险。对此，公司一方面将继续加大研发创新投入，使公司保持产品技术优势和市场竞争能力；另一方面，将坚持围绕提升效率为中心，优化公司管理，对费用进行有效管控，不断提升公司的盈利水平。

（2）并购整合与商誉减值风险

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。同时，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小型企业管理明显不同的决策流程、管理习惯和企业文化，这难免会在并购企业运作中出现理念冲突，如果不能合理解决，势必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，且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，已谨慎选择投资项目，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。在并购完成后，公司将细致分析双方管理体系的优缺，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，以最大限度地降低商誉减值风险。

（3）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。2016年，在我国宏观经济尚处在转型期，增速放缓的情况下，预计下游行业对公司产品的需求将持续疲软，这将对公司发展带来较大负面影响。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，尤其在当前行业整体形势不乐观的情况下，预计市场竞争形势将更趋激烈，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，预防环境变化的风险。另外，在过去的几年中，公司加大了市场营销和技术研发的投入力度，未来公司将继续坚持在这些方面的投入，从而不断提升产品市场竞争力。

（4）新型业务领域拓展风险

近年来，在传统下游产业需求持续疲弱的情况下，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、传感器、高端数控系统以及工业机器人等，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，以确保业务拓展的高效与收益。

（5）产品技术风险

公司所处的工业自动化仪表行业是技术密集型行业，国内外技术差距较大，其中，高端产品的核心技术主要被国际技术先进企业所掌握，国内有少量企业研发技术水平达到国际先进水平，一直以来公司很大程度上凭借技术优势取得较前沿的市场地位。未来如果国内外行业技术格局发生重大变化，大量国内企业技术水平达到国际先进水平，公司若未能继续保持技术研发的优势，将会导致公司经营业绩下滑的风险。对此，公司将加大研发创新投入，使公司保持产品技术优势和市场竞争能力。

二、投资状况分析

1、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

2、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

3、对外股权投资情况

(1) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

适用 不适用

四、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈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

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、报告期内公司利润分配方案实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

2016年4月1日公司第三届董事会第九次会议审议通过了2015年度利润分配方案：以2015年末总股本268,091,197股扣除股权激励未达到解锁条件股本1,503,000股后266,588,197股为基数，向全体股东每10股派发人民币0.28元现金（含税）的股利分红，合计派发现金红利人民币7,464,469.52元。该方案已经公司2015年年度股东大会审议批准，并于2016年6月27日执行完毕。

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

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

第四节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

| 交易对方 | 被出售资产 | 出售日 | 交易价格(万元) | 本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元) | 出售对公司的影响(注3) | 资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例 | 资产出售定价原则 | 是否为关联交易 | 与交易对方的关联关系(适用关联交易情形) | 所涉及的资产产权是否已全部过户 | 所涉及的债权债务是否已全部转移 | 披露日期 | 披露索引 |
|---------------------|----------------|------------|----------|----------------------------|-------------------------|--------------------------|----------------|---------|--|-----------------|-----------------|-------------|---|
| 深圳市万讯云桥基金合伙企业(有限合伙) | 深圳市欧德思控制技术有限公司 | 2016-06-30 | 0 | -120.31 | 对本期和未来财务状况和经营成果不构成重大影响。 | 0.00% | 转让双方经协商确定的转让价格 | 是 | 云桥基金为公司董监高成员傅宇晨、钟怡泰、傅晓阳、王洪、孟祥历、郑维强及仇玉华参股设立的企业。 | 是 | 是 | 2016年04月05日 | 《关于转让全资子公司股权暨关联交易的公告》(编号:2016-012), 巨潮资讯网 |

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

三、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

2014年6月13日，公司第二届董事会第十八次会议审议通过了《深圳万讯自控股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》及其摘要、《深圳万讯自控股份有限公司限制性股票激励计划考核管理办法》、《关于提请股东大会授权董事会办理限制性股票激励计划相关事宜的议案》以及《关于将公司实际控制人近亲属傅东奇先生、李光伟先生作为限制性股票激励计划激励对象的议案》，上述内容详见公司于2014年6月17日在中国证监会指定创业板信息披露网站巨潮资讯网上的公告。中国证监会已对公司报送的激励计划确认无异议并进行了备案，2014年8月8日，公司召开2014年第一次临时股东大会审议通过了上述四项议案，8月18日召开的第二届董事会第二十一次会议审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，确定2014年8月18日为授予日，向87名激励对象授予645万股限制性股票，上述限制性股票已于9月19日授予完成。

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，公司股份总数由248,201,250股变更为247,412,250股。（具体内容详见<http://chinext.cninfo.com.cn/finalpage/2015-06-05/1201111031.PDF>）

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，公司股本26,809.1197万元变更为26,658.8197万元。（具体内容详见<http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-06-20/1202376043.PDF>）

若后续限制性股票相关的行权条件均能满足，总成本将在股权激励计划的实施过程中按照解锁比例进行分期确认，据测算，2014年-2017年限制性股票成本分摊情况见下表：（单位：万元）

| 调整后授予的限制性股票（万股） | 需摊销的总费用（万元） | 2014年（万元） | 2015年（万元） | 2016年（万元） | 2017年（万元） |
|-----------------|-------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 629 | 1,612.33 | 205.03 | 615.10 | 537.44 | 254.76 |

限制性股票成本分摊会对公司的经营业绩造成一定的影响。由于激励计划在行权期内实际行权数量可能发生变动，实际成本可能会与上述数据存在差异，所以本次限制性股票激励计划的实施对公司各会计年度财务状况和经营成果的实际影响应以会计师事务所届时出具的年度审计报告为准。

四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的重大关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

| 关联方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 转让资产的账面价值(万元) | 转让资产的评估价值(若有)(万元) | 市场公允价值(若有)(万元) | 转让价格(万元) | 关联交易结算方式 | 交易损益(万元) | 披露日期 | 披露索引 |
|---------------------------|---|--------|--------|--|---------------|-------------------|----------------|----------|----------|----------|-------------|--|
| 深圳市万讯云桥基金合伙企业(有限合伙) | 云桥基金为公司董监高成员傅宇晨、钟怡泰、傅晓阳、王洪、孟祥历、郑维强及仇玉华参股设立的企业 | 资产交易 | 出售子公司 | 转让双方经协商确定的转让价格 | -988.64 | | | 0 | 货币资金 | 0 | 2016年04月05日 | 《关于转让全资子公司股权暨关联交易的公告》(编号:2016-012),巨潮资讯网 |
| 转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因(若有) | | | | 转让价格经由交易双方协商确认。 | | | | | | | | |
| 对公司经营成果与财务状况的影响情况 | | | | 深圳欧德思经过多年的经营,一直处于亏损状态,预计维持该公司的运作需要继续投入大量资金且短期内无法盈利,公司通过本次股权转让,可在一定程度上改善财务状况,降低经营风险,提升公司业绩,符合公司的中长期发展规划,符合公司全体股东利益。 | | | | | | | | |

3、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

4、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

单位：万元

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | |
|------------------------|----------------------|-------|-----------------------|-----------------------|--------|-----|------------|--------------|
| 担保对象名称 | 担保额度 相关公告 披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 （协议签署 日） | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行 完毕 | 是否为关 联方担保 |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度 相关公告 披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 （协议签署 日） | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行 完毕 | 是否为关 联方担保 |
| 成都安可信电子股份有限公司 | 2015年06月04日 | 1,000 | 2015年06月02日 | 1,000 | 连带责任保证 | 两年 | 否 | 是 |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计（B1） | | | 1,000 | 报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2） | | | | 1,000 |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3） | | | 1,000 | 报告期末对子公司实际担保余额合计（B4） | | | | 1,000 |
| 子公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度 相关公告 披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 （协议签署 日） | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行 完毕 | 是否为关 联方担保 |

| | | | |
|---|-------|-----------------------------|-------|
| 公司担保总额（即前三大项的合计） | | | |
| 报告期内审批担保额度合计 （A1+B1+C1） | 1,000 | 报告期内担保实际发生额合 计（A2+B2+C2） | 1,000 |
| 报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3+C3） | 1,000 | 报告期末实际担保余额合计 （A4+B4+C4） | 1,000 |
| 实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例 | | 1.41% | |
| 其中： | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（D） | | 1,000 | |
| 直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债 务担保金额（E） | | 0 | |
| 担保总额超过净资产 50%部分的金额（F） | | 0 | |
| 上述三项担保金额合计（D+E+F） | | 1,000 | |

采用复合方式担保的具体情况说明

（1）违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、重大委托他人进行现金资产管理情况

适用 不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

六、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

| 承诺来源 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|-----------------------|----------------------------|--|---------------------|-------|--|
| 股权激励承诺 | | | | | |
| 收购报告书或权益变动报告书所作承 诺 | | | | | |
| 资产重组时所作承诺 | 傅宇晨;傅晓阳; 王洪;仇玉华;董 慧宇 | 本人取得本次 发行股票自股 份发行结束之 日即本人认购 的万讯自控股 | 2015 年 11 月 10 日 | 36 个月 | 报告期内, 承诺 人严格信守承 诺, 未出现违反 承诺的情况。 |

| | | | | | |
|--|---|--|------------------|-------|----------------------------|
| | | 份完成登记之日起 36 个月内不转让。 | | | |
| | 熊伟 | 本人所持上市公司的 2,435,561 股股份自发行结束之日即本人认购的上市公司股份完成登记之日起 12 个月内不转让；本人所持上市公司的 604,199 股股份自发行结束之日即本人认购的上市公司股份完成登记之日起 36 个月内不转让。 | 2015 年 11 月 10 日 | 36 个月 | 报告期内，承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。 |
| | 龙方彦 | 本人所持上市公司的 1,103,981 股股份自发行结束之日即本人认购的上市公司股份完成登记之日起 12 个月内不转让；本人所持上市公司的 1,409,797 股股份自发行结束之日即本人认购的上市公司股份完成登记之日起 36 个月内不转让。 | 2015 年 11 月 10 日 | 36 个月 | 报告期内，承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。 |
| | 上海华宝贵永创业投资有限公司;陈晓晖;李万才;尹利君;四川鸿鑫创业投资有限公司;杜 | 本人/本公司自股份发行结束之日即本人/本公司认购的上市公司股份完成登记之日起 | 2015 年 11 月 10 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。 |

| | | | | | |
|--|--|--|------------------|-------|----------------------------|
| | 仁辉;吴晓丹;任小华;陈向峰;陈素英;刘德友;毛剑平;毛平安;黄晖;刘植秀;郑宝华;董秋章;马瑞珏;冯梦箫;杨敏;余志坚;吴湘;张永根;郭涛;黄学连;李军;魏季水;余建彬;李金龙;龙涛;邬晓宁;冯文森;吴晓燕;钟方军;樊小花;黄琴;陈亮;孙大维;陈冰;陈利军;何柳;何燕;李先兵;刘世强;庞强;徐兵;杨银华;张家能;邹开琴 | 12 个月内不转让。 | | | |
| | 熊伟;龙方彦;上海华宝贵永创业投资有限公司;陈晓晖;李万才;尹利君;四川鸿鑫创业投资有限公司;杜仁辉;吴晓丹;任小华;陈向峰;陈素英;刘德友;毛剑平;毛平安;黄晖;刘植秀;郑宝华;董秋章;魏季水;马瑞珏;冯梦箫;杨敏;余志坚;吴湘;张永根;郭涛;黄学连;李军;余建彬;李金龙;龙涛;邬晓宁;冯文森;吴晓燕;钟方军;樊小花;黄 | 本人/本公司承诺 2014 年、2015 年、2016 年、2017 年成都安可信扣除非经常性损益后的净利润分别不低于 1,800.00 万元、2,160.00 万元、2,592.00 万元、3,110.40 万元。本次发行股份及支付现金购买资产完成后,成都安可信 2014 年、2015 年、2016 年、2017 年的累计实现净利润应不低于累计承诺净利润,否则业绩承诺方应 | 2015 年 11 月 10 日 | 36 个月 | 报告期内,承诺人严格信守承诺,未出现违反承诺的情况。 |

| | | | | | |
|-----------------|---|--|-------------|-------|----------------------------|
| | 琴;陈亮;孙大维;陈冰;陈利军;何柳;何燕;李先兵;刘世强;庞强;徐兵;杨银华;张家能;邹开琴 | 按照和万讯自控所签《盈利预测补偿协议》规定对万讯自控予以补偿。 | | | |
| 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 | 尊威公司之股东钟怡泰先生在公司担任董事、监事或高级管理人员期间,每年转让的公司股份不超过所持有的公司股份总数的25%;离职后半年内,不转让所持有的公司股份。 | 2009年09月26日 | 长期有效。 | 报告期内,承诺人严格信守承诺,未出现违反承诺的情况。 |
| | 傅宇晨;傅晓阳;尊威贸易(深圳)有限公司;王洪;孟祥历;郑维强 | 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 | 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。 |

| | | | | | |
|--|---------------------------------|---|-------------|-------|----------------------------|
| | | 承诺函而给万讯自控造成损失的,本人/本公司同意全额赔偿万讯自控因此遭受的所有损失。 | | | |
| | 傅宇晨;傅晓阳;孟祥历;王洪;尊威贸易(深圳)有限公司;郑维强 | 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 | 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 | 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。 |

| | | | | | |
|----------------------|------|--|--|--|--|
| | | 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。 | | | |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | | | | | |
| 承诺是否及时履行 | 是 | | | | |
| 未完成履行的具体原因及下一步计划（如有） | 不适用。 | | | | |

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用 不适用

七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

八、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

九、公司债相关情况

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

第五节 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 | 135,585,938 | 50.57% | 0 | 0 | 0 | -4,351,241 | -4,351,241 | 131,234,697 | 49.23% |
| 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 | 135,585,938 | 50.57% | 0 | 0 | 0 | -4,351,241 | -4,351,241 | 131,234,697 | 49.23% |
| 其中：境内法人持股 | 24,415,415 | 9.11% | 0 | 0 | 0 | -5,250,000 | -5,250,000 | 19,165,415 | 7.19% |
| 境内自然人持股 | 111,170,523 | 41.47% | 0 | 0 | 0 | 898,759 | 898,759 | 112,069,282 | 42.04% |
| 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 | 132,505,259 | 49.43% | 0 | 0 | 0 | 2,848,241 | 2,848,241 | 135,353,500 | 50.77% |
| 1、人民币普通股 | 132,505,259 | 49.43% | 0 | 0 | 0 | 2,848,241 | 2,848,241 | 135,353,500 | 50.77% |
| 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 | 268,091,197 | 100.00% | 0 | 0 | 0 | -1,503,000 | -1,503,000 | 266,588,197 | 100.00% |

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，因将四名离职激励对象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进行回购注销，公司股份总数减少150.3万股。

股份变动的的原因

适用 不适用

2014年8月18日，公司第二届董事会第二十一次会议审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，高万永、马文亮、谢宝勇、费鹏作为激励对象分别被授予限制性股票9万、5万、1.5万、19.5万股，截至离职前，以上四名激励对象仍分别持有限制性股票8.1万、4.5万、1.35万、17.55万股。目前，以上四名原激励对象已经离职，其合计持有的31.5万股限制性股票应按照规定予以回购注销。

根据瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的审计报告，公司2015年归属于母公司股东的净利润为1,271.85万元，净利润的增长率为-44.35%，营业收入为39,016.53万元，营业收入增长率为15.79%。以上指标未达到公司《激励计划》第二个解锁期的业绩考核条件“2015年公司净利润增长率较2013年不低于25%”以及“2015年公司营业收入增长率较2013年不低于30%”的标准。根据激励计划的规定，若当年未达到解锁条件，激励对象考核当年可解锁的限制性股票均不得解锁，由公司回购注销。因此，公司拟将未达到解锁条件的第二个解锁期的118.8万股（公司已授予限制性股票645万股，减去2015年、2016年6名离职激励对象合计回购注销的51万股，剩余594万股的20%）限制性股票予以回购注销。

经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司上述共计150.3万股限制性股票的注销手续已于2016年6月17日完成。

股份变动的批准情况

适用 不适用

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。

股份变动的过户情况

适用 不适用

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回购注销限制性股票手续。

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

适用 不适用

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期解除限售股数 | 本期增加限售股数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 拟解除限售日期 |
|--------------|------------|-----------|----------|------------|------------|--|
| 傅宇晨 | 44,071,313 | 643,500 | 0 | 43,427,813 | 高管锁定、非公开发行 | 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；非公开发行股份解限日期为 2018 年 11 月 10 日 |
| 尊威贸易(深圳)有限公司 | 22,309,875 | 5,250,000 | 0 | 17,059,875 | 首发承诺 | 按每年转让股份数不超过其持有股份总数 25%解限 |

| | | | | | | |
|----------------|-------------|-----------|-----------|-------------|-----------------|---|
| 傅晓阳 | 15,372,438 | 250,000 | 0 | 15,122,438 | 高管锁定、非公开发行 | 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；非公开发行股份解限日期为 2018 年 11 月 10 日 |
| 孟祥历 | 11,659,950 | 0 | 2,786,650 | 14,446,600 | 高管锁定 | 2016 年 11 月 13 日 |
| 王洪 | 11,279,328 | 0 | 2,093,109 | 13,372,437 | 高管锁定、非公开发行 | 高管锁定股份 2016 年 10 月 26 日解限；非公开发行股份解限日期为 2018 年 11 月 10 日 |
| 郑维强 | 5,701,218 | 1,124,999 | 0 | 4,576,219 | 高管锁定 | 高管锁定股份按每年转让股份数不超过其持有股份总数 25%解限 |
| 仇玉华 | 3,641,866 | 250,000 | 0 | 3,391,866 | 高管锁定、非公开发行 | 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；非公开发行股份解限日期为 2018 年 11 月 10 日 |
| 熊伟 | 3,039,760 | 0 | 0 | 3,039,760 | 非公开发行 | 2016 年 11 月 10 日 |
| 龙方彦 | 2,513,778 | 0 | 0 | 2,513,778 | 非公开发行 | 2016 年 11 月 10 日 |
| 上海华宝贵永创业投资有限公司 | 1,556,269 | 0 | 0 | 1,556,269 | 非公开发行 | 2016 年 11 月 10 日 |
| 其他持有限售股东 | 14,440,143 | 1,712,501 | 0 | 12,727,642 | 高管锁定、股权激励、非公开发行 | 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；股权激励股份根据业绩实现情况解限；非公开发行股份解限日期为 2016 年 11 月 10 日或 2018 年 11 月 10 日 |
| 合计 | 135,585,938 | 9,231,000 | 4,879,759 | 131,234,697 | -- | -- |

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末股东总数 | | | | | | | | 18,480 |
|----------------|------|------|----------|------------|--------------|--------------|---------|--------|
| 持股 5%以上的股东持股情况 | | | | | | | | |
| 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 |

| | | | | 况 | | | | |
|--|--|--------|------------|--------|------------|------------|----|------------|
| 傅宇晨 | 境内自然人 | 21.72% | 57,903,751 | 0 | 43,427,813 | 14,475,938 | 质押 | 34,640,000 |
| 尊威贸易(深圳)有限公司 | 境内非国有法人 | 8.53% | 22,746,500 | 0 | 17,059,875 | 5,686,625 | | |
| 傅晓阳 | 境内自然人 | 7.56% | 20,163,251 | 0 | 15,122,438 | 5,040,813 | 质押 | 13,790,000 |
| 孟祥历 | 境内自然人 | 5.42% | 14,446,600 | 400000 | 14,446,600 | 0 | 质押 | 6,500,000 |
| 王洪 | 境内自然人 | 5.02% | 13,372,437 | 0 | 13,372,437 | 0 | 质押 | 3,100,000 |
| 郑维强 | 境内自然人 | 2.29% | 6,101,625 | 0 | 4,576,219 | 1,525,406 | 质押 | 1,100,000 |
| 高雅萍 | 境内自然人 | 2.26% | 6,022,323 | 0 | 0 | 6,022,323 | | |
| 仇玉华 | 境内自然人 | 1.70% | 4,522,488 | 0 | 3,391,866 | 1,130,622 | | |
| 熊伟 | 境内自然人 | 1.14% | 3,039,760 | 0 | 3,039,760 | 0 | 质押 | 1,400,000 |
| 龙方彦 | 境内自然人 | 0.94% | 2,513,778 | 0 | 2,513,778 | 0 | 质押 | 2,000,000 |
| 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 | 傅宇晨与傅晓阳是兄弟关系；傅宇晨与孟祥历是表兄弟关系。上述其他股东与公司控股股东、实际控制人均无关联关系，也不属于一致行动人，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。 | | | | | | | |
| 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 | | | | | |
| 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 | | | | | |
| 交通银行股份有限公司—长信量化先锋混合型证券投资基金 | 2,333,674 | 人民币普通股 | 2,333,674 | | | | | |
| 交通银行股份有限公司—浦银安盛战略新兴产业混合型证券投资基金 | 1,580,999 | 人民币普通股 | 1,580,999 | | | | | |
| 郑维强 | 1,525,406 | 人民币普通股 | 1,525,406 | | | | | |
| 中国建设银行股份有限公司—浦银安盛精致生活灵活配置混合型证券投资基金 | 1,279,880 | 人民币普通股 | 1,279,880 | | | | | |
| 仇玉华 | 1,130,622 | 人民币普通股 | 1,130,622 | | | | | |
| 麦明潮 | 830,000 | 人民币普通股 | 830,000 | | | | | |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名 | 傅宇晨与傅晓阳是兄弟关系；傅宇晨与孟祥历是表兄弟关系。上述其他股东与公司控股股东、实际控制人均无关联关系，也不属于一致行动人，公司未知上述其他股东之 | | | | | | | |

| | |
|-------------------------------|--|
| 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 间是否存在关联关系或属于一致行动人。 |
| 参与融资融券业务股东情况说明 (如有)(参见注 4) | 麦明潮通过第一创业证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 830,000 股, 合计持有 830,000 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是否进行约定购回交易

是 否

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

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第六节 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有本公司股份及股票期权情况

1、持股情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

| 姓名 | 职务 | 任职状态 | 期初持股数 | 本期增持股份数量 | 本期减持股份数量 | 期末持股数 | 期初持有的股权激励获授予限制性股票数量 | 本期获授予的股权激励限制性股票数量 | 本期被注销的股权激励限制性股票数量 | 期末持有的股权激励获授予限制性股票数量 |
|-----|--------|------|-------------|-----------|----------|-------------|---------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| 傅宇晨 | 董事长 | 现任 | 57,903,751 | 0 | 0 | 57,903,751 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 傅晓阳 | 董事、总经理 | 现任 | 20,163,251 | 0 | 0 | 20,163,251 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 钟怡泰 | 董事 | 现任 | 0 | 800,000 | 0 | 800,000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 熊伟 | 董事 | 现任 | 3,039,760 | 0 | 0 | 3,039,760 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 王岩 | 独立董事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 胡琴 | 独立董事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 李石芳 | 独立董事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 王洪 | 监事会主席 | 现任 | 13,372,437 | 0 | 0 | 13,372,437 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 郑维强 | 监事 | 现任 | 6,101,625 | 0 | 0 | 6,101,625 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 缪菊香 | 监事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 仇玉华 | 财务总监 | 现任 | 4,522,488 | 0 | 0 | 4,522,488 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 董慧宇 | 董事会秘书 | 现任 | 838,003 | 0 | 62,000 | 776,003 | 54,000 | 0 | 12,000 | 42,000 |
| 孟祥历 | 监事会主席 | 离任 | 14,046,600 | 400,000 | 0 | 14,446,600 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 合计 | -- | -- | 119,987,915 | 1,200,000 | 62,000 | 121,125,915 | 54,000 | 0 | 12,000 | 42,000 |

2、持有股票期权情况

□ 适用 √ 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|-----|---------|-----|-------------|-------------------------------|
| 王洪 | 董事、副总经理 | 离任 | 2016年04月26日 | 辞职。 |
| 熊伟 | 董事 | 被选举 | 2016年05月13日 | 经2016年第一次临时股东大会审议补选为第三届董事会董事。 |
| 王洪 | 监事 | 被选举 | 2016年05月13日 | 经2016年第一次临时股东大会审议补选为第三届监事会监事。 |
| 孟祥历 | 监事 | 离任 | 2016年05月13日 | 辞职。 |

第七节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：深圳万讯自控股份有限公司

2016 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 71,296,064.57 | 85,276,675.40 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 18,913,255.51 | 19,553,185.99 |
| 应收账款 | 166,206,033.64 | 166,495,362.48 |
| 预付款项 | 13,259,527.01 | 9,268,312.99 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 9,392,519.83 | 10,186,890.04 |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 96,589,205.49 | 81,588,137.64 |

| | | |
|------------------------|----------------|----------------|
| 划分为持有待售的资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 7,903,010.31 | 440,268.00 |
| 流动资产合计 | 383,559,616.36 | 372,808,832.54 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款及垫款 | | |
| 可供出售金融资产 | 24,599,430.00 | 21,971,310.00 |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 13,143,535.71 | 12,726,813.68 |
| 投资性房地产 | 15,857,759.59 | 1,819,773.80 |
| 固定资产 | 222,399,313.93 | 239,381,790.74 |
| 在建工程 | 4,726,873.29 | 3,773,891.19 |
| 工程物资 | | |
| 固定资产清理 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | 55,114,454.34 | 58,730,195.24 |
| 开发支出 | 11,767,579.62 | 13,470,161.07 |
| 商誉 | 181,342,119.90 | 181,342,119.90 |
| 长期待摊费用 | 3,635,420.78 | 4,061,076.51 |
| 递延所得税资产 | 7,616,310.99 | 10,148,704.48 |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 540,202,798.15 | 547,425,836.61 |
| 资产总计 | 923,762,414.51 | 920,234,669.15 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 18,931,482.00 | 23,853,788.00 |
| 向中央银行借款 | | |
| 吸收存款及同业存放 | | |
| 拆入资金 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 3,160,000.00 | 4,600,000.00 |

| | | |
|-------------|----------------|----------------|
| 应付账款 | 69,828,105.55 | 71,321,870.25 |
| 预收款项 | 36,889,764.13 | 19,102,611.07 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付职工薪酬 | 10,229,087.51 | 13,050,968.89 |
| 应交税费 | 2,869,361.34 | 5,049,912.84 |
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | 236,670.01 | 120,245.99 |
| 其他应付款 | 22,087,894.95 | 36,151,645.54 |
| 应付分保账款 | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 代理买卖证券款 | | |
| 代理承销证券款 | | |
| 划分为持有待售的负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 1,105,064.00 | 1,225,064.00 |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 165,337,429.49 | 174,476,106.58 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 长期应付款 | 370,465.51 | 745,002.50 |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 16,026,245.60 | 16,076,243.60 |
| 递延所得税负债 | 2,580,588.48 | 2,835,182.69 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 18,977,299.59 | 19,656,428.79 |
| 负债合计 | 184,314,729.08 | 194,132,535.37 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 266,588,197.00 | 268,091,197.00 |
| 其他权益工具 | | |

| | | |
|---------------|----------------|----------------|
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 323,545,545.09 | 317,691,734.74 |
| 减：库存股 | 17,297,280.00 | 23,549,760.00 |
| 其他综合收益 | -290,577.05 | -557,419.94 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 13,153,713.60 | 13,153,713.60 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 123,918,438.23 | 121,822,939.07 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 709,618,036.87 | 696,652,404.47 |
| 少数股东权益 | 29,829,648.56 | 29,449,729.31 |
| 所有者权益合计 | 739,447,685.43 | 726,102,133.78 |
| 负债和所有者权益总计 | 923,762,414.51 | 920,234,669.15 |

法定代表人：傅宇晨

主管会计工作负责人：仇玉华

会计机构负责人：左梅

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 19,892,834.50 | 24,087,104.68 |
| 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 | 12,696,011.35 | 14,105,585.99 |
| 应收账款 | 38,663,615.11 | 33,137,752.87 |
| 预付款项 | 2,758,923.56 | 923,232.99 |
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 78,304,549.09 | 96,203,214.78 |
| 存货 | 12,618,795.95 | 9,903,064.17 |
| 划分为持有待售的资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | | |
| 流动资产合计 | 164,934,729.56 | 178,359,955.48 |

| | | |
|------------------------|----------------|----------------|
| 非流动资产： | | |
| 可供出售金融资产 | 24,599,430.00 | 21,971,310.00 |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 458,425,437.47 | 460,662,816.55 |
| 投资性房地产 | 7,319,014.07 | 7,441,317.17 |
| 固定资产 | 28,880,718.44 | 28,956,495.24 |
| 在建工程 | 2,669,571.88 | 1,732,615.42 |
| 工程物资 | | |
| 固定资产清理 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | 7,753,543.19 | 5,691,384.98 |
| 开发支出 | 5,333,741.76 | 7,163,468.80 |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 2,342,518.71 | 2,772,140.85 |
| 递延所得税资产 | 1,736,257.99 | 1,591,193.98 |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 539,060,233.51 | 537,982,742.99 |
| 资产总计 | 703,994,963.07 | 716,342,698.47 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | 22,801,302.81 | 20,092,209.53 |
| 预收款项 | 4,481,485.86 | 5,467,174.11 |
| 应付职工薪酬 | 5,982,994.47 | 7,450,846.78 |
| 应交税费 | 872,569.25 | 394,345.91 |
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | 236,670.01 | 120,245.99 |
| 其他应付款 | 28,710,235.86 | 36,327,415.03 |
| 划分为持有待售的负债 | | |

| | | |
|-------------|----------------|----------------|
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 63,085,258.26 | 69,852,237.35 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 4,812,909.60 | 4,812,909.60 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 4,812,909.60 | 4,812,909.60 |
| 负债合计 | 67,898,167.86 | 74,665,146.95 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 266,588,197.00 | 268,091,197.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 310,896,754.71 | 314,917,934.71 |
| 减：库存股 | 17,297,280.00 | 23,549,760.00 |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 13,153,713.60 | 13,153,713.60 |
| 未分配利润 | 62,755,409.90 | 69,064,466.21 |
| 所有者权益合计 | 636,096,795.21 | 641,677,551.52 |
| 负债和所有者权益总计 | 703,994,963.07 | 716,342,698.47 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 183,321,457.54 | 147,887,751.63 |
| 其中：营业收入 | 183,321,457.54 | 147,887,751.63 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 176,513,538.44 | 133,918,997.14 |
| 其中：营业成本 | 86,903,909.67 | 80,465,926.09 |
| 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 | | |
| 营业税金及附加 | 2,071,533.52 | 1,298,588.11 |
| 销售费用 | 43,799,212.93 | 26,917,849.51 |
| 管理费用 | 42,940,393.88 | 25,399,072.43 |
| 财务费用 | 746,382.30 | -840,955.82 |
| 资产减值损失 | 52,106.14 | 678,516.82 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 383,230.88 | 64,635.86 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 355,902.13 | 279.69 |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列） | | |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | 7,191,149.98 | 14,033,390.35 |
| 加：营业外收入 | 4,341,898.16 | 1,163,444.73 |
| 其中：非流动资产处置利得 | 47,435.77 | 141,942.70 |
| 减：营业外支出 | 41,477.57 | 119,220.65 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 9,422.37 | 112,240.19 |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 11,491,570.57 | 15,077,614.43 |
| 减：所得税费用 | 1,576,684.63 | 1,121,374.83 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | 9,914,885.94 | 13,956,239.60 |

| | | |
|------------------------------------|---------------|---------------|
| 归属于母公司所有者的净利润 | 9,559,968.68 | 11,040,880.26 |
| 少数股东损益 | 354,917.26 | 2,915,359.34 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | 266,842.89 | -140,430.49 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | 266,842.89 | -140,430.49 |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | 266,842.89 | -140,430.49 |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | 266,842.89 | -140,430.49 |
| 6.其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | |
| 七、综合收益总额 | 10,181,728.83 | 13,815,809.11 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 9,826,811.57 | 10,900,449.77 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 354,917.26 | 2,915,359.34 |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.04 | 0.04 |
| （二）稀释每股收益 | 0.04 | 0.04 |

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

法定代表人：傅宇晨

主管会计工作负责人：仇玉华

会计机构负责人：左梅

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------------------|---------------|---------------|
| 一、营业收入 | 77,307,545.52 | 71,331,954.50 |
| 减：营业成本 | 45,328,322.10 | 40,211,451.95 |
| 营业税金及附加 | 461,011.97 | 606,055.59 |
| 销售费用 | 16,869,650.42 | 16,766,911.20 |
| 管理费用 | 11,126,589.20 | 9,832,395.36 |
| 财务费用 | 14,401.01 | -921,865.24 |
| 资产减值损失 | 205,693.49 | 410,949.42 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | -2,204,278.08 | 5,661,907.98 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -130,173.08 | -338,092.02 |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | 1,097,599.25 | 10,087,964.20 |
| 加：营业外收入 | 1,181,067.16 | 600.00 |
| 其中：非流动资产处置利得 | 46,567.14 | |
| 减：营业外支出 | 6,277.08 | 6,274.99 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 5,065.78 | |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 2,272,389.33 | 10,082,289.21 |
| 减：所得税费用 | 1,116,976.12 | -203,464.45 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | 1,155,413.21 | 10,285,753.66 |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下在被投资单位 | | |

| | | |
|-------------------------|--------------|---------------|
| 以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | | |
| 6.其他 | | |
| 六、综合收益总额 | 1,155,413.21 | 10,285,753.66 |
| 七、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | | |
| （二）稀释每股收益 | | |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 219,578,966.18 | 155,543,856.16 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 拆入资金净增加额 | | |
| 回购业务资金净增加额 | | |
| 收到的税费返还 | 4,957,432.31 | 2,001,746.97 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 25,093,066.08 | 4,268,568.54 |
| 经营活动现金流入小计 | 249,629,464.57 | 161,814,171.67 |

| | | |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 106,620,616.26 | 85,918,488.26 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 支付保单红利的现金 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 55,908,922.08 | 36,442,944.45 |
| 支付的各项税费 | 26,375,330.06 | 17,353,362.08 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 44,997,868.12 | 25,982,580.50 |
| 经营活动现金流出小计 | 233,902,736.52 | 165,697,375.29 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 15,726,728.05 | -3,883,203.62 |
| 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 | 68,762.08 | 64,356.17 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 67,468.63 | 270,773.93 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 1,960,001.00 | 780,000.00 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 2,096,231.71 | 1,115,130.10 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 2,456,376.27 | 13,718,745.97 |
| 投资支付的现金 | 7,628,120.00 | 15,573,960.00 |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 10,084,496.27 | 29,292,705.97 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -7,988,264.56 | -28,177,575.87 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 25,002.00 | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | 25,002.00 | |
| 取得借款收到的现金 | 5,023,023.29 | 3,628,204.00 |

| | | |
|---------------------|----------------|----------------|
| 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 | 5,048,025.29 | 3,628,204.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 10,000,000.00 | 3,628,204.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 7,963,877.70 | 6,470,083.38 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 6,063,842.92 | 3,714,735.48 |
| 筹资活动现金流出小计 | 24,027,720.62 | 13,813,022.86 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -18,979,695.33 | -10,184,818.86 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 77,106.81 | -151,123.68 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -11,164,125.03 | -42,396,722.03 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 78,362,747.00 | 119,414,192.00 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 67,198,621.97 | 77,017,469.97 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 73,499,320.53 | 69,207,361.03 |
| 收到的税费返还 | 75,216.26 | 914,783.30 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 23,549,341.50 | 11,432,754.58 |
| 经营活动现金流入小计 | 97,123,878.29 | 81,554,898.91 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 46,254,157.05 | 41,682,168.11 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 20,954,781.62 | 20,164,723.44 |
| 支付的各项税费 | 5,653,680.33 | 6,545,233.72 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 12,455,488.58 | 19,403,433.95 |
| 经营活动现金流出小计 | 85,318,107.58 | 87,795,559.22 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 11,805,770.71 | -6,240,660.31 |
| 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 | | 6,000,000.00 |

| | | |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 66,600.00 | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 1,960,001.00 | 780,000.00 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 2,026,601.00 | 6,780,000.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 1,217,758.00 | 12,169,010.15 |
| 投资支付的现金 | 2,628,120.00 | 20,673,960.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 3,845,878.00 | 32,842,970.15 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -1,819,277.00 | -26,062,970.15 |
| 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 | 7,347,723.02 | 6,470,083.38 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 6,034,080.00 | 3,659,705.25 |
| 筹资活动现金流出小计 | 13,381,803.02 | 10,129,788.63 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -13,381,803.02 | -10,129,788.63 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -800.87 | 17,689.04 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -3,396,110.18 | -42,415,730.05 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 22,590,494.68 | 86,453,231.18 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 19,194,384.50 | 44,037,501.13 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|----------------|---------------|-------------|------|---------------|--------|----------------|---------------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 268,091,197.00 | | | | 317,691,734.74 | 23,549,760.00 | -557,419.94 | | 13,153,713.60 | | 121,822,939.07 | 29,449,729.31 | 726,102,133.78 |
| 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 | 268,091,197.00 | | | | 317,691,734.74 | 23,549,760.00 | -557,419.94 | | 13,153,713.60 | | 121,822,939.07 | 29,449,729.31 | 726,102,133.78 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | -1,503,000.00 | | | | 5,853,810.35 | -6,252,480.00 | 266,842.89 | | | | 2,095,499.16 | 379,919.25 | 13,345,551.65 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 266,842.89 | | | | 9,559,968.68 | 354,917.26 | 10,181,728.83 |
| （二）所有者投入和减少资本 | -1,503,000.00 | | | | 5,853,810.35 | -6,252,480.00 | | | | | | 25,001.99 | 10,628,292.34 |
| 1. 股东投入的普通股 | -1,503,000.00 | | | | -4,749,480.00 | -6,252,480.00 | | | | | | 25,001.99 | 25,001.99 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | 716,900.00 | | | | | | | | 716,900.00 |
| 4. 其他 | | | | | 9,886,390.35 | | | | | | | | 9,886,390.35 |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | -7,464,469.52 | | -7,464,469.52 |
| 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 | | | | | | | | | | | | -7,464,469.52 | -7,464,469.52 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 266,588,197.00 | | | | 323,545,545.09 | 17,297,280.00 | -290,577.05 | | 13,153,713.60 | | 123,918,438.23 | 29,829,648.56 | 739,447,685.43 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | | |
|-----------|----------------|--------|----|--|----------------|---------------|---------------|------|---------------|--------|----------------|---------------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 248,201,250.00 | | | | 134,308,432.87 | 26,832,000.00 | -2,176,801.34 | | 12,999,958.51 | | 116,147,498.86 | 24,837,945.74 | 507,486,284.64 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | 0.00 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--|--|----------------|---------------|---------------|--|---------------|--|----------------|---------------|----------------|
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 248,201,250.00 | | | | 134,308,432.87 | 26,832,000.00 | -2,176,801.34 | | 12,999,958.51 | | 116,147,498.86 | 24,837,945.74 | 507,486,284.64 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | 19,889,947.00 | | | | 183,383,301.87 | -3,282,240.00 | 1,619,381.40 | | 153,755.09 | | 5,675,440.21 | 4,611,783.57 | 218,615,849.14 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | 1,619,381.40 | | | | 12,718,476.30 | 2,879,602.26 | 17,217,459.96 |
| (二)所有者投入和减少资本 | 19,889,947.00 | | | | 182,963,301.87 | -3,282,240.00 | | | | | | 6,512,500.00 | 212,647,988.87 |
| 1. 股东投入的普通股 | 19,889,947.00 | | | | 180,041,301.87 | -3,282,240.00 | | | | | | 6,512,500.00 | 209,725,988.87 |
| 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 | | | | | 2,922,000.00 | | | | | | | | 2,922,000.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | 153,755.09 | | -7,043,036.09 | -4,791,184.49 | -11,680,465.49 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 153,755.09 | | -153,755.09 | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | -6,889,281.00 | -4,791,184.49 | -11,680,465.49 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|---------------|-------------|--|---------------|--|----------------|---------------|----------------|
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | 420,000.00 | | | | | | 10,865.80 | 430,865.80 | |
| 四、本期期末余额 | 268,091,197.00 | | | | 317,691,734.74 | 23,549,760.00 | -557,419.94 | | 13,153,713.60 | | 121,822,939.07 | 29,449,729.31 | 726,102,133.78 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|---------------|--------|------|---------------|---------------|----------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 268,091,197.00 | | | | 314,917,934.71 | 23,549,760.00 | | | 13,153,713.60 | 69,064,466.21 | 641,677,551.52 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 268,091,197.00 | | | | 314,917,934.71 | 23,549,760.00 | | | 13,153,713.60 | 69,064,466.21 | 641,677,551.52 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | -1,503,000.00 | | | | -4,021,180.00 | -6,252,480.00 | | | | -6,309,056.31 | -5,580,756.31 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 1,155,413.21 | 1,155,413.21 |
| （二）所有者投入和减少资本 | -1,503,000.00 | | | | -4,021,180.00 | -6,252,480.00 | | | | | 728,300.00 |
| 1. 股东投入的普通股 | -1,503,000.00 | | | | -4,749,480.00 | -6,252,480.00 | | | | | |
| 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 | | | | | 728,300.00 | | | | | | 728,300.00 |

| | | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|--|--|--|----------------|---------------|--|--|--|---------------|---------------|----------------|
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | -7,464,469.52 | -7,464,469.52 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -7,464,469.52 | -7,464,469.52 | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 266,588,197.00 | | | | 310,896,754.71 | 17,297,280.00 | | | | 13,153,713.60 | 62,755,409.90 | 636,096,795.21 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--------|-----|----|----------------|---------------|--------|------|---------------|---------------|----------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 248,201,250.00 | | | | 131,954,632.84 | 26,832,000.00 | | | 12,999,958.51 | 74,569,951.45 | 440,893,792.80 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 其他 | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 二、本年期初余额 | 248,201,250.00 | | | | 131,954,632.84 | 26,832,000.00 | | | 12,999,958.51 | 74,569,951.45 | 440,893,792.80 |
| 三、本期增减变动 | 19,889.9 | | | | 182,963.3 | -3,282.24 | | | 153,755.0 | -5,505.4 | 200,783.7 |

| | | | | | | | | | | | |
|-------------------|----------------|--|--|--|----------------|---------------|--|--|---------------|---------------|----------------|
| 金额(减少以“-”号填列) | 47.00 | | | | 01.87 | 0.00 | | | 9 | 85.24 | 58.72 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | 1,537,550.85 | 1,537,550.85 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | 19,889,947.00 | | | | 182,963,301.87 | -3,282,240.00 | | | 0.00 | 0.00 | 206,135,488.87 |
| 1. 股东投入的普通股 | 19,889,947.00 | | | | 180,041,301.87 | -3,282,240.00 | | | | | 203,213,488.87 |
| 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 | | | | | 2,922,000.00 | | | | | | 2,922,000.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | 153,755.09 | -7,043.036.09 | -6,889,281.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 153,755.09 | -153,755.09 | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -6,889,281.00 | -6,889,281.00 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 268,091,197.00 | | | | 314,917,934.71 | 23,549,760.00 | | | 13,153,713.60 | 69,064,466.21 | 641,677,551.52 |

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（以下简称“尊威公司”）、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，领取注册号440301501124074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 | 53,630,000.00 | 100 |

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1800万元，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“成都安可信”）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，各股东均以成都安可信股权出资。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，公司股本26,809.1197万元变更为26,658.8197万元。

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

2、公司的行业性质和经营范围

公司行业性质：工业自动化控制系统装置制造业。

公司经营范围：生产经营自动化仪器仪表、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2016年08月19日决议批准报出。

2016年01月06日，本公司出资设立深圳视科普机器人技术有限公司，注册资本为丹麦克朗200万整，其中公司持股75%，自设立日起纳入本公司合并范围。

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

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41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2016年06月30日的财务状况及2016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。

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，详见本附注四、24“收入”、18“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，请参阅附注四、30“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2016年06月30日的财务状况及2016年度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。

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。本公司之位于香港的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港币为其记账本位币。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（参见本附注四、5（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四、13“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及吸收合并下的被合并方，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，详见本附注四、13“长期股权投资”或本附注四、9“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”（详见本附注四、13、（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，按照本附注四、13（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、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（指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

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

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

（3）外币财务报表的折算方法

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

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

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

10、金融工具

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

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

（2）金融资产的分类、确认和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A.取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B.属于进行集

中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C.属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

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

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

②持有至到期投资

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

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

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

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

③贷款和应收款项

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

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

④可供出售金融资产

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

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

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

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

(3) 金融资产减值

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

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

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损

益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

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

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

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

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

(5) 金融负债的分类和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

②其他金融负债

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

③财务担保合同及贷款承诺

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变

动计入损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

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

(8) 金融资产和金融负债的抵销

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

(9) 权益工具

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

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

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

| 组合名称 | 坏账准备计提方法 |
|--------------|----------|
| 账龄组合 | 账龄分析法 |
| 集团合并范围内关联方组合 | 其他方法 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

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

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

| | |
|-------------|---|
| 单项计提坏账准备的理由 | 有客观证据表明其发生了减值的，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。 |
| 坏账准备的计提方法 | 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。 |

12、存货

（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摊销。

13、划分为持有待售资产

若某项非流动资产在其当前状况下仅根据出售此类资产的惯常条款即可立即出售，本公司已就处置该项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让将在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，自划分为持有待售之日起不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一个《企业会计准则第8号——资产减值》所定义的资产组，并且按照该准则的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是资产组中的一项经营，则该处置组包括企业合并中所形成的商誉。

被划分为持有待售的单项非流动资产和处置组中的资产，在资产负债表的流动资产部分单独列报；被划分为持有待售的处置组中的与转让资产相关的负债，在资产负债表的流动负债部分单独列报。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在未被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、9“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，按本附注四、5、（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入当期损益。其中,处置后的剩余股权采用权益法核算的,其他综合收益和其他所有者权益按比例结转;处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的,其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的,处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算,其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益,在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理,因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益,在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

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

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产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四、20“长期资产减值”。

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

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

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

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与

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。

17、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。

- 3 在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

18、借款费用

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

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

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

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

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

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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。

(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。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

22、长期资产减值

23、长期待摊费用

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

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，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，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

25、预计负债

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

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

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

(1) 亏损合同

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

(2) 重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

26、股份支付

(1) 股份支付的会计处理方法

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

①以权益结算的股份支付

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

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

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

②以现金结算的股份支付

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

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

(2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

(3) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

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

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

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

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

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

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

(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完工作的测量/已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例/已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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

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

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

(3) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(4) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司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；

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平均分配计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，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；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司将所取得的非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）。

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

已确认的政府补助需要返还时，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；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

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

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为

限，确认相应的递延所得税资产。

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

31、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

（1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

（2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

（2）融资租赁的会计处理方法

（1）本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

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

（2）本公司作为出租人记录融资租赁业务

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

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

32、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：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主要经营地区进行处置计划的一部分；③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注四、12“划分为持有待售资产”相关描述。

(2) 回购股份

股份回购中支付的对价和交易费用减少股东权益，回购、转上或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。注销库存股，按股票面值 and 注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|--|--------|
| 增值税 | 应税收入按 17% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。 | 17%、6% |
| 营业税 | 按应税营业额的 5% 计缴营业税。 | 5% |
| 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 | 详见下表 | |

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% |
| 深圳市欧德思控制技术有限公司 | 25% |
| 香港万讯有限公司 注六、2（2） | 16.5% |

| | |
|--------------------------|-------|
| 艾特威流体控制有限公司 注六、2（2） | 16.5% |
| 江阴万讯自控设备有限公司 注六、2（3） | 15% |
| 深圳市万讯智能科技有限公司 注六、2（4） | 12.5% |
| 深圳市华铄自控技术有限公司 | 25% |
| 天津市亿环自动化仪表技术有限公司 注六、2（5） | 15% |
| 上海雄凤自控工程有限公司 注六、2（6） | 15% |
| 上海普菱柯仪器仪表有限公司 注六、2（7） | 10% |
| 上海妙声力仪表有限公司 注六、2（8） | 25% |
| 广州森纳士仪器有限公司 注六、2（9） | 15% |
| 天津西斯特仪表有限公司 | 25% |
| 江阴万讯恩泰传感器有限公司 | 25% |
| 常州欧德思电机电器有限公司 注六、2（10） | 10% |
| 成都安可信电子股份有限公司 注六、2（11） | 15% |
| 成都安可信气体设备有限公司 注六、2（12） | 15% |
| 成都新安可信消防技术服务有限公司 | 25% |
| 成都安可信时代科技有限公司 注六、2（13） | 0% |
| 成都安可信世纪科技有限公司 | 25% |
| 深圳视科普机器人技术有限公司 | 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》，有效期为三年，自2009年起减按15%的税率征收企业所得税。2015年5月19日本公司《高新技术企业证书》通过复审，2015年-2017年继续减按15%的税率征收企业所得税。

（2）香港万讯有限公司（以下简称：香港万讯）和艾特威流体控制有限公司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。

（3）本公司之子公司江阴万讯自控设备有限公司(以下简称“江阴万讯”)于2015年10月10日经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局批准通过，获得高新技术企业证书，证书编号为：GR201532002573，有效期限三年，2015年-2017年减按15%的税率征收企业所得税。

（4）根据财税[2008]1号《财政部、国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》规定，深圳市万讯智能科技有限公司（以下简称“万讯智能”）经审核符合软件及集成电路设计企业的税收优惠有关规定，从开始获利年度起，两年免征企业所得税，三年减半征收企业所得税，2012年为万讯智能开始获利年度，万讯智能2012年-2013年免征企业所得税，2014年-2016年减按12.5%的税率征收企业所得税的税收优惠。同时，万讯智能销售自行开发生产的软件产品，对增值税实际税负超过3%的部分享受即征即退。

（5）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》，有效期为三年，2011年-2013年减按15%的税率征收企业所得税。2014年7月23日天津亿环《高新技术企业证书》通过复审，

2014年-2016年继续减按15%的税率征收企业所得税。

(6) 本公司之子公司上海雄风自控工程有限公司（以下简称“上海雄风”）于2012年9月23日被上海市科技工贸和信息化委员会、上海市财政委员会、上海市国家税务局、上海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》，有效期为三年，自2012年起减按15%的税率征收企业所得税。2015年8月19日上海雄风《高新技术企业证书》通过复审，2015年-2017年继续减按15%的税率征收企业所得税。

(7) 根据《财政部、国家税务总局关于小型微利企业所得税优惠政策有关问题的通知》（财税〔2014〕34号）规定，自2014年1月1日至2016年12月31日，对年应纳税所得额低于10万元（含10万元）的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%税率缴纳企业所得税。上海普菱柯仪器仪表有限公司符合相关的规定，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税，因此2016年1-6月实际所得税率为10%。

(8) 上海妙声力仪表有限公司（以下简称“上海妙声力”）2015年按营业收入总额以4%的应收所得率计算应纳税所得额，按照25%的企业所得税税率缴税。本期按应纳税所得额的25%税率征收企业所得税。

(9) 本公司之子公司广州森纳士仪器有限公司（以下简称“森纳士”）于2011年6月29日被广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局认定为高新技术企业，授予《高新技术企业证书》，有效期为三年，2011年-2013年减按15%的税率征收企业所得税。2014年10月9日广州森纳士《高新技术企业证书》通过复审，2014年-2016年继续减按15%的税率征收企业所得税。

(10) 根据国家税务总局公告2015年第61号<国家税务总局关于贯彻落实进一步扩大小型微利企业减半征收企业所得税范围有关问题的公告>，自2015年10月1日至2017年12月31日，符合条件的小型微利企业，无论采取查账征收还是核定征收方式，均可以享受财税〔2015〕99号文件规定的小型微利企业所得税优惠政策（以下简称减半征税政策）。常州欧德思符合相关的规定，故2016年1-6月的企业所得税税率是10%。

(11) 2013年10月25日，本公司子公司成都安可信电子股份有限公司（以下简称“安可信股份”）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GF201351000162的高新技术企业证书，认定为国家级高新技术企业，认定有效期为三年，2013年-2015年减按15%的税率征收企业所得税。截止2016年6月30号，安可信股份高新企业认证工作正进行，暂按15%计提和预缴。

(12) 根据财税〔2011〕58号《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》，本公司子公司成都安可信气体设备有限公司（以下简称“安可信气体”）2013年起减按15%的税率征收企业所得税。因该项税收优惠需在年度结束后向地方国税局申请，其中2014、2015年的税收优惠已经通过。目前2016年度的税收优惠申请尚未报备，安可信气体预计2016年度仍能享受该项税收优惠，2016年度企业所得税暂按15%的税率进行计提和预缴。

(13) 根据川经信软件函〔2015〕499号《四川省经济和信息化委员会关于四川卫士通信息安全平台技术有限公司等233家企业符合国家软件产业优惠政策条件的通知》，本公司子公司成都安可信时代科技有限公司（以下简称“安可信时代”）获得国家软件产业企业资格，根据国家软件产业税收优惠政策，安可信时代自获利年度起享受“两免三减半”的企业所得税优惠，减半征收期间实际税率为12.5%。安可信时代于2015年开始实现获利，因此2015年、2016年所得税税率为0。

(14) 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17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。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

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 | 27,236.03 | 63,690.14 |

| | | |
|---------------|---------------|---------------|
| 银行存款 | 67,171,385.94 | 78,299,056.86 |
| 其他货币资金 | 4,097,442.60 | 6,913,928.40 |
| 合计 | 71,296,064.57 | 85,276,675.40 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 4,905,856.83 | 4,615,864.22 |

其他说明

其他货币资金主要系合同履行保证金和票据保证金，本公司未将其作为现金或现金等价物。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑票据 | 17,913,255.51 | 19,553,185.99 |
| 商业承兑票据 | 1,000,000.00 | |
| 合计 | 18,913,255.51 | 19,553,185.99 |

(2) 期末公司已质押的应收票据

无。

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|---------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 13,101,577.29 | |
| 合计 | 13,101,577.29 | |

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

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 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 190,365,959.62 | 100.00% | 24,159,925.98 | 12.69% | 166,206,033.64 | 190,772,935.41 | 100.00% | 24,277,572.93 | 12.73% | 166,495,362.48 |
| 合计 | 190,365,959.62 | 100.00% | 24,159,925.98 | 12.69% | 166,206,033.64 | 190,772,935.41 | 100.00% | 24,277,572.93 | 12.73% | 166,495,362.48 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|----------------|---------------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 134,744,101.14 | 6,737,474.55 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 28,679,839.50 | 2,867,983.95 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 8,120,468.51 | 2,451,578.90 | 30.00% |
| 3 年以上 | 13,442,706.51 | 6,724,044.62 | 50.00% |
| 5 年以上 | 5,378,843.96 | 5,378,843.96 | 100.00% |
| 合计 | 190,365,959.62 | 24,159,925.98 | |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额 117,646.95 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无。

(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 | 9,102,726.50 | 4.78 | 455,136.33 | 1.88 |
| 第二名 | 非关联方 | 4,726,425.00 | 2.48 | 236,321.25 | 0.98 |
| 第三名 | 非关联方 | 4,314,280.00 | 2.27 | 279,408.00 | 1.16 |
| 第四名 | 非关联方 | 3,665,826.70 | 1.93 | 183,291.34 | 0.76 |
| 第五名 | 非关联方 | 2,484,297.93 | 1.31 | 124,214.90 | 0.51 |
| 合计 | | 24,293,556.13 | 12.77 | 1,278,371.82 | 5.29 |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

本公司子公司成都安可信电子股份有限公司与成都高投融资担保有限公司签署编号为“成高融担最高质字[2013]046-8号”的《最高额质押反担保合同》，合同约定将成都安可信在贷款期间内形成的所有应收账款作为反担保合同的质押物；成都安可信与成都高投融资担保有限公司签署编号为“成高融担最高质字[2013]046-7号”的《最高额质押反担保合同》，合同约定将成都安可信登记号为2008SR34833号安可信AEC点型气体探测器软件V1.4、登记号为2008SR3484号安可信AEC点型气体探测器软件V1.0作为反担保合同的质押物；反担保合同的主债权为成都安可信自2013年3月6日至2016年12月31日止的期间内因在放款银行处发生的债务导致成都高投融资承担保证责任而支付的全部款项，被担保最高债权额为10,000,000.00元。

6、预付款项**(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|---------------|--------|--------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1年以内 | 12,535,775.75 | 94.54% | 9,113,729.50 | 98.33% |

| | | | | |
|------|---------------|-------|--------------|-------|
| 1至2年 | 639,751.96 | 4.82% | 78,661.66 | 0.85% |
| 2至3年 | 34,509.30 | 0.26% | 19,957.48 | 0.22% |
| 3年以上 | 49,490.00 | 0.37% | 55,964.35 | 0.60% |
| 合计 | 13,259,527.01 | -- | 9,268,312.99 | -- |

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：无。

(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 | 预付时间 | 未结算原因 |
|--------------------------------|--------|--------------|------|---------|
| Winster Tech & Trade Co., Ltd. | 非关联方 | 2,406,857.70 | 1年以内 | 采购材料未到库 |
| Scape technologies | 非关联方 | 991,898.00 | 1年以内 | 采购材料未到库 |
| 湖北真路机械设备有限公司 | 非关联方 | 818,556.00 | 1年以内 | 采购材料未到库 |
| 珠海市西叶电子科技有限公司 | 非关联方 | 706,000.00 | 1年以内 | 采购材料未到库 |
| 上海尚耐自动化科技有限公司 | 非关联方 | 623,100.00 | 1年以内 | 采购材料未到库 |
| 合计 | | 5,546,411.70 | | |

7、应收利息

无。

8、应收股利

无。

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|---------------|---------|------------|-------|--------------|---------------|---------|--------------|-------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 10,384,695.78 | 100.00% | 992,175.95 | 9.55% | 9,392,519.83 | 11,250,741.01 | 100.00% | 1,063,850.97 | 9.46% | 10,186,890.04 |
| 合计 | 10,384,695.78 | 100.00% | 992,175.95 | 9.55% | 9,392,519.83 | 11,250,741.01 | 100.00% | 1,063,850.97 | 9.46% | 10,186,890.04 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|---------------|------------|---------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 8,591,480.66 | 430,453.82 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 835,928.01 | 82,292.80 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 535,278.61 | 160,583.58 | 30.00% |
| 3 年以上 | 201,325.50 | 98,162.75 | 50.00% |
| 5 年以上 | 220,683.00 | 220,683.00 | 100.00% |
| 合计 | 10,384,695.78 | 992,175.95 | |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额 71,675.02 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

无。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 股权转让款 | | 1,960,000.00 |
| 押金及保证金 | 3,555,284.82 | 3,164,683.83 |
| 往来款 | 4,954,729.55 | 2,421,470.17 |
| 应收退税款 | 1,253,962.40 | 3,519,911.85 |
| 其他 | 620,719.01 | 184,675.16 |
| 合计 | 10,384,695.78 | 11,250,741.01 |

(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 |
|--------------|--------|--------------|------|------------------|------------|
| 应收退税款 | 增值税退税款 | 1,253,962.40 | 一年以内 | 6.15% | 62,698.12 |
| 高成城 | 项目借款 | 408,000.00 | 一年以内 | 2.00% | 20,400.00 |
| 仲利国际租赁有限公司 | 押金及保证金 | 300,000.00 | 一年以内 | 1.47% | 15,000.00 |
| 沈阳科欣创达电子有限公司 | 押金及保证金 | 220,000.00 | 一年以内 | 1.08% | 11,000.00 |
| 邬晓宁 | 项目借款 | 208,166.50 | 一年以内 | 1.02% | 10,408.33 |
| 合计 | -- | 2,390,128.90 | -- | 11.72% | 119,506.45 |

(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

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|---------------|------------|---------------|---------------|------------|---------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 51,081,972.78 | 657,101.94 | 50,424,870.84 | 46,724,393.65 | 393,132.43 | 46,331,261.22 |
| 在产品 | 4,569,878.95 | | 4,569,878.95 | 3,261,369.34 | | 3,261,369.34 |
| 库存商品 | 23,178,223.48 | 185,432.02 | 22,992,791.46 | 19,413,073.94 | 222,113.33 | 19,190,960.61 |
| 周转材料 | 180,883.78 | | 180,883.78 | 223,870.01 | | 223,870.01 |
| 发出商品 | 5,413,238.43 | | 5,413,238.43 | 6,580,825.03 | | 6,580,825.03 |
| 劳务成本 | 11,953,451.91 | | 11,953,451.91 | 5,009,901.27 | | 5,009,901.27 |
| 委托加工物资 | 1,054,090.12 | | 1,054,090.12 | 989,950.16 | | 989,950.16 |
| 合计 | 97,431,739.45 | 842,533.96 | 96,589,205.49 | 82,203,383.40 | 615,245.76 | 81,588,137.64 |

(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 | 393,132.43 | 210,777.28 | | | | 657,101.94 |
| 库存商品 | 222,113.33 | 16,626.63 | | 115.71 | | 185,432.02 |
| 合计 | 615,245.76 | 227,403.91 | | 115.71 | | 842,533.96 |
| 项目 | 计提存货跌价准备的具体依据 | | 本期转回存货跌价准备的原因 | 本期转销存货跌价准备的原因 | | |
| 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 | | | 本期已销售 | | |

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

无。

11、划分为持有待售的资产

无。

12、一年内到期的非流动资产

无。

13、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|--------------|------------|
| 工行保本型 35 天理财产品 | 5,000,000.00 | |
| 待抵扣税金 | 2,903,010.31 | 440,268.00 |
| 合计 | 7,903,010.31 | 440,268.00 |

其他说明：

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 可供出售权益工具： | 24,599,430.00 | | 24,599,430.00 | 21,971,310.00 | | 21,971,310.00 |
| 按成本计量的 | 24,599,430.00 | | 24,599,430.00 | 21,971,310.00 | | 21,971,310.00 |
| 合计 | 24,599,430.00 | | 24,599,430.00 | 21,971,310.00 | | 21,971,310.00 |

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

无。

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

| 被投资单位 | 账面余额 | | | | 减值准备 | | | | 在被投资单位持股比例 | 本期现金红利 |
|----------------------|---------------|--------------|------|---------------|------|------|------|----|------------|--------|
| | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | | |
| 福建省福工动力技术有限公司 | 9,950,000.00 | | | 9,950,000.00 | | | | | 6.94% | |
| 昆明万讯自动化控制有限公司 | 190,000.00 | | | 190,000.00 | | | | | 19.00% | |
| 深圳市万讯云桥基金合伙企业（有限合伙） | 5,650,460.00 | 2,628,120.00 | | 8,278,580.00 | | | | | 13.01% | |
| Scape Technologies A | 6,180,850.00 | | | 6,180,850.00 | | | | | 21.74% | |
| 合计 | 21,971,310.00 | 2,628,120.00 | | 24,599,430.00 | | | | | -- | |

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

无。

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

单位：元

| 可供出售权益工具项目 | 投资成本 | 期末公允价值 | 公允价值相对于成本的下跌幅度 | 持续下跌时间（个月） | 已计提减值金额 | 未计提减值原因 |
|------------|------|--------|----------------|------------|---------|---------|
|------------|------|--------|----------------|------------|---------|---------|

其他说明

公司对Scape Technologies A的持股比例达21.74%，属于财务性投资，未列入重要的对外投资，因此期末归类为可供出售金融资产。

15、持有至到期投资**(1) 持有至到期投资情况**

无。

(2) 期末重要的持有至到期投资

无。

(3) 本期重分类的持有至到期投资

无。

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**(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 | 期初余额 | 本期增减变动 | 期末余额 | 减值准备 |
|------|------|--------|------|------|
|------|------|--------|------|------|

| 位 | | 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 | | 期末余额 |
|--|-------------------|------|------|---------------------|--------------|------------|---------------------|------------|-----------------|-------------------|------|
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| PS MAXONI C HONGK ONG LIMITED | 2,776,327 .75 | | | 486,075.2 1 | 60,819.90 | | | | | 3,323,222 .86 | |
| 小计 | 2,776,327 .75 | | | 486,075.2 1 | 60,819.90 | | | | | 3,323,222 .86 | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 济南德尔 姆仪器有 限公司 | 2,115,666 .40 | | | 65,511.64 | | | | | | 2,181,178 .04 | |
| 无锡科尔 斯液压设 备制造有 限公司 | 1,212,177 .73 | | | -195,684. 72 | | | | | | 1,016,493 .01 | |
| 成都鼎安 华物联网 工程应用 有限公司 | 4,372,641 .80 | | | | | | | | | 4,372,641 .80 | |
| 北京新兴 安可信科 技发展有 限公司 注 | 150,000.0 0 | | | | | | | | -150,000. 00 | | |
| 北京新诺 美卓科技 发展有限 公司 | 2,250,000 .00 | | | | | | | | | 2,250,000 .00 | |
| 小计 | 10,100,48 5.93 | | | -130,173. 08 | | | | | -150,000. 00 | 9,820,312 .85 | |
| 合计 | 12,876,81 3.68 | | | 355,902.1 3 | 60,819.90 | | | | -150,000. 00 | 13,143,53 5.71 | |

其他说明

注 北京新兴安可信科技发展有限公司已于2008年10月29日被吊销营业执照，并购前成都安可信已对其全额计提减值准备。本期将已计提减值准备长期股权投资的终止确认，而同时将已计提的减值准备结转。

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
|------------------------|---------------|--------------|------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1.期初余额 | 2,658,152.31 | | | 2,658,152.31 |
| 2.本期增加金额 | 11,228,214.45 | 3,641,094.81 | | 14,869,309.26 |
| (1) 外购 | | | | |
| (2) 存货\固定资产 \在建工程转入 | 11,197,722.00 | 3,641,094.81 | | 14,869,309.26 |
| (3) 企业合并增加 | | | | |
| 外币折算差异 | 30,492.45 | | | 30,492.45 |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| | | | | |
| 4.期末余额 | 13,886,366.76 | 3,641,094.81 | | 17,527,461.57 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1.期初余额 | 838,378.51 | | | 838,378.51 |
| 2.本期增加金额 | 384,282.42 | 447,041.05 | | 831,323.47 |
| (1) 计提或摊销 | 107,769.81 | | | 107,769.81 |
| (2) 固定资产、无形资产 转入 | 276,512.61 | 447,041.05 | | 723,553.66 |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| | | | | |
| 4.期末余额 | 1,222,660.93 | 447,041.05 | | 1,669,701.98 |
| 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 | 12,663,705.83 | 3,194,053.76 | | 15,857,759.59 |
| 2.期初账面价值 | 1,819,773.80 | | | 1,819,773.80 |

(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

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

其他说明

固定资产和投资性房地产抵押，是本公司子公司香港万讯有限公司用位于香港新界沙田值禾盛街11号中建电讯大厦20楼2008室和香港新界沙田火炭坳背湾街61-63盈力工业中心8楼3-4室的两处房产进行抵押，账面价值4,824,975.40元，取得1年期的短期借款港币4,600,000.00元折合人民币3,832,950.00元。

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 办公及电子设备 | 仪器及其他设备 | 合计 |
|------------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | | |
| 1.期初余额 | 224,340,177.18 | 31,710,061.20 | 11,866,619.01 | 11,816,818.27 | 11,834,049.46 | 291,567,725.12 |
| 2.本期增加金额 | 82,197.29 | 514,957.23 | 2,136.75 | 359,847.46 | 1,480,117.93 | 2,439,256.66 |
| (1) 购置 | | 514,957.23 | 2,136.75 | 359,847.46 | 1,480,117.93 | 2,357,059.37 |
| (2) 在建工程转入 | | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |

| | | | | | | |
|--------------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 汇算损益 | 82,197.29 | | | | | 82,197.29 |
| 3.本期减少金额 | 11,197,722.00 | 1,361,973.37 | 768,059.49 | 765,051.26 | 44,712.71 | 14,137,518.83 |
| (1) 处置或报废 | | 31,516.95 | 768,059.49 | 163,539.29 | 32,965.80 | 996,081.53 |
| (2) 转入投资性房地产 | 11,197,722.00 | | | | | 11,197,722.00 |
| (3) 处置子公司 | | 1,330,456.42 | | 601,511.97 | 11,746.91 | 1,943,715.30 |
| 4.期末余额 | 213,224,652.47 | 30,863,045.06 | 11,100,696.27 | 11,411,614.47 | 13,269,454.68 | 279,869,462.95 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 18,289,759.26 | 10,885,147.19 | 7,961,663.28 | 8,843,389.01 | 6,205,975.64 | 52,185,934.38 |
| 2.本期增加金额 | 3,512,348.51 | 1,544,327.57 | 794,353.21 | 1,032,150.68 | 582,655.67 | 7,465,835.64 |
| (1) 计提 | 3,512,348.51 | 1,544,327.57 | 794,353.21 | 1,032,150.68 | 582,655.67 | 7,465,835.64 |
| 3.本期减少金额 | 276,512.61 | 429,054.39 | 743,011.76 | 712,406.73 | 20,635.51 | 2,181,621.00 |
| (1) 处置或报废 | 276,512.61 | 28,617.19 | 743,011.76 | 169,282.80 | 16,424.68 | 1,233,849.04 |
| (2) 处置子公司 | | 400,437.20 | | 543,123.93 | 4,210.83 | 947,771.96 |
| 4.期末余额 | 21,525,595.16 | 12,000,420.37 | 8,013,004.73 | 9,163,132.96 | 6,767,995.80 | 57,470,149.02 |
| 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 | 191,699,057.31 | 18,862,624.69 | 3,087,691.54 | 2,248,481.51 | 6,501,458.88 | 222,399,313.93 |
| 2.期初账面价值 | 206,050,417.92 | 20,824,914.01 | 3,904,955.73 | 2,973,429.26 | 5,628,073.82 | 239,381,790.74 |

(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 | 139,759.55 | | 898,701.99 |
| 全自动贴片机 | 1,038,461.54 | 139,759.55 | | 898,701.99 |
| 贴片机外围设备 | 1,389,230.77 | 164,971.20 | | 1,224,259.57 |
| 合计 | 3,466,153.85 | 444,490.30 | | 3,021,663.55 |

(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

单位：元

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

其他说明

固定资产和投资性房地产抵押,是本公司子公司香港万讯有限公司用位于香港新界沙田值禾盛街11号中建电讯大厦20楼2008室和香港新界沙田火炭坳背湾街61-63盈力工业中心8楼3-4室的两处房产进行抵押,账面价值4,824,975.40元,取得1年期的短期借款港币4,600,000.00元折合人民币3,931,482.00元。

20、在建工程**(1) 在建工程情况**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 自制测试设备 | 2,685,597.52 | | 2,685,597.52 | 1,732,615.42 | | 1,732,615.42 |
| 安可信气体厂房 | 2,041,275.77 | | 2,041,275.77 | 2,041,275.77 | | 2,041,275.77 |
| 合计 | 4,726,873.29 | | 4,726,873.29 | 3,773,891.19 | | 3,773,891.19 |

(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 |
|---------|--------------|--------------|------------|------------|----------|--------------|-------------|--------|-----------|--------------|----------|------|
| 自制测试设备 | | 1,732,615.42 | 952,982.10 | | | 2,685,597.52 | | | | | | 其他 |
| 安可信气体厂房 | 5,710,000.00 | 2,041,275.77 | | | | 2,041,275.77 | 35.75% | 36.00% | | | | 其他 |
| 合计 | 5,710,000.00 | 3,773,891.19 | 952,982.10 | | | 4,726,873.29 | -- | -- | | | | -- |

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

无。

21、工程物资

无。

22、固定资产清理

无。

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、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 | 生产授权许可费 | 合计 |
|--------------|---------------|---------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 25,173,885.20 | 17,860,000.00 | 17,923,563.67 | 3,042,307.06 | 7,530,180.83 | 71,529,936.76 |
| 2.本期增加金额 | | | 2,406,474.45 | 94,339.62 | 400,544.79 | 2,901,358.86 |
| (1) 购置 | | | | 94,339.62 | 400,544.79 | 494,884.41 |
| (2) 内部研发 | | | 2,406,474.45 | | | 2,406,474.45 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | 3,641,094.81 | 100,000.00 | | 33,333.33 | | 3,774,428.14 |
| (1) 处置 | | | | | | |
| (2) 转入投资性房地产 | 3,641,094.81 | | | | | 3,641,094.81 |
| (3) 转销 | | 100,000.00 | | | | 100,000.00 |
| (4) 处置子公司 | | | | 33,333.33 | | 33,333.33 |
| 4.期末余额 | 21,532,790.39 | 17,760,000.00 | 20,330,038.12 | 3,103,313.35 | 7,930,725.62 | 70,656,867.48 |
| 二、累计摊销 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 2,170,313.68 | 3,677,500.00 | 4,147,946.30 | 885,310.67 | 1,918,670.87 | 12,799,741.52 |
| 2.本期增加金额 | 281,865.65 | 1,468,125.00 | 934,826.21 | 84,349.14 | 535,269.01 | 3,304,435.01 |
| (1) 计提 | 281,865.65 | 1,468,125.00 | 934,826.21 | 84,349.14 | 535,269.01 | 3,304,435.01 |
| 3.本期减少金额 | 447,041.05 | 100,000.00 | | 14,722.34 | | 561,763.39 |
| (1) 处置 | | | | | | |
| (2) 转入投资性房地产 | 447,041.05 | | | | | 447,041.05 |
| (3) 转销 | | 100,000.00 | | | | 100,000.00 |
| (4) 处置子公司 | | | | 14,722.34 | | 14,722.34 |
| 4.期末余额 | 2,005,138.28 | 5,045,625.00 | 5,082,772.51 | 954,937.47 | 2,453,939.88 | 15,542,413.14 |
| 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 | 19,527,652.11 | 12,714,375.00 | 15,247,265.61 | 2,148,375.88 | 5,476,785.74 | 55,114,454.34 |
| 2.期初账面价值 | 23,003,571.52 | 14,182,500.00 | 13,775,617.37 | 2,156,996.39 | 5,611,509.96 | 58,730,195.24 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 3.23%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

2014年3月20日，本公司子公司成都安可信与成都高投融资担保有限公司签署“成高融担最高抵字[2014]075号”《最高额抵押反担保合同》，合同约定以权利证号为“双国用（2014）第13361号”土地使用权作为抵押物；反担保合同的主债权为成都安可信自2014年3月20日至2016年12月31日止的期间内因在放款银行处的债务导致成都高投融资承担保证责任而支付的全部款项，被担保最高债权额为10,000,000.00元。

26、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 |
|---------------|--------------|------------|--|--|--------------|--|------------|------|
| 电量多参数检测技术(注1) | 1,133,040.09 | 259,370.66 | | | 1,392,410.75 | | | |
| 可燃气体检测技术(注2) | 1,006,775.95 | 7,287.75 | | | 1,014,063.70 | | | |
| 气体传感器开发(注3) | 727,263.90 | | | | | | 727,263.90 | |
| PID 算法动态调节流量 | | 521,385.43 | | | | | 521,385.43 | |

| | | | | | | | | |
|-----------------------------|---------------|--------------|------------|--|--------------|------------|--|---------------|
| 计的加热技术（注 4） | | | | | | | | |
| 复合型防爆措施在智能定位器的应用研究（注 5） | | 412,042.43 | | | | | | 412,042.43 |
| VP 电动汽车电机控制器项目（注 6） | 4,296,388.86 | | | | | 623,338.86 | | 3,673,050.00 |
| VD5-50 伺服驱动器研发（30-55w）（注 7） | 6,306,692.27 | | 127,145.59 | | | | | 6,433,837.86 |
| 合计 | 13,470,161.07 | 1,200,086.27 | 127,145.59 | | 2,406,474.45 | 623,338.86 | | 11,767,579.62 |

其他说明

注1 电量多参数检测技术项目，2014年10月项目立项，2015年3月进入第IV工程样机阶段开始资本化。2015年底，项目已进入第V验证阶段，但尚未完成。截至2016年3月底，项目已通过验证转产成功，产品已经通过生产验证，符合批量生产的要求，产品质量获得质监部门认可。因此将其转入无形资产。

注2 可燃气体检测技术项目，2014年11月项目立项，2015年2月进入第IV工程样机阶段开始资本化。2015年底，该项目仍处于第V阶段，正在小批量试产验证。截至2016年3月底，项目已通过验证转产成功，产品已经通过生产验证，符合批量生产的要求，产品质量获得质监部门认可。因此将其转入无形资产。

注3 气体传感器开发项目，系公司与Fraunhofer IPM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。2014年12月项目立项，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年初进入第III阶段样品传感器研发阶段开始资本化，并于7月份完成样品测试，出具测试报告，截至2016年6月底该项目尚未完成。

注4 PID算法动态调节流量计的加热技术项目，立项时间为2015年10月，2016年4月进入第IV工程样机阶段开始资本化，截至6月30日，该项目仍在进行工程样机开发设计中，主要标志为电子硬件设计、绘制原理图和PCB图、编写软件，制作单元电路进行阶段实验和评审等。

注5 复合型防爆措施在智能定位器的应用研究项目，于2015年9月1日立项，2016年4月开始，项目进入第IV阶段工程样机阶段，主要标志为原理样机评审通过，代表性工作为原型机通过测试，基本功能符合市场需求。截至至6月30日，一直处于工程样机开发阶段。

注6 VP电动汽车电机控制器项目，系公司与ARADDEX公司合作开发的项目，主要是引进ARADDEX公司高性能电动汽车电机控制器技术和产品，并联合开发适用于中国应用的新产品。2015年2月项目立项，研发分为五个阶段，包括I项目立项阶段、II关键技术和样机研发阶段、III样机测试验证阶段、IV产品量产和发布阶段、V产品生命周期维护阶段。2015年3月进入II关键技术和样机研发阶段开始资本化，主要标志为完成产品电子硬件（绘制原理图和PCB图）设计、底层嵌入式软件和上位机调试软件开发，制作样机进行阶段测试。截至2016年6月底，该项目尚未完成。

注7 VD5-50伺服驱动器研发项目，系公司与ARADDEX公司合作开发的项目，主要是引进ARADDEX公司成熟的伺服驱动技术合作新产品开发。2012年6月项目立项，该项目研发分为五个阶段，包括I前期准备阶段、II技术课题突破阶段、III样机

研发阶段、IV产品样机测试与文件输出阶段、V产品正式投产并实现技术成果产业化阶段。2013年进入第III阶段样机研发阶段开始资本化，主要标志为完成相关嵌入式软件和电子硬件设计、绘制原理图和PCB图、编写软件，制作单元电路进行阶段实验和评审等。该项目包括三个子项目，其中VD5-50伺服驱动器研发（5.5-7.5w）和（11-22w）项目已于2015年完成转入无形资产。

VD5-50伺服驱动器研发（30-55w）项目：截至2015年底，项目已经进入第IV阶段产品样机测试与文件输出阶段，主要标志为样机交由测试工程师进行实验和测试、验证样机阶段性的相关功能和性能指标。截至2016年06月底，该项目尚未完成。

27、商誉

（1）商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称 或形成商誉的事 项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|--------------------------|----------------|------|--|------|--|----------------|
| | | | | | | |
| 上海雄风自控工程 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 |
| 合计 | 204,133,580.95 | | | | | 204,133,580.95 |

（2）商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称 或形成商誉的事 项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|--------------------------|---------------|------|--|------|--|---------------|
| | | | | | | |
| 上海雄风自控工程 有限公司 | 16,711,731.12 | | | | | 16,711,731.12 |
| 天津市亿环自动 化仪表技术有限 公司 | 6,079,729.93 | | | | | 6,079,729.93 |
| 合计 | 22,791,461.05 | | | | | 22,791,461.05 |

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

本期，本公司评估了商誉的可收回金额，经测试，确定上述商誉未发生减值。本公司以上述五家被投资单位分别作为5个资产组，将商誉分摊至各资产组，分别计算上述资产组的可收回金额。其中关键假设及其依据如下：

各资产组的可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定。未来现金流量基于管理层批准的2015年至2019年的财务预算确定，按照合理的递增的增长率为基础计算，并采用10%的折现率。在预计未来现金流量时使用的其他关键假设时考虑了该资产组过去的业绩和管理层对市场发展的预期估计预计销售和毛利。管理层认为上述假设发生的合理变化不会导致资产组的账面价值合计超过其可收回金额。

其他说明

28、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 | 3,853,268.14 | 172,527.94 | 624,637.42 | | 3,401,158.66 |
| 其他 | 207,808.37 | 487,205.28 | 460,751.53 | | 234,262.12 |
| 合计 | 4,061,076.51 | 659,733.22 | 1,085,388.95 | | 3,635,420.78 |

其他说明

29、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 | 25,994,635.89 | 4,185,626.90 | 25,078,239.25 | 4,051,906.30 |
| 内部交易未实现利润 | 2,455,041.71 | 401,359.84 | 2,173,086.82 | 325,963.03 |
| 可抵扣亏损 | 9,820,674.96 | 1,808,351.83 | 20,599,981.36 | 4,639,313.83 |
| 应付职工薪酬 | 234,692.00 | 35,203.80 | 1,285,851.01 | 192,877.65 |
| 递延收益 | 1,065,206.25 | 159,780.94 | 287,965.69 | 43,194.85 |
| 预提费用 | 6,210,375.47 | 1,025,987.68 | 5,737,875.47 | 895,448.82 |
| 合计 | 45,780,626.28 | 7,616,310.99 | 55,162,999.60 | 10,148,704.48 |

(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 |

| | | | | |
|---------------------------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| 天津亿环合并日土地使用权公允价值大于账面价值的摊余金额 | 1,413,333.35 | 212,000.00 | 1,440,000.00 | 216,000.00 |
| 成都安可信电子股份有限公司固定资产、无形资产公允价值大于账面价值的摊余金额 | 9,892,902.78 | 1,483,935.41 | 11,281,111.07 | 1,692,166.66 |
| 已确认营业外收入，未收到的软件退税 | 2,353,403.17 | 353,010.48 | 2,353,403.17 | 353,010.48 |
| 固定资产税务加速折旧 | 3,544,283.93 | 531,642.59 | 3,826,703.66 | 574,005.55 |
| 合计 | 17,203,923.23 | 2,580,588.48 | 18,901,217.90 | 2,835,182.69 |

(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 | | 7,616,310.99 | | 10,148,704.48 |
| 递延所得税负债 | | 2,580,588.48 | | 2,835,182.69 |

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|------|------------|
| 可抵扣暂时性差异 | | 878,430.41 |
| 合计 | | 878,430.41 |

(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。

30、其他非流动资产

无。

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|------|---------------|---------------|
| 质押借款 | 3,931,482.00 | 18,853,788.00 |
| 担保借款 | 15,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| 合计 | 18,931,482.00 | 23,853,788.00 |

短期借款分类的说明:

抵质押借款的抵质押资产类别以及金额, 参见附注76"所有权或使用权受到限制的资产"。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元。

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

无。

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

单位: 元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 3,160,000.00 | 4,600,000.00 |
| 合计 | 3,160,000.00 | 4,600,000.00 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

35、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 | 62,687,700.05 | 63,148,954.26 |
| 1-2 年 | 3,540,333.27 | 4,029,694.91 |
| 2-3 年 | 793,131.27 | 2,629,107.73 |
| 3 年以上 | 2,806,940.96 | 1,514,113.35 |
| 合计 | 69,828,105.55 | 71,321,870.25 |

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

无。

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 35,116,762.03 | 16,498,970.21 |
| 1-2 年 | 24,881.20 | 741,583.94 |
| 2-3 年 | 174,400.81 | 216,479.82 |
| 3 年以上 | 1,573,720.09 | 1,645,577.10 |
| 合计 | 36,889,764.13 | 19,102,611.07 |

(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。

37、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 | 13,050,968.89 | 48,724,638.62 | 51,546,520.00 | 10,229,087.51 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | | 3,794,127.08 | 3,794,127.08 | |
| 三、辞退福利 | | 486,312.28 | 486,312.28 | |
| 合计 | 13,050,968.89 | 53,005,077.98 | 55,826,959.36 | 10,229,087.51 |

(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 | 12,670,706.74 | 42,512,618.05 | 45,223,227.82 | 9,960,096.97 |
| 2、职工福利费 | 170,046.08 | 2,697,692.26 | 2,769,493.57 | 98,244.77 |
| 3、社会保险费 | | 1,666,230.10 | 1,666,230.10 | |

| | | | | |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 其中：医疗保险费 | | 1,449,842.17 | 1,449,842.17 | |
| 工伤保险费 | | 81,425.99 | 81,425.99 | |
| 生育保险费 | | 134,961.94 | 134,961.94 | |
| 4、住房公积金 | | 1,475,281.05 | 1,475,281.05 | |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 210,216.07 | 372,817.16 | 412,287.46 | 170,745.77 |
| 合计 | 13,050,968.89 | 48,724,638.62 | 51,546,520.00 | 10,229,087.51 |

(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 | | 3,618,114.11 | 3,618,114.11 | |
| 2、失业保险费 | | 176,012.97 | 176,012.97 | |
| 合计 | | 3,794,127.08 | 3,794,127.08 | |

其他说明：无。

38、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税 | 1,741,535.35 | 1,507,676.97 |
| 营业税 | | 377.00 |
| 企业所得税 | 243,189.29 | 2,121,610.83 |
| 个人所得税 | 361,979.94 | 449,477.54 |
| 城市维护建设税 | 118,226.97 | 356,026.95 |
| 教育费附加 | 86,116.40 | 261,623.36 |
| 房产税 | 240,034.59 | 210,882.45 |
| 土地使用税 | 48,300.99 | 48,263.76 |
| 其他 | 29,977.81 | 93,973.98 |
| 合计 | 2,869,361.34 | 5,049,912.84 |

其他说明：无。

39、应付利息

无。

40、应付股利

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------|------------|
| 普通股股利 | 236,670.01 | 120,245.99 |
| 合计 | 236,670.01 | 120,245.99 |

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：无。

41、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 | 16,205,280.00 | 22,969,440.00 |
| 应付股权受让款 | | |
| 应付销售费用 | 40,050.00 | 1,611,894.64 |
| 应付管理费用 | 978,575.28 | 700,262.33 |
| 应付员工报销款 | 606,813.98 | 1,228,721.48 |
| 应退保证金及押金 | 920,556.29 | 2,815,483.70 |
| 往来款 | 2,923,510.98 | 6,100,426.19 |
| 其它 | 413,108.42 | 725,417.20 |
| 合计 | 22,087,894.95 | 36,151,645.54 |

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

无。

42、划分为持有待售的负债

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 |
|------------|--------------|--------------|
| 一年内到期的长期借款 | 1,105,064.00 | 1,225,064.00 |
| 合计 | 1,105,064.00 | 1,225,064.00 |

其他说明：

本公司子公司安可信股份分别于2014年12月31日和2015年2月27日与仲利国际租赁有限公司签订两份融资租赁合同，租赁贴片机及其外围设备，已按合同约定支付本金和利息。

44、其他流动负债

无。

45、长期借款

(1) 长期借款分类

无。

46、应付债券

(1) 应付债券

无。

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

无。

47、长期应付款

(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 | 1,643,996.00 | 2,263,528.00 |
| 未确认融资费用 | 168,466.49 | 293,461.50 |
| 期末账面净值 | 1,475,529.51 | 1,970,066.50 |
| 减：一年内到期部分（附注七、43） | 1,105,064.00 | 1,225,064.00 |
| 合计 | 370,465.51 | 745,002.50 |

其他说明：

本公司子公司成都安可信分别于2014年12月31日和2015年2月27日与仲利国际租赁有限公司签订两份融资租赁合同，租赁贴片机及其外围设备，本公司已按合同约定支付本金和利息。

48、长期应付职工薪酬**(1) 长期应付职工薪酬表**

无。

(2) 设定受益计划变动情况

无。

49、专项应付款

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 | 16,076,243.60 | | 49,998.00 | 16,026,245.60 | |
| 合计 | 16,076,243.60 | | 49,998.00 | 16,026,245.60 | -- |

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 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|----------------------------|--------------|----------|-------------|------|--------------|-------------|
| 高性能伺服驱动驱动器关键技术研发项目 | 382,909.60 | | | | 382,909.60 | 与资产相关 |
| 新型智能电极保护器和电机热时间常数测量仪的开发和应用 | 680,000.00 | | | | 680,000.00 | 与资产相关 |
| 自动化智能仪表阀门定位器产业化项目 | 3,750,000.00 | | | | 3,750,000.00 | 与资产相关 |
| 年产4万台流量仪表项目 | 983,334.00 | | 49,998.00 | | 933,336.00 | 与资产相关 |
| AEC2系列模块化、数字化气体 | 400,000.00 | | | | 400,000.00 | 与收益相关 |

| | | | | | | |
|--------------------|---------------|--|-----------|--|---------------|-------|
| 探测器 | | | | | | |
| 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 |
| 高新区经贸发展局扶持款 | 200,000.00 | | | | 200,000.00 | 与收益相关 |
| 合计 | 16,076,243.60 | | 49,998.00 | | 16,026,245.60 | -- |

其他说明：

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 | 268,091,197.00 | | | | -1,503,000.00 | -1,503,000.00 | 266,588,197.00 |

其他说明：

说明详见附注56“库存股”。

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

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） | 312,718,934.74 | | 4,749,480.00 | 307,969,454.74 |
| 其他资本公积 | 4,972,800.00 | 10,603,290.35 | | 15,576,090.35 |
| 合计 | 317,691,734.74 | 10,603,290.35 | 4,749,480.00 | 323,545,545.09 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注1、资本溢价减少系限制性股票未达到解锁条件的第二个解锁期股票回购所致。

注2、其他资本公积增加系本期限限制性股票等待期内所确认分摊的股份支付费用。

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 | 23,549,760.00 | | 6,252,480.00 | 17,297,280.00 |
| 合计 | 23,549,760.00 | | 6,252,480.00 | 17,297,280.00 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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26,832,000.00元，其中增加股本6,450,000.00元，资本溢价入资本公积20,382,000.00元。根据方案当期未达到解锁条件的，该部分限制性股票由公司授予价格回购后注销。2015年回购注销789,000.00股，本期回购注销1,503,000.00股限制性股票，截至2016年06月30日，本公司应确认17,297,280.00元库存股义务。

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：所得税 费用 | 税后归属 于母公司 | 税后归属 于少数股 东 | |
| 二、以后将重分类进损益的其他综合收益 | -557,419.94 | 266,842.89 | | | 266,842.89 | | -290,577.05 |
| 外币财务报表折算差额 | -557,419.94 | 266,842.89 | | | 266,842.89 | | -290,577.05 |
| 其他综合收益合计 | -557,419.94 | 266,842.89 | | | 266,842.89 | | -290,577.05 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

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 | 13,153,713.60 | | | 13,153,713.60 |

| | | | |
|----|---------------|--|---------------|
| 合计 | 13,153,713.60 | | 13,153,713.60 |
|----|---------------|--|---------------|

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

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

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 | 121,822,939.07 | 116,147,498.86 |
| 调整后期初未分配利润 | 121,822,939.07 | 116,147,498.86 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 9,559,968.68 | 11,040,880.26 |
| 应付普通股股利 | 7,464,469.52 | 6,927,543.00 |
| 期末未分配利润 | 123,918,438.23 | 120,260,836.12 |

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

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 | 182,350,253.83 | 86,505,009.49 | 147,482,534.13 | 80,415,539.72 |
| 其他业务 | 971,203.71 | 398,900.18 | 405,217.50 | 50,386.37 |
| 合计 | 183,321,457.54 | 86,903,909.67 | 147,887,751.63 | 80,465,926.09 |

62、营业税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|------------|
| 营业税 | 445,438.39 | 13,888.83 |
| 城市维护建设税 | 1,044,522.17 | 714,462.06 |

| | | |
|-------|--------------|--------------|
| 教育费附加 | 581,572.96 | 570,237.22 |
| 合计 | 2,071,533.52 | 1,298,588.11 |

其他说明：

63、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 22,009,724.67 | 12,516,650.28 |
| 技术服务费 | 7,854,168.99 | 3,802,833.54 |
| 差旅费 | 4,159,131.44 | 3,448,252.50 |
| 运输及包装费 | 2,489,993.61 | 1,602,129.23 |
| 招待费 | 2,360,089.02 | 1,471,422.78 |
| 办公费 | 519,751.77 | 1,075,690.17 |
| 其他 | 4,406,353.43 | 3,000,871.01 |
| 合计 | 43,799,212.93 | 26,917,849.51 |

其他说明：

64、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 13,680,787.45 | 8,606,463.75 |
| 技术开发费 | 14,245,766.29 | 9,750,663.80 |
| 折旧及摊销费 | 6,318,841.07 | 2,469,747.40 |
| 税金 | 1,375,717.50 | 778,828.00 |
| 办公费 | 4,948,486.27 | 2,889,330.11 |
| 其他 | 2,370,795.30 | 904,039.37 |
| 合计 | 42,940,393.88 | 25,399,072.43 |

其他说明：

65、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|------------|--------------|
| 利息支出 | 517,277.03 | 51,947.84 |
| 减：利息收入 | 178,008.14 | 1,094,079.05 |

| | | |
|--------|------------|-------------|
| 汇兑损失 | 142,653.10 | 425,627.16 |
| 减：汇兑收益 | 72,327.30 | 314,680.47 |
| 手续费 | 336,787.61 | 90,228.70 |
| 合计 | 746,382.30 | -840,955.82 |

其他说明：

66、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|-------------|------------|
| 一、坏账损失 | -175,182.06 | 675,882.37 |
| 二、存货跌价损失 | 227,288.20 | 2,634.45 |
| 合计 | 52,106.14 | 678,516.82 |

其他说明：

67、公允价值变动收益

无。

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 | 355,902.13 | 279.69 |
| 购买理财产品收益 | 27,328.75 | 64,356.17 |
| 合计 | 383,230.88 | 64,635.86 |

其他说明：

69、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 |
|-------------|--------------|------------|-------------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 47,435.77 | 141,942.70 | 47,435.77 |
| 其中：固定资产处置利得 | 47,435.77 | 141,942.70 | 47,435.77 |
| 政府补助 | 826,048.00 | 191,000.00 | 826,048.00 |
| 软件企业退税 | 2,274,517.46 | 775,880.00 | |
| 业绩补偿款 | 1,058,387.75 | | 1,058,387.75 |

| | | | |
|----|--------------|--------------|--------------|
| 其他 | 135,509.18 | 54,622.03 | 135,509.18 |
| 合计 | 4,341,898.16 | 1,163,444.73 | 2,067,380.70 |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目 | 发放主体 | 发放原因 | 性质类型 | 补贴是否影响当年盈亏 | 是否特殊补贴 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|----------------------|-------------------|------|---------------------------------------|------------|--------|------------|------------|-------------|
| 中小企业扶持资助 | 西南航空港经济开发区管理委员会 | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 否 | 否 | 123,900.00 | | 与收益相关 |
| 北辰区 2014 年应用技术创新小额补助 | 天津市北辰区科学技术委员会 | 补助 | 因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得） | 否 | 否 | | 100,000.00 | 与收益相关 |
| 收到澄江街道办事处专利资助\科技奖励 | 江阴市人民政府澄江街道办事处财政所 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否 | 否 | | 21,000.00 | 与收益相关 |
| 中小企业扶持资助 | 上海区松江区叶榭镇财政局 | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 否 | 否 | | 70,000.00 | 与收益相关 |
| 经济小区扶持基金 | 上海区松江区叶榭镇财政局 | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 否 | 否 | 80,000.00 | | 与收益相关 |
| 创新转型发展企业奖励资金 | 江阴市人民政府澄江街道办事处财政所 | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 否 | 否 | 130,000.00 | | 与收益相关 |
| 市拨专利资助奖金 | 天津北辰经济技术开发区管理委员会 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否 | 否 | 600.00 | | 与收益相关 |

| | | | | | | | | |
|---------------------|------------------|----|---------------------------------------|----|----|------------|------------|-------|
| 年产 4 万台流量仪表项目 | 天津市北辰区工业和信息话委员会 | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 否 | 否 | 49,998.00 | | 与收益相关 |
| 知识产权专项补贴 | 成都知识产权服务中心 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否 | 否 | 1,350.00 | | 与收益相关 |
| 上海市青浦区科学技术委员会企业扶持资金 | 上海市青浦区科学技术委员会 | 补助 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得) | 否 | 否 | 40,000.00 | | 与收益相关 |
| 中小企业扶持资金 | 上海青浦区华新镇财政所 | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 否 | 否 | 297,800.00 | | 与收益相关 |
| 商标补助 | 成都高新区工商行政管理局 | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 否 | 否 | 100,000.00 | | 与收益相关 |
| 专利补助 | 成都市高新区技术产业开发区科技局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否 | 否 | 2,400.00 | | 与收益相关 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | 826,048.00 | 191,000.00 | -- |

其他说明：

70、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 |
|-------------|-----------|------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 9,422.37 | 112,240.19 | 9,422.37 |
| 其中：固定资产处置损失 | 9,422.37 | 112,240.19 | 9,422.37 |
| 罚款支出 | 16,276.99 | | 16,276.99 |

| | | | |
|----|-----------|------------|-----------|
| 其他 | 15,778.21 | 6,980.46 | 15,778.21 |
| 合计 | 41,477.57 | 119,220.65 | 41,477.57 |

其他说明：

71、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 | 3,198,777.31 | 2,851,836.30 |
| 递延所得税费用 | -1,622,092.68 | -1,730,461.47 |
| 合计 | 1,576,684.63 | 1,121,374.83 |

(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 | 11,491,570.57 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 1,723,735.59 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -491,411.58 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 920,966.51 |
| 非应税收入的影响 | 3,603.86 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | -634,954.44 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -38,308.36 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 93,053.06 |
| 所得税费用 | 1,576,684.63 |

其他说明

72、其他综合收益

详见附注“57、其他综合收益”。

73、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 |
|--------|---------------|--------------|
| 业绩补偿款 | 1,058,387.76 | |
| 政府补助 | 4,542,346.91 | 19,100.00 |
| 利息收入 | 163,707.81 | 1,094,079.05 |
| 押金及保证金 | 1,400,835.00 | 1,716,978.60 |
| 往来款 | 16,324,567.06 | 1,054,109.30 |
| 租金收入 | 318,634.00 | 339,544.03 |
| 其他 | 1,284,587.54 | 44,757.56 |
| 合计 | 25,093,066.08 | 4,268,568.54 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------|---------------|
| 销售费用 | 21,206,324.14 | 14,177,654.16 |
| 管理费用 | 11,038,870.48 | 5,904,385.51 |
| 银行手续费 | 208,634.77 | 80,371.91 |
| 往来款 | 7,115,528.33 | 3,826,206.10 |
| 押金、备用金及保证金 | 4,099,231.24 | 1,136,780.00 |
| 其他 | 1,329,279.16 | 857,182.82 |
| 合计 | 44,997,868.12 | 25,982,580.50 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无。

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无。

(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 |
|-------------------|--------------|--------------|
| 因借款所支付的律师费等 | | 55,030.23 |
| 发行股票股份律师、审计、咨询服务费 | | 1,034,449.06 |
| 支付股票回购款 | 6,034,080.00 | 2,616,640.00 |
| 现金分红所支付的手续费等 | 29,762.92 | 8,616.19 |
| 合计 | 6,063,842.92 | 3,714,735.48 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无。

74、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 | 9,914,885.94 | 13,956,239.60 |
| 加：资产减值准备 | 52,106.14 | 678,516.82 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 7,499,667.13 | 4,261,526.61 |
| 无形资产摊销 | 3,297,571.34 | 2,010,971.35 |
| 长期待摊费用摊销 | 1,085,388.95 | 399,093.95 |
| 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） | 4,395.18 | -79,425.62 |
| 固定资产报废损失（收益以“—”号填列） | 5,027.19 | 49,723.11 |
| 财务费用（收益以“—”号填列） | 517,277.03 | |
| 投资损失（收益以“—”号填列） | -383,230.88 | -64,635.86 |
| 递延所得税资产减少（增加以“—”号填列） | 2,532,393.49 | -1,598,942.40 |
| 递延所得税负债增加（减少以“—”号填列） | -254,594.21 | -4,000.00 |
| 存货的减少（增加以“—”号填列） | -15,228,356.05 | 3,126,665.85 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列） | -4,038,262.52 | -138,263,023.41 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列） | 10,722,459.32 | 111,644,086.38 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 15,726,728.05 | -3,883,203.62 |

| | | |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 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 | 67,198,621.97 | 77,017,469.97 |
| 减: 现金的期初余额 | 78,362,747.00 | 119,414,192.00 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -11,164,125.03 | -42,396,722.03 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

无。

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位: 元

| | 金额 |
|----------------------------|--------------|
| 本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物 | 1.00 |
| 其中: | -- |
| 深圳市欧德思控制技术有限公司 | 1.00 |
| 其中: | -- |
| 加: 以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物 | 1,960,000.00 |
| 其中: | -- |
| 深圳江元科技股份有限公司 | 1,960,000.00 |
| 处置子公司收到的现金净额 | 1,960,001.00 |

其他说明: 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 | 67,198,621.97 | 78,362,747.00 |
| 其中: 库存现金 | 27,236.03 | 63,690.14 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 67,171,385.94 | 78,299,056.86 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 67,198,621.97 | 78,362,747.00 |
| 其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | 4,097,442.60 | 6,913,928.40 |

其他说明:

其他货币资金中合同履约保证金和票据保证金未作为现金及现金等价物列示。

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

76、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 | 4,097,442.60 | 合同履行保证金和票据保证金 |
| 固定资产 | 3,621,771.72 | 短期借款抵押物 |
| 投资性房地产（注1） | 1,203,203.68 | 短期借款抵押物 |
| 无形资产-土地使用权（注2） | 2,512,577.20 | 为公司短期借款提供反担保抵押 |
| 应收账款（注3） | | 为公司短期借款提供反担保质押 |
| 无形资产-专利权（注3） | | 为公司短期借款提供反担保质押 |
| 合计 | 11,434,995.20 | -- |

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4,824,975.40元,取得1年期的短期借款港币4,600,000.00元折合人民币3,832,950.00元。

注2 2014年3月20日,本公司子公司成都安可信与成都高投融资担保有限公司签署“成高融担最高抵字[2014]075号”《最高额抵押反担保合同》,合同约定以权利证号为“双国用(2014)第13361号”土地使用权作为抵押物;反担保合同的主债权为成都安可信自2014年3月20日至2016年12月31日止的期间内因在放款银行处的债务导致成都高投融资承担保证责任而支付的全部款项,被担保最高债权额为10,000,000.00元。

注3 本公司子公司成都安可信电子股份有限公司与成都高投融资担保有限公司签署编号为“成高融担最高质字[2013]046-8号”的《最高额质押反担保合同》,合同约定将成都安可信在贷款期间内形成的所有应收账款作为反担保合同的质押物;成都安可信与成都高投融资担保有限公司签署编号为“成高融担最高质字[2013]046-7号”的《最高额质押反担保合同》,合同约定将成都安可信登记号为2008SR34833号安可信AEC点型气体探测器软件V1.4、登记号为2008SR3484号安可信AEC点型气体探测器软件V1.0作为反担保合同的质押物;反担保合同的主债权为成都安可信自2013年3月6日至2016年12月31日止的期间内因在放款银行处发生的债务导致成都高投融资承担保证责任而支付的全部款项,被担保最高债权额为10,000,000.00元。

77、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|--------------|--------|--------------|
| 其中：美元 | 230,311.06 | 6.6312 | 1,527,238.70 |
| 欧元 | 95,256.39 | 7.3750 | 702,515.88 |
| 港币 | 3,131,675.38 | 0.8547 | 2,676,642.95 |

| | | | |
|-------|--------------|--------|--------------|
| 其中：美元 | 878,582.22 | 6.6312 | 5,826,054.42 |
| 欧元 | 446,733.45 | 7.3750 | 3,294,659.19 |
| 港币 | 4,000.00 | 0.8547 | 3,418.80 |
| 应付账款 | | | |
| 其中：美元 | 941,989.62 | 6.6312 | 6,246,521.57 |
| 欧元 | 843,116.91 | 7.3750 | 6,217,987.21 |
| 法郎 | 1,170.80 | 6.8000 | 7,961.44 |
| 港元 | 253,008.87 | 0.8547 | 216,246.68 |
| 短期借款 | | | |
| 其中：港元 | 4,600,000.00 | 0.8547 | 3,931,620.00 |

其他说明：无。

(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

| 境外经营实体名称 | 子公司类型 | 主要经营地 | 记账本位币 | 本位币选择依据 |
|-------------|-------|-------|-------|------------------|
| 香港万讯有限公司 | 全资子公司 | 香港 | 港币 | 主要经营环境中，主要的币种是港币 |
| 艾特威流体控制有限公司 | 全资孙公司 | 香港 | 港币 | 主要经营环境中，主要的币种是港币 |

78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

79、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

无。

(2) 合并成本及商誉

无。

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

无。

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

 是 否**(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明****(6) 其他说明****2、同一控制下企业合并****(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

无。

(2) 合并成本

无。

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

无。

3、反向购买

无。

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

 是 否

单位：元

| 子公司名称 | 股权处置价款 | 股权处置比例 | 股权处置方式 | 丧失控制权的时点 | 丧失控制权时点的确定依据 | 处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子 | 丧失控制权之日剩余股权的比例 | 丧失控制权之日剩余股权的账面价值 | 丧失控制权之日剩余股权的公允价值 | 按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失 | 丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假 | 与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益 |
|-------|--------|--------|--------|----------|--------------|--------------------------|----------------|------------------|------------------|------------------------|--------------------------|--------------------------|
| | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | 公司净资产份额的差额 | | | | | 设 | 的金额 |
|----------------|------|---------|----|-------------|--------|--------------|-------|------|------|------|---|------|
| 深圳市欧德思控制技术有限公司 | 1.00 | 100.00% | 出售 | 2016年06月30日 | 不再持有股权 | 9,886,390.35 | 0.00% | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 |

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

2016年01月06日，本公司出资设立深圳视科普机器人技术有限公司，注册资本为丹麦克朗200万整，其中公司持股75%，自设立日起纳入本公司合并范围。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|----------------|-------|-----|------|---------|---------|----------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 香港万讯有限公司 | 香港 | 香港 | 贸易 | 100.00% | 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% | 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% | 100.00% | 通过设立或投资等方式取得 |
| 深圳市华铄自控技术有限公司 | 深圳 | 深圳 | 生产制造 | 51.00% | 51.00% | 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% | 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 | 天津 | 天津 | 生产加工 | 57.90% | 57.90% | 非同一控制下企业合并取得的子 |

| 公司 | | | | | | 公司 |
|------------------|----|----|------|---------|---------|------------------|
| 上海雄风自控工程有限公司 | 上海 | 上海 | 生产加工 | 100.00% | 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% | 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% | 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% | 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% | 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% | 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 | 65.00% | 65.00% | 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% | 75.00% | 通过设立或投资等方式取得 |
| 成都安可信电子股份有限公司 | 成都 | 成都 | 生产加工 | 100.00% | 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% | 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% | 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% | 100.00% | 非同一控制下企业合并取得的子公司 |
| 成都安可信世纪科技有限公司 | 成都 | 成都 | 贸易 | 100.00% | 100.00% | 非同一控制下企业合并取得的子公司 |
| 深圳市欧德思控制技术有限注 | 深圳 | 深圳 | 生产加工 | 100.00% | 100.00% | 通过设立或投资等方式取得 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

注 2015 年年度股东大会决议，处置深圳市欧德思控制技术有限公司 100% 股权，交割基准日为 2016 年 6 月 30 日，报告期内已收到深圳市万讯云桥基金合伙企业的价格转让款。

(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 |
|------------------|----------|--------------|----------------|--------------|
| 深圳市华铄自控技术有限公司 | 49.00% | 703,568.88 | | 6,690,104.82 |
| 天津市亿环自动化仪表技术有限公司 | 42.11% | -125,583.08 | | 7,268,571.11 |
| 上海普菱柯仪器仪表有限公司 | 40.00% | -32,832.88 | | 745,854.56 |
| 上海妙声力仪表有限公司 | 49.00% | 306,321.34 | | 9,673,013.91 |
| 江阴万讯恩泰传感器有限公司 | 30.00% | -182,415.95 | | 3,542,783.35 |
| 常州欧德思电机电器有限公司 | 35.00% | -221,087.99 | | 2,002,373.87 |
| 深圳视科普机器人技术有限公司 | 25.00% | -93,053.06 | | -93,053.06 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(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 |
| 深圳市华铄自控技术有限公司 | 18,838,401.56 | 88,280.49 | 18,926,682.05 | 5,252,706.90 | | 5,252,706.90 | 13,585,593.43 | 85,458.22 | 13,671,051.65 | 1,444,306.17 | | 1,444,306.17 |

| | | | | | | | | | | | | |
|------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|--------------|---------------|--------------|---------------|--------------|--|--|--------------|
| 司 | | | | | | | | | | | | |
| 天津市亿环自动化仪表技术有限公司 | 14,179,165.18 | 2,918,877.21 | 17,098,042.39 | 1,089,061.46 | 1,089,061.46 | 13,966,075.49 | 3,121,018.00 | 17,087,093.49 | 802,517.55 | | | 802,517.55 |
| 上海普菱柯仪器仪表有限公司 | 1,783,923.08 | 75,968.20 | 1,859,891.28 | -4,745.13 | -4,745.13 | 1,904,490.08 | 86,207.40 | 1,990,697.48 | 43,978.86 | | | 43,978.86 |
| 上海妙声力仪表有限公司 | 23,522,511.65 | 372,506.05 | 23,895,017.70 | 1,999,683.18 | 1,999,683.18 | 22,901,193.94 | 182,175.16 | 23,083,369.10 | 1,813,180.18 | | | 1,813,180.18 |
| 江阴万讯恩泰传感器有限公司 | 3,737,301.57 | 9,132,699.46 | 12,870,001.03 | 1,060,723.22 | 1,060,723.22 | 3,138,888.91 | 9,426,569.96 | 12,565,458.87 | 148,127.88 | | | 148,127.88 |
| 常州欧德思电机电器有限公司 | 7,045,242.99 | 1,429,799.02 | 8,475,042.01 | 2,117,906.13 | 2,117,906.13 | 7,731,888.63 | 987,523.90 | 8,719,412.53 | 1,755,598.67 | | | 1,755,598.67 |
| 深圳视科普机器人技术有限公司 | 308,962.49 | 2,484.64 | 311,447.13 | 674,659.36 | 674,659.36 | | | | | | | |

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 |
| 深圳市华铄自控技术有限公司 | 12,720,511.10 | 1,435,854.87 | 1,435,854.87 | 5,711,083.58 | 31,008,254.34 | 5,563,542.44 | 5,563,542.44 | 9,285,960.16 |
| 天津市亿环自动化仪表技术有限公司 | 4,501,075.92 | -275,595.01 | -275,595.01 | 224,436.35 | 3,692,649.22 | -590,427.61 | -590,427.61 | 655,753.60 |

| | | | | | | | | |
|------------------------|-------------------|-------------|-------------|---------------|-------------------|--------------|--------------|---------------|
| 司 | | | | | | | | |
| 上海普菱柯 仪器仪表有 限公司 | 352,957.24 | -82,082.21 | -82,082.21 | 127,979.90 | 357,692.34 | -121,102.17 | -121,102.17 | -168,111.76 |
| 上海妙声力 仪表有限公 司 | 11,621,654.9 8 | 625,145.60 | 625,145.60 | 2,110,215.11 | 17,680,605.7 6 | 1,177,710.27 | 1,177,710.27 | -745,750.77 |
| 江阴万讯恩 泰传感器有 限公司 | 2,114,436.61 | -608,053.18 | -608,053.18 | -60,782.81 | 69,991.44 | -270,900.97 | -270,900.97 | -8,686,271.96 |
| 常州欧德思 电机电器有 限公司 | 2,736,598.51 | -631,679.98 | -631,679.98 | -2,013,093.89 | | | | |
| 深圳视科普 机器人技术 有限公司 | 253,846.26 | -372,212.23 | -372,212.23 | 172,476.96 | | | | |

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(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

其他说明：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

(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

无。

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 | 3,323,222.86 | 2,776,327.75 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |
| --净利润 | 546,895.11 | 338,371.71 |
| --综合收益总额 | 546,895.11 | 338,371.71 |
| 联营企业： | -- | -- |
| 投资账面价值合计 | 9,820,312.85 | 10,100,485.94 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |
| --净利润 | -130,173.08 | -338,092.02 |
| --综合收益总额 | -130,173.08 | -338,092.02 |

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 | |
| PSMAXONICHONGKONGLIMITED | 香港 | 香港 | 进出口贸易 | 50 | | 权益法 |
| 济南德尔姆仪器有限公司 | 济南 | 济南 | 生产加工 | 40 | | 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 | | 权益法 |
| 成都鼎安华物联网工程应用有限公司 | 成都 | 成都 | 贸易 | 30 | | 权益法 |
| 北京新诺美卓科技发展有限公司 | 北京 | 北京 | 贸易 | 45 | | 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**(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**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****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

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：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六相关项目。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2016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 | 期末人民币余额 | 期初人民币余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 货币资金 | | |
| 其中：美元 | 1,527,238.70 | 3,720,682.02 |
| 欧元 | 702,515.88 | 774,959.97 |
| 港元 | 2,676,642.95 | 120,222.23 |
| 应收账款 | | |
| 其中：美元 | 5,826,054.42 | 1,034,177.02 |
| 欧元 | 3,294,659.19 | 630,839.22 |
| 港元 | 3,418.80 | |
| 应付账款 | | |
| 其中：美元 | 6,246,521.57 | |
| 欧元 | 6,217,987.21 | 3,449,024.90 |
| 法郎 | 7,961.44 | |

| | | |
|-------|--------------|--------------|
| 港元 | 216,246.68 | 5,254,117.72 |
| 预付款项 | | |
| 其中：港元 | | 1,181,594.26 |
| 短期借款 | | |
| 其中：港元 | 3,931,620.00 | 3,853,788.00 |

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

2016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。

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

无。

- 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
- 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
- 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
- 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
- 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
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 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
- 9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|-------|-----|------|------|--------------|---------------|
|-------|-----|------|------|--------------|---------------|

本企业的母公司情况的说明

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

本企业最终控制方是傅宇晨。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益（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、在其他主体中的权益（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 LIMITED | 合营企业 |
| 常州万讯电机电器有限公司 | 联营企业 |
| 济南德尔姆仪器有限公司 | 联营企业 |
| 无锡科尔斯液压设备制造有限公司 | 联营企业 |
| 成都鼎安华物联网工程应用有限公司 | 联营企业 |

| | |
|----------------|------|
| 北京新诺美卓科技发展有限公司 | 联营企业 |
|----------------|------|

其他说明

4、其他关联方情况

无。

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 |
|-----------------------|--------|--------------|---------|----------|--------------|
| PSMAXONICHONGKONGGLTD | 采购商品 | 2,106,154.06 | | 否 | 1,677,328.47 |
| 济南德尔姆仪器有限公司 | 采购商品 | 840,627.57 | | 否 | 1,243,238.00 |
| 无锡科尔斯液压设备制造有限公司 | 采购商品 | | | 否 | 99,145.29 |

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 |
|-----------------------|--------|--------------|--------------|
| PSMAXONICHONGKONGGLTD | 出售商品 | 1,506,320.78 | 1,014,971.48 |
| 济南德尔姆仪器有限公司 | 出售商品 | 389,860.77 | 1,919,350.93 |
| 无锡科尔斯液压设备制造有限公司 | 出售商品 | 170,940.17 | 1,032,954.80 |
| 北京新诺美卓科技发展有限公司 | 出售商品 | 4,273.50 | |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无。

(3) 关联租赁情况

无。

(4) 关联担保情况

无。

(5) 关联方资金拆借

无。

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无。

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 1,672,771.70 | 1,924,855.09 |

(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 | 911,134.48 | 45,556.72 | 660,597.30 | 33,029.87 |
| 应收账款 | 无锡科尔斯液压设备制造有限公司 | 1,841,928.85 | 92,096.44 | 1,641,928.85 | 104,802.77 |
| 应收账款 | 济南德尔姆仪器有限公司 | 201,425.00 | 10,071.25 | 660,569.28 | 33,028.46 |

(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 | PSMAXONICHONGKONGLTD | 4,212,519.00 | 2,525,394.64 |
| 应付账款 | 无锡科尔斯液压设备制造有 | | 116,000.00 |

| | | | |
|------|------------------|--------------|--------------|
| | 限公司 | | |
| 应付账款 | 济南德尔姆仪器有限公司 | 1,981,884.40 | 1,391,563.94 |
| 预收账款 | 成都鼎安华物联网工程应用有限公司 | 26,688.00 | 26,688.00 |

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

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 | 公司 2014 年 8 月 18 日向 87 名激励对象授予限制性股票 645 万股，授予价格为每股 4.16 元。获授限制性股票的激励对象需分期解锁，自首次授予日起满 12 个月后，激励对象在未来 36 个月内按 10%、20%、70%的比例分 3 期解锁，每 12 个月为一个解锁期。2014 年、2015 经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润增长率低于考核指标回购完成后，剩余一个行权期截止至 2017 年 8 月 17 日。 |

其他说明

2014年8月8日，公司2014年第一次临时股东大会审议通过了《限制性股票激励计划（草案）》，2014年8月18日公司第二届董事会第二十一次会议通过决议，对限制性股票激励对象名单及授予数量进行了调整，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2014年8月18日向87名激励对象授予限制性股票645万股，预留的70万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4.16元，依据本计划公告前20个交易日万讯自控股股票均价8.33元的50%确定。本计划在2014-2016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，各年度业绩考核具体指标为：1) 以2013年净利润为固定基数，2014年、2015年、2016年公司净利润增长率分别不低于10%、25%、45%；2) 以2013年营业收入为固定基数，2014年、2015年、2016年公司营业收入增长率分别不低于15%、30%、50%；3) 锁定期内净利润不低于最近三个会计年度的平均水平且不得为负。限制性股票自激励计划授予日起满12个月后，在未来36个月内，若达到本计划规定的解锁条件，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10%；第二次解锁期为锁定期满后的第二年，可申请解锁20%；第三次解锁期为锁定期满后的第三年，可申请解锁70%。

2、计划的实施情况

2014年8月18日公司第二届董事会第二十一次会议审议通过了限制性股票激励对象名单及授予数量。广东信达律师事务所出具了《限制性股票激励计划首次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。

2014年8月，87名激励对象向公司缴纳限制性股票认购款2,683.2万元。该认购款于2014年9月2日经北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了“（2014）京会兴验字第58000002号”验资报告，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出资款26,832,000.00元，其中：股本6,450,000.00元，资本公积股本溢价20,382,000.00元。

2014年经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润增长率（不考虑本次员工持股计划可能导致的股份支付的影响）低于考核指标，第一批限制性股票无法解锁，于2015年6月4日，因离职激励对象张伟、周思甜2人已获授但未解锁的全部限制性股票160,000.00股及未达到解锁条件的第一个解锁期的629,000.00股限制性股票，共计789,000.00股限制性股票已回购注销，冲减资本溢价2,493,240.00元。

2015年经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润增长率（不考虑本次员工持股计划可能导致的股份支付的影响）低于考核指标，第二批限制性股票无法解锁，于2016年6月17日，因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315,000.00股及未达到解锁条件的第二个解锁期的1,188,000.00股限制性股票，共计1,503,000.00股限制性股票予以回购注销，冲减资本溢价4,749,480.00元。

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645万股，授予价格4.16元/股，授予日股票价格为9.64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4.94元/股、4.10元/股、3.04元/股，应确认的总费用为1,907.61万元，其中2014年度确认的费用为2,050,800.00元；2015年冲回2014年确认前两个等待期确认的费用807,600.00元，同时在确认第三个等待期在2015年的费用3,729,600.00元，2015年实际共确认费用2,922,000.00元；2016年1-6月份确认费用716,900.00元。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

| | |
|-----------------------|---|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | 采用 Black-Scholes 期权定价模型 |
| 可行权权益工具数量的确定依据 | 公司在等待期内的每个资产负债表日，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。 |
| 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 | 5,689,700.00 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 716,900.00 |

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

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

无。

2、利润分配情况

无。

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

无。

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

无。

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

无。

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

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 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 46,610,321.91 | 100.00% | 7,946,706.80 | 17.05% | 38,663,615.11 | 40,953,946.94 | 100.00% | 7,816,194.07 | 19.09% | 33,137,752.87 |

| | | | | | | | | | | |
|----|---------------|---------|--------------|--------|---------------|---------------|---------|--------------|--------|---------------|
| 合计 | 46,610,321.91 | 100.00% | 7,946,706.80 | 17.05% | 38,663,615.11 | 40,953,946.94 | 100.00% | 7,816,194.07 | 19.09% | 33,137,752.87 |
|----|---------------|---------|--------------|--------|---------------|---------------|---------|--------------|--------|---------------|

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|---------------|--------------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 24,879,318.45 | 1,243,965.92 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 7,814,216.44 | 781,421.64 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 1,456,671.82 | 438,523.46 | 30.00% |
| 3 年以上 | 6,261,244.07 | 3,130,622.04 | 50.00% |
| 5 年以上 | 2,352,173.74 | 2,352,173.74 | 100.00% |
| 合计 | 42,763,624.52 | 7,946,706.80 | |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

| 组合名称 | 期末余额 | | |
|--------------|--------------|------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 集团合并范围内关联方组合 | 3,846,697.39 | | |
| 合计 | 3,846,697.39 | - | |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 130,512.73 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

(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 | 2,484,297.93 | 5.33 | 124,214.90 | 1.56 |
| 第二名 | 非关联方 | 1,901,800.00 | 4.08 | 95,090.00 | 1.20 |
| 第三名 | 非关联方 | 1,841,928.85 | 3.95 | 174,192.89 | 2.19 |

| | | | | | |
|-----|------|---------------------|--------------|-------------------|-------------|
| 第四名 | 非关联方 | 1,620,611.80 | 3.48 | 81,030.59 | 1.02 |
| 第五名 | 非关联方 | 1,447,254.00 | 3.11 | 72,362.70 | 0.91 |
| 合计 | | 9,295,892.58 | 19.94 | 546,891.08 | 6.88 |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：无。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|---------------|---------|------------|-------|---------------|---------------|---------|------------|-------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 78,604,630.64 | 100.00% | 300,081.55 | 0.38% | 78,304,549.09 | 96,597,160.07 | 100.00% | 393,945.29 | 0.41% | 96,203,214.78 |
| 合计 | 78,604,630.64 | 100.00% | 300,081.55 | 0.38% | 78,304,549.09 | 96,597,160.07 | 100.00% | 393,945.29 | 0.41% | 96,203,214.78 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|--------------|------------|---------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 2,036,970.94 | 101,848.55 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 92,000.00 | 9,200.00 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 164,900.00 | 49,470.00 | 30.00% |
| 3 年以上 | 120,000.00 | 60,000.00 | 50.00% |
| 5 年以上 | 79,563.00 | 79,563.00 | 100.00% |
| 合计 | 2,493,433.94 | 300,081.55 | |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

| 组合名称 | 期末余额 | | |
|--------------|---------------|------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 集团合并范围内关联方组合 | 76,111,196.70 | | |
| 合计 | 76,111,196.70 | - | |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额 93,863.74 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

无。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 股权转让款 | | 1,960,000.00 |
| 押金及保证金 | 1,341,489.80 | 848,389.80 |
| 往来款 | 77,004,793.20 | 93,788,770.27 |
| 其他 | 258,347.64 | |
| 合计 | 78,604,630.64 | 96,597,160.07 |

(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 |
|---------------|-------|---------------|-------|------------------|----------|
| 天津西斯特仪表有限公司 | 往来款 | 46,005,158.11 | 1 年以内 | 58.53% | |
| 江阴万讯自控设备有限公司 | 往来款 | 22,127,399.42 | 1 年以内 | 28.15% | |
| 成都安可信电子股份有限公司 | 往来款 | 5,000,000.00 | 1 年以内 | 6.36% | |

| | | | | | |
|--------------|-------|---------------|-------|--------|-----------|
| 上海雄风自控工程有限公司 | 往来款 | 2,929,536.00 | 1-2 年 | 3.73% | |
| 山东鲁电国际贸易公司 | 投标保证金 | 162,800.00 | 2-3 年 | 0.21% | 48,840.00 |
| 合计 | -- | 76,224,893.53 | -- | 96.98% | 48,840.00 |

(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

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：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 | 478,019,227.47 | 22,791,461.05 | 455,227,766.42 | 480,126,433.47 | 22,791,461.05 | 457,334,972.42 |
| 对联营、合营企业投资 | 3,197,671.05 | | 3,197,671.05 | 3,327,844.13 | | 3,327,844.13 |
| 合计 | 481,216,898.52 | 22,791,461.05 | 458,425,437.47 | 483,454,277.60 | 22,791,461.05 | 460,662,816.55 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|----------------|---------------|------------|--------------|---------------|----------|---------------|
| 上海雄风自控有限公司 | 53,263,800.00 | 145,800.00 | | 53,409,600.00 | | 16,711,731.12 |
| 深圳市欧德思控制技术有限公司 | 2,463,206.00 | | 2,463,206.00 | 0.00 | | |
| 深圳市万讯智能科技有限公司 | 3,193,300.00 | 86,400.00 | | 3,279,700.00 | | |
| 江阴万讯自控设备有限公司 | 81,421,200.00 | 69,800.00 | | 81,491,000.00 | | |
| 广州森纳士仪器 | 35,654,755.56 | 31,200.00 | | 35,685,955.56 | | |

| | | | | | | |
|------------------|----------------|------------|--------------|----------------|--|---------------|
| 有限公司 | | | | | | |
| 天津西斯特仪表有限公司 | 20,000,000.00 | | | 20,000,000.00 | | |
| 香港万讯有限公司 | 6,753,442.00 | | | 6,753,442.00 | | |
| 天津市亿环自动化仪表技术有限公司 | 23,000,000.00 | | | 23,000,000.00 | | 6,079,729.93 |
| 上海妙声力仪表有限公司 | 19,091,600.00 | | | 19,091,600.00 | | |
| 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 | 220,968,916.38 | | | 220,968,916.38 | | |
| 常州欧德思电机电器有限公司 | 5,209,313.53 | | | 5,209,313.53 | | |
| 深圳市华铄自控技术有限公司 | 6,900.00 | 21,300.00 | | 28,200.00 | | |
| 深圳视科普机器人技术有限公司 | | 1,500.00 | | 1,500.00 | | |
| 合计 | 480,126,433.47 | 356,000.00 | 2,463,206.00 | 478,019,227.47 | | 22,791,461.05 |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额 | 减值准备 期末余额 | |
|-----------------|--------------|--------|------|---------------------|--------------|------------|---------------------|------------|------|--------------|----|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下 确认的投 资损益 | 其他综合 收益调整 | 其他权益 变动 | 宣告发放 现金股利 或利润 | 计提减值 准备 | | | 其他 |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 济南德尔姆仪器有限公司 | 2,115,666.40 | | | 65,511.64 | | | | | | 2,181,178.04 | |
| 无锡科尔斯液压设备制造有限公司 | 1,212,177.73 | | | -195,684.72 | | | | | | 1,016,493.01 | |
| 小计 | 3,327,844 | | | -130,173. | | | | | | 3,197,671 | |

| | | | | | | | | | | | |
|----|-----------|--|--|-----------|--|--|--|--|--|-----------|--|
| | .13 | | | 08 | | | | | | .05 | |
| 合计 | 3,327,844 | | | -130,173. | | | | | | 3,197,671 | |
| | .13 | | | 08 | | | | | | .05 | |

(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 | 77,127,491.99 | 45,206,019.00 | 71,147,634.50 | 40,194,267.05 |
| 其他业务 | 180,053.53 | 122,303.10 | 184,320.00 | 17,184.90 |
| 合计 | 77,307,545.52 | 45,328,322.10 | 71,331,954.50 | 40,211,451.95 |

其他说明：

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 | | 6,000,000.00 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -130,173.08 | -338,092.02 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | -2,074,105.00 | |
| 合计 | -2,204,278.08 | 5,661,907.98 |

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|--------------|----|
| 非流动资产处置损益 | 38,013.40 | |
| 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） | 826,048.00 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 1,161,841.73 | |

| | | |
|-----------|--------------|----|
| 减：所得税影响额 | 317,729.27 | |
| 少数股东权益影响额 | 34,052.25 | |
| 合计 | 1,674,121.61 | -- |

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 | 1.36% | 0.04 | 0.04 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 1.12% | 0.03 | 0.03 |

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

第八节 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。

以上备查文件的备置地点：公司董事会秘书办公室。

深圳万讯自控股份有限公司

法定代表人： 傅宇晨

2016年8月19日